

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 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：日月重工股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-23280000

信会师报字[2023]第 ZF10556 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“日月股份公司”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 21 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 XX 号的无保留意见审计报告。

日月股份公司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（2023 年 2 月修订）》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是日月股份公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计日月股份公司 2022 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，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供日月股份公司为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师：俞伟英

中国注册会计师：郑益安

中国·上海

二〇二三年四月二十一日

附表 2

关于日月重工股份有限公司

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	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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	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
大股东及其附属企业										经营性往来

										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宁波日星铸业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	39,491.35	216,877.33		141,132.22	115,236.45	暂借款	非经营性往来
	宁波日益智能装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		21,273.25			21,273.25	暂借款	
	日月重工(甘肃)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		236.28			236.28	暂借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	宁波宏大电梯有限公司	实际控制人傅明康妹妹和哥哥担任董事的企业之控股子公司	其他反映占用实质科目		3.52			3.52	预付设备款	非经营性往来
	宁波欣达螺杆压缩机有限公司	实际控制人傅明康妹妹和哥哥担任董事的企业之控股子公司	其他反映占用实质科目		3.76			3.76	预付设备款	非经营性往来
总计	/	/	/	39,491.35	238,394.14		141,132.22	136,753.27	/	/

本汇总表已于2023年4月21日获董事会批准。

