

关于江苏哈工智能机器人股份有限公司  
2022 年度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说明  
天衡专字(2023)00982 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



**关于江苏哈工智能机器人股份有限公司  
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
的专项说明**

天衡专字(2023) 00982 号

江苏哈工智能机器人股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏哈工智能机器人股份有限公司（以下简称“哈工智能公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2022 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2023）02137 号保留意见审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26 号）以及深圳证券交易所相关披露的要求，哈工智能公司编制了后附的 2022 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”）。

如审计报告中“形成保留意见的基础”所述：哈工智能对哈工成长（岳阳）私募股权基金企业（有限合伙）、湖州大直产业投资合伙企业（有限合伙）、黑龙江严格供应链服务有限公司及南通中南哈工智能机器人产业发展有限公司等四家企业均采用权益法核算，初始投资成本总额为 65,000.00 万元，2022 年期末余额为 42,016.08 万元，本期确认投资收益为-13,946.30 万元。

上述四家企业均为股权投资平台公司，账面存在大量权益性投资、大额往来款项以及大额增资意向金，由于审计范围受限，我们未能实施必要的审计程序，无法确定哈工智能是否有必要对上述四家企业的长期股权投资账面价值、投资收益以及财务报表其他项目的核算作出调整，也无法确定是否存在尚未识别的重大关联资金往来。

如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是哈工智能公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与哈工智能公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对哈工智能公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地



理解哈工智能公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供哈工智能公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送哈工智能公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：江苏哈工智能机器人股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：金炜  
（项目合伙人）



中国·南京  
2023 年 4 月 28 日

中国注册会计师：毕宏志



附件:

江苏哈工智能机器人股份有限公司

2022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系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
上市公司的子公司及其附属企业	浙江哈工机器人有限公司 海宁哈工我耀机器人有限公司	子公司 子公司	其他应收款 其他应收款	6,624.94 1,624.34	3,230.00 29,975.69			9,854.94 10,884.97	往来款 往来款	非经营性 非经营性



往来款	78.02	10.00		88.02	其他应收款	子公司	江苏哈工智焊机器人有限公司	上市公司及其附属企业
往来款	11.54			11.54	其他应收款	子公司	Herkules Intelligent Technology GmbH	上市公司及其附属企业
往来款		3.30	3.30		其他应收款	子公司	Victory Intelligence Holding Limited	
往来款	25.40	3.76	29.16		其他应收款	子公司	东台哈工智能机器人有限公司	
往来款		36.34	36.34		其他应收款	子公司	海宁哈工现代机器人有限公司	
往来款	11.00			11.00	其他应收款	子公司	海门哈工智能机器人有限公司	
往来款		4.92		4.92	其他应收款	子公司	哈工智能亚太有限公司	
往来款	6.00		6.00		应收账款	子公司	海宁哈工我耀机器人有限公司	
往来款		71.22	35.21	36.01	应收账款	原子公司，现参股单位	海宁哈工现代机器人有限公司	
货款	7.00			7.00	应收账款	关键管理人员控制的其 他企业	哈尔滨创博智能装备有限公司	
货款		288.32	201.80	86.52	应收账款	参股单位	哈工共哲机器人再制造（安阳）有限公司	
货款	0.73		0.73		预付账款	参股单位	哈工共哲机器人再制造（安阳）有限公司	
货款		85.26		85.26	应收账款	共同关键管理人员	哈工机器人（佛山）有限公司	
货款	38.00		38.00		预付账款	共同关键管理人员	哈工机器人（佛山）有限公司	
货款	200.00			200.00	预付账款	共同关键管理人员	哈物实业（上海）有限公司	
厂房装修	105.94		105.94		其他应收款	原子公司，现参股单位	海宁哈工现代机器人有限公司	
货款	349.25		349.25		应收账款	原子公司，现参股单位	海宁哈工现代机器人有限公司	
货款	10.00			10.00	应收账款	共同关键管理人员	合肥哈工联进智能装备有限公司	
货款	7.70			7.70	应收账款	共同关键管理人员	合肥严格融泰动力科技有限公司	
货款		50.00		50.00	应收账款	原参股单位，2022年10 月起非关联方	湖州耀睿智能系统有限公司	
货款		213.75	198.85	14.90	应收账款	共同关键管理人员	华粹智能装备有限公司	
保证金	409.35			409.35	其他应收款	参股单位	江苏宝控精密传动科技有限公司	
货款	68.93	21.90	90.83		应收账款	共同关键管理人员	江苏哈工药机科技股份有限公司	

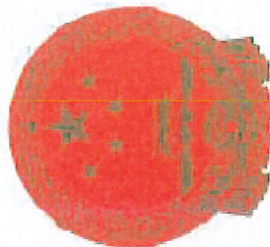


其他关联方及其附属  
企业









# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：郭澳

经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：32060010

批准执业文号：苏财会[2013]39号

批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

## 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：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制





姓名: 金煜  
 Full name: 金煜  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1984-02-03  
 Date of birth: 1984-02-03  
 工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙) 上海分所  
 Working unit: 天衡会计师事务所(普通合伙) 上海分所  
 身份证号码: 321111198402034217  
 Identity card No.: 321111198402034217



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.



证书编号: 32000100048  
 No. of Certificate: 32000100048  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会  
 发证日期: 2008 年 12 月 30 日  
 Date of Issuance: 2008 /y 12 /m 30 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名: 毕宏志  
 Full name: 毕宏志  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1988-04-20  
 Date of birth: 1988-04-20  
 工作单位: 毕宏志会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 毕宏志会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 320926198804200234  
 Identity card No.: 320926198804200234



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.



毕宏志(320000100166)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会



年 月 日  
 An M D

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  
 An M D