

# 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 页
三、附件.....	第 4—7 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 4 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 5 页
(三) 本所签字注册会计师执业证书复印件.....	第 6—7 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〔2026〕2-199号

宇环数控机床股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宇环数控机床股份有限公司（以下简称宇环数控公司）2025年度财务报表，包括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、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，我们审计了后附的宇环数控公司管理层编制的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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供宇环数控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宇环数控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。

为了更好地理解宇环数控公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

宇环数控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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2026年修订）》（深证上〔2026〕134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宇环数控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，宇环数控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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2026 年修订）》（深证上〔2026〕134 号）的规定，如实反映了宇环数控公司 2025 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：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月十五日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

单位：人民币元										
被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年度占用资金发生额(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	单位：人民币元	
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年度占用资金发生额(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		
非经营性资金占用										
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										
其它关联资金往来										
往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来资金发生额(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(经营性往来、非经营性往来)		
控股股东、实际控制人及其附属企业										
湖南宇环精密制造有限公司	应收票据		365,934.16		365,934.16			经营性往来		
湖南宇环智能装备有限公司	应收账款	15,151,209.87	30,403.68		15,181,613.55			经营性往来		
湖南宇环精密制造有限公司	应收账款	1,150,448.26	308,551.76		308,121.76	1,150,878.26		经营性往来		
湖南南方机床有限公司	应收账款		158,828.23		158,828.23			经营性往来		
湖南宇环精密科技有限公司	应收账款	1,423,018.86	3,018,088.73		1,920,113.33	2,551,022.26		经营性往来		
YUBAN INTERNATIONAL PTE. LTD.	应收账款	6,960,728.61	8,415,981.89		7,197,278.57	8,179,134.96		经营性往来		
湖南南方机床有限公司	预付款项		180,000.00		180,000.00			经营性往来		
湖南宇环智能装备有限公司	应收利息	11,192,718.55				11,192,718.55		非经营性往来		
湖南宇环智能装备有限公司	其他应收款	209,224.88	391,114.71		600,339.59			非经营性往来		
湖南宇环精密制造有限公司	其他应收款		1,092,532.93		1,092,532.93			非经营性往来		
湖南宇环精密科技有限公司	其他应收款	76,609.17	635,550.25			712,159.12		经营性往来		
总计		36,161,018.23	14,924,985.34		27,302,760.12	23,786,243.45				

法定代表人：周世印

主管会计工作的负责人：周世印

会计机构负责人：周世印

第1页 共7页





本复印件仅供宇环数控机床股份有限公司天健审(2026)2-199号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供宇环数控机床股份有限公司天健审(2026)2-199号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。



证书编号: 430100020025  
No. of Certificate

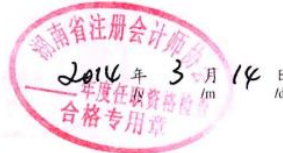
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 11 月 14 日  
Date of Issuance /y /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.



姓名	李永利
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1967-01-29
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	430104670129253
Identity card No.	



本复印件仅供宇环数控机床股份有限公司天健审(2026)2-199号报告后附之用, 证明李永利是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供宇环数控机床股份有限公司天健审(2026)2-199号报告后附之用，证明吴佳林是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。