

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

2023 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，
报告编码：沪248NS4AWF4





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[2024]第 ZF10470 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”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZF10467 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》的相关规定编制了后附的 2023 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 2023 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 2023 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。





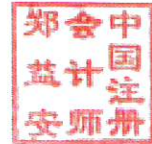
本报告仅供日月股份公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：俞伟英



中国注册会计师：郑益安



中国·上海

二〇二四年四月二十三日





日月重工股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 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 | 2023 年年初占用资金余额 | 2023 年度占用资金发生金额(不含利息) | 2023 年度占用资金利息(如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 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 |
| 小计 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | | | | | | | | | | |
| 大股东及其附属企业 | 宁波日月集团有限公司 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年年初往来资金余额 | 2023 年度往来资金发生金额(不含利息) | 2023 年度往来资金利息(如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| | | 实际控制人控制的其他公司 | 其他应收款 | 130,750.00 | | | | 130,750.00 | 保证金 | 经营性往来 |
| 上市公司及其附属企业 | 宁波日星铸业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,152,364,532.82 | | | 1,152,364,532.82 | | 暂借款 | 非经营性往来 |
| | 宁波日盈智能装备有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 212,732,533.26 | | | 43,000,000.00 | 169,732,533.26 | 暂借款 | 非经营性往来 |
| | 日月重工(甘肃)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,362,828.80 | 500,000,000.00 | | 2,362,828.80 | 500,000,000.00 | 暂借款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他非流动资产 | 35,200.00 | 144,800.00 | | 158,400.00 | 21,600.00 | 预付设备款 | 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 | 其他非流动资产 | 37,600.00 | 1,726,198.25 | | 1,726,198.25 | 37,600.00 | 预付设备款 | 经营性往来 |
| | 宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司 | 担任董事的企业之控股子公司 | 应收账款 | | 839,667.50 | | 675,231.50 | 164,436.00 | 应收账款 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 1,367,532,694.88 | 502,841,415.75 | | 1,200,287,191.37 | 670,086,919.26 | | |

公司负责人(法定代表人): _____ 主管会计工作负责人: _____ 会计机构负责人: _____



证书编号:
No. of Certificate 310000062285

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 | 俞伟英 |
| Sex | 女 |
| Date of birth | 1980-10-03 |
| Working unit | 立信会计师事务所有限公司 |
| Working limit | 杭州分所 |
| 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

2012 01 01



| | |
|-----------|----------------------------|
| 姓 名 | 郑益安 |
| 性 别 | 男 |
| 出 生 日 期 | 1990-12-03 |
| 工 作 单 位 | 立信会计师事务所 (特殊普 通合伙) 浙江分所 |
| 身 份 证 号 码 | 330822199012032712 |



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: 310000063007
No. of Certificate

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

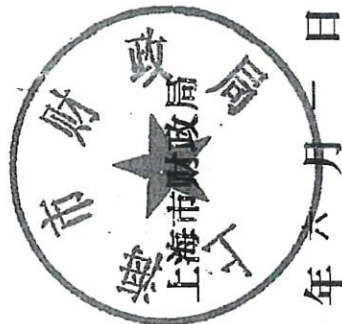
发证日期: 2021 年 04 月 06 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

证书序号: 0001247

说明

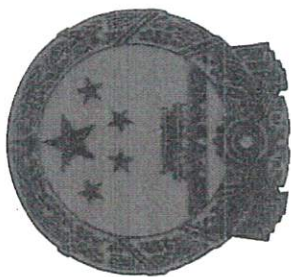
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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: 01000000202401150067



市场主体可
通过扫描
二维码, 了解
更多经营
信息, 办
理更多应
用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建和, 杨志国

经营范围

出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 清算审计; 代理记帐; 会计、税务、管理咨询; 其他法律、法规规定的服务项目; 经相关部门批准后方可开展经营活动。
【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】

出资额 人民币15450.0000万元整

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

登记机关



2024年01月15日