

关于江苏国茂减速机股份有限公司
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：江苏国茂减速机股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0519-69878020

江苏国茂减速机股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告



2025 年度

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://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编号: 沪2630001YF9





关于江苏国茂减速机股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZF10605 号

江苏国茂减速机股份有限公司全体股东：

我们审计了江苏国茂减速机股份有限公司(以下简称“国茂股份”)2025 年度的财务报表,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和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 24 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZF10603 号的无保留意见审计报告。

国茂股份管理层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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是国茂股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计国茂股份 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解国茂股份 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供国茂股份为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：俞伟英



中国注册会计师：金毅弘



中国·上海

二〇二六年四月二十四日



附表:

关于江苏国茂减速机股份有限公司

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 期初占用 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										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性 占用
										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系	上市公司核算的会计科目	2025 年 期初往来 资金余额	2025 年度 往来累计 发生金额	2025 年度 往来资金 的利息	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

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	国茂集团	母公司	预付款项	7.80	156.96		163.75	1.01	采购商品	经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	泛凯斯特	子公司	其他应收款	3,000.00		64.79	1,464.79	1,600.00	暂借款	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中重科技(天津)股份有限公司	联营企业	应收账款/合同资产	1,338.23	50.44		140.63	1,248.04	出售商品	经营性往来
	RECKON DRIVES INTERNATIONAL S. A. S	子公司的合营企业	应收账款	959.94	237.78		369.26	828.45	出售商品	经营性往来
	江苏智马科技有限公司	联营企业	其他流动资产	9.62	9.85		9.62	9.85	采购返利	经营性往来
	常州市国泰铸造有限公司	实际控制人沈惠萍的近亲属控制的公司	其他流动资产	2.21			2.21		采购返利	经营性往来
	RECKON DRIVES INTERNATIONAL S. A. S	子公司的合营企业	其他非流动资产		100.00		90.91	9.09	采购无形资产	经营性往来(注1)
总计	/	/	/	5,317.80	555.03	64.79	2,241.17	3,696.44	/	/

注1: 2025年12月31日, 公司向RECKON DRIVES INTERNATIONAL S. A. S采购的商标中有9.09万元尚未办妥转让手续, 相关手续已于2026年1月办理完毕。

本汇总表已于2026年4月24日获董事会批准。



证书编号:
No. of Certificate 310000002285

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 浙 江

发证日期:
Date of Issuance 2007年 月 日

姓名: 俞伟英
性别: 女
出生日期: 1980-10-03
工作单位: 立信会计师事务所有限公司 杭州分所
身份证号码: 330501198010031342
Identity card No.



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.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会

1980年 月 日

2012年 月 日

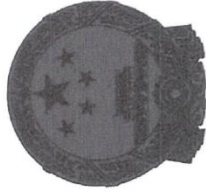
2013 01 01

2014 01 01

证书序号: 0001247

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》。



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕25号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



营业执照 (副本)

统一社会信用代码
91310101568003764U

证照编号: 01000000202603110018

扫描该码可快速
验证企业信用信息,
获取更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 会计师事务所(特殊普通合伙)
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15650.00000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表,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;信息系统领域内的技术服务;法律、法规规定的其他
业务。

【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2026年03月11日