

卧龙资源集团股份有限公司

关于卧龙矿业（上海）有限公司

2024年度业绩承诺实现情况的专项审核报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项审核报告

二、关于盈利预测实现情况的专项说明



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

卧龙资源集团股份有限公司 关于卧龙矿业（上海）有限公司 2024年度业绩承诺实现情况的专项审核报告

中兴华核字（2025）第 510005 号

卧龙资源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的卧龙资源集团股份有限公司（以下简称“卧龙资源公司”）编制的《关于卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况的说明》进行了专项审核。

按照相关承诺及规定编制《关于卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况的说明》，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是卧龙资源公司管理层的责任。

我们的责任是在执行审核工作的基础上，对《关于卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况的说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对《关于卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，卧龙资源公司编制的《关于卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况的说明》已经按照相关承诺及规定编制，在所有重大方面如实反





映了卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年业绩承诺的实现情况。

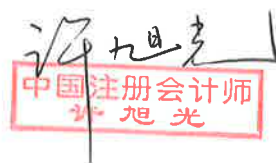
本审核报告仅供卧龙资源公司披露卧龙矿业（上海）有限公司业绩承诺实现情况使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

 中国注册会计师
王明

中国注册会计师：

 中国注册会计师
王旭光

2025 年 4 月 8 日



卧龙资源集团股份有限公司 关于卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年业绩承诺实现情况的专项说明

一、公司简介

卧龙资源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为黑龙江省牡丹江新材料科技股份有限公司，是经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复（1993）[479]号文批准，由牡丹江水泥集团有限责任公司（以下简称“牡丹江水泥”）、黑龙江省达华经济贸易公司、哈尔滨市建筑材料总公司、黑龙江省交通物资公司及黑龙江省建筑材料总公司共同发起，采用定向募集方式于 1993 年 7 月设立的股份有限公司。2023 年 5 月 12 日，公司名称由卧龙地产集团股份有限公司变更为卧龙资源集团股份有限公司。公司统一社会信用代码为 91330000668325921R，并于 1999 年 4 月 15 日在上海证券交易所上市，股票代码为 600173。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 700,506,244 股，注册资本为 700,506,244.00 元。注册地址：浙江省绍兴市上虞区经济开发区。总部地址：浙江省绍兴市上虞区曹娥街道复兴西路 555 号。

二、本次交易情况介绍

2022 年 1 月，本公司与卧龙电气驱动集团股份有限公司（以下简称“卧龙电驱”）于浙江上虞签署《卧龙地产集团股份有限公司与卧龙电气驱动集团股份有限公司关于上海卧龙矿业有限公司之股权收购协议》，以人民币 6,800 万元现金购买卧龙电驱持有的上海卧龙矿业有限公司（后改名为卧龙矿业（上海）有限公司）100%股权。

2022 年 2 月，就本次交易标的股权过户事宜办理完成了工商变更登记手续，并取得了上海市浦东新区市场监督管理局换发的《营业执照》，交易完成后本公司取得上海矿业 100%股权。

三、业绩承诺情况

公司于《关于回复上海证券交易所对公司有关关联收购事项的问询函的公告》（公告编号：临 2022-007）中明确上述股权转让事项设置盈利补偿机制，具体内容如下：



1、盈利承诺期为 2022 年度、2023 年度和 2024 年度共三个会计年度。

2、标的公司未来盈利预测数据

项目	2022 年度	2023 年度	2024 年度
预测净利润（万元）	894.84	811.38	850.76

若标的公司在上述业绩承诺期间任何年度经审计确定的实际净利润低于上述预测净利润的，则卧龙控股将向本公司进行现金补偿，若出现现金补偿的情形，应在本公司当期年报披露后 10 日内予以补偿。补偿金额的计算方式为：当期补偿金额=标的公司当期预测净利润数额-当期实现净利润数额。

