

日月重工股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项报告





关于日月重工股份有限公司
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 ZF10683 号

日月重工股份有限公司全体股东：

我们审计了日月重工股份有限公司(以下简称“日月股份”)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 ZF10681 号的无保留意见审计报告。

日月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、完整是日月股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计日月股份 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。

为了更好地理解日月股份 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。



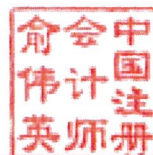


本报告仅供日月股份为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：俞伟英

俞伟英



中国注册会计师：李莎

李莎



中国·上海

二〇二六年四月二十四日





日月重工股份有限公司 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：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 年度占用累计发生 金额(含利息)	2025 年度利息(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											
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											
其它关联资金往来	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	2025 年期初往来 资金余额	2025 年度往来累计发生 金额(不含利息)	2025 年度往来累计发生 金额(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
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	本溪辽材金属材料有限公司	子公司(注)	其他应收款		180,255,000.00	180,255,000.00				减资款	非经营性往来
关联自然人											
	宁波市鄞州悦嘉金属材料 有限公司	实际控制人陈建斌 之弟弟控制的企业	应收账款		992,774.00	992,774.00				货款	经营性往来
其他关联方及其 附属企业	宁波长风风能科技有限公司	实际控制人傅明康 姐姐之儿子控制的 企业	应收账款		21,405.74	21,405.74		1,805.74	19,600.00	货款	经营性往来
	宁波市鄞州区旭兴联运有限 公司	实际控制人陈建斌 姐夫之弟弟控制的 企业	应收账款	937.38	31,096.42	31,096.42		32,033.80		货款	经营性往来
总计				937.38	181,300,276.16	181,281,613.54		181,281,613.54	19,600.00		

注：截止 2025 年 12 月 31 日，本溪辽材金属材料有限公司不是公司子公司。

本汇总表已于 2026 年 4 月 24 日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人)：


傅明康印明

主管会计工作负责人：

杜志印志

会计机构负责人：

徐燕印燕





证书编号:
No. of Certificate 31000062285

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 浙江

发证日期:
Date of Issuance 2007年 4月 4日

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



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

2013 01 01 年 月 日

2012 01 01 年 月 日



证书编号:
No. of Certificate 310000061811

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2018 年 12 月 25 日

姓名
Full name 李莎

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1989-11-05

工作单位
Working unit 立信会计师事务所(特殊普
通合伙)浙江分所

身份证号码
Identity card No. 332526198911050064



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.



月 /m 日 /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.



月 /m 日 /d

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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:

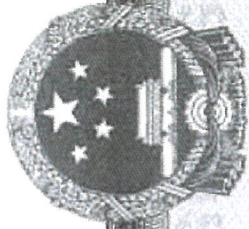
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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〕26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)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描该二维码
可获得更多咨
询、备案、登
记、变更应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 会计师事务所

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15650.0000万元整

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;税务咨询、税务代理;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