四、2024 年卧龙矿业（上海）有限公司业绩承诺实现情况

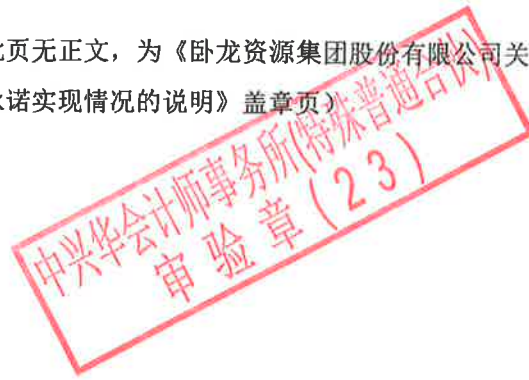
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年度财务报表进行了审计，根据审计结果，卧龙矿业（上海）有限公司 2024 年度实现的净利润为 5,518.52 万元，差额为 4,667.76 万元，实现率为 648.66%，实现 2024 年度业绩承诺。

五、业绩承诺实现情况说明的批准

本说明业经本公司第十届董事会第八次会议于 2025 年 4 月 8 日批准。



（此页无正文，为《卧龙资源集团股份有限公司关于卧龙矿业（上海）有限公司2024年业绩承诺实现情况的说明》盖章页）



卧龙资源集团股份有限公司



2025年4月8日



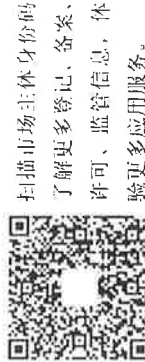


营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8506 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层



登记机关

2024 年 09 月 29 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

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》。

仅供中兴华核字（2025）第510005号报告使用

发证机关：

北京市财政局

二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制

仅供中兴华核字（2025）第510005号报告使用



姓名 黄明
Full name 黄明
性别 男
Sex 男
出生日期 1978-01-20
Date of birth 1978-01-20
工作单位 浙江中达会计师事务所有限公司
Working unit 浙江中达会计师事务所有限公司
身份证号码 330002197801202435
Identity card No 330002197801202435



黄明 330002110004



年度检验登记
Annual Renewal Registr

姓名: 黄明

本证书经检验合格 证书编号: 330002110004

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 330002110004
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: 二〇〇八年十二月三十日
Date of Issuance

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

仅供中兴华核字（2025）第510005号报告使用

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.



2020年01月

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.



2010年



2013 07 01

20201212

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意 译出
Agree the holder to be transferred from

利南支路记清 事务所 CPAS

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同患调入
Agate the bulgee to be transferred to



编出：中华亚太 2017.12 研
编入：中英律注 2017.12 研
事项

- 一、主册会计必须向委托方出
- 二、主册会计不得转让、涂改、
- 三、主册会计停止执行法定业务时，应将本证交还主管注册会计师协会。
- 四、本证如遗失，应立即向主管注册会计师协会挂失。

2020.9.15

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or re-allocation shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent authority *immediately* when the CPA stops conducting business in case of loss.

In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs *immediately* and go through the procedure of response after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

14. ☐ Agree the holder

學考(CPA)

Table 10. Summary of the acquired two parameters

Any time holder can be informed to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the bolder

STAFF OF VERIFIED PUBLISHERS
CPN

State of the Contractor: Institute of ITA

同志訓人
Across the border to be transformed to



仅供中兴华核字（2025）第510005号报告使用



姓名 许旭光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-08-30
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）杭州分所
Working unit
身份证号码 330681198608308534
Identity card No.



许旭光 310000060319

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: 310000060319
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: 2018年9月21日
Date of Issuance



2018年9月21日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

12

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.

2019 检

注册会计师协会
CPAs

2013 01 01

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2020 检

注册会计师协会
CPAs

2016 01 01

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021 检

注册会计师协会
CPAs

2016 01 01

1101020173009

仅供中兴华核字(2025)第510005号报告使用