

卧龙资源集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



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、专项说明

二、附表



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

关于卧龙资源集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2025）第 510003 号

卧龙资源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了卧龙资源集团股份有限公司（以下简称卧龙资源公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 8 日签发了中兴华审字（2025）第 510009 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》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》的要求，卧龙资源公司编制了后附的卧龙资源集团股份有限公司 2024 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是卧龙资源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计卧龙资源公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对卧龙资源公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解卧龙资源公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2024 年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为卧龙资源公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：卧龙资源集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：

黄明
中国注册会计师
黄明

中国注册会计师：

许旭光
中国注册会计师
许旭光

2025 年 4 月 8 日



附表

卧龙资源集团股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：卧龙资源集团股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用资金金额（不含利息）	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	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		
小计									非经营性占用		
前大股东及其附属企业									非经营性占用		
小计									非经营性占用		
总计									非经营性占用		
其它关联资金往来									往来性质		
大股东及其附属企业	卧龙控股集团有限公司	最终母公司	应收账款	13.17	21.47	34.64	2024年度期末往来资金余额	销售商品	经营性往来		
	卧龙控股集团有限公司	最终母公司	应收账款	38.64	246.80	274.92	10.32	提供劳务	经营性往来		
	卧龙电气驱动集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	5.00	61.18	66.04	0.14	销售商品	经营性往来		
	卧龙电气驱动集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	34.63	1,437.56	1,437.32	38.37	提供劳务	经营性往来		
	卧龙电气驱动集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		50.00	50.00		咨询服务	经营性往来		
	卧龙电气驱动集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款				4.24	转让资产	经营性往来		
	绍兴市上虞区卧龙天香南园房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		4,991.04	2,220.73	22,680.26	资金往来	非经营性往来		
	绍兴市上虞区卧龙天香南园房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	20,073.33	380.00	20,653.33		项目资金需要对其委托贷款	非经营性往来		
	清远市五洲实业投资有限公司	子公司	其他应收款	30,107.05	1,384.84	31,491.89		项目资金需要对其委托贷款	非经营性往来		
	清远市五洲实业投资有限公司	子公司	其他应收款		13,212.81	1,244.70	11,968.11	资金往来	非经营性往来		
上市公司的子公司及其附属企业	上海卧龙资产管理有限公司	子公司	其他应收款	26,288.00	4,888.51	28.38	31,248.13	资金往来	非经营性往来		
	上海卧龙资产管理有限公司	子公司	其他应收款	10.95	27.96	38.91		资金往来	非经营性往来		
	南防集团上海尼福电气有限公司	子公司	其他应收款	72,622.19	1,827.97	9,189.51	65,260.65	资金往来	非经营性往来		
	上海卧龙马实业（武汉）有限公司	子公司	其他应收款	7,054.50			7,054.50	资金往来	非经营性往来		
	上海卧龙马实业（武汉）有限公司	子公司	其他应收款		0.40	0.40		资金往来	非经营性往来		
	绍兴市卧龙两湖置业有限公司	子公司	其他应收款	85,444.91	1,654.20	2,951.91	84,147.20	资金往来	非经营性往来		
	卧龙矿业（上海）有限公司	子公司	其他应收款		27.06	27.06		资金往来	非经营性往来		
	卧龙矿业（上海）有限公司	子公司	其他应收款	385.59	2,000.00	2,387.63		资金往来	非经营性往来		
	绍兴市上虞区卧龙天香南园房地产开发有限公司	子公司的分公司	其他应收款		0.90	0.90		资金往来	非经营性往来		
	上海卧龙马实业（武汉）有限公司	子公司	其他应收款		2.96	2.96		资金往来	非经营性往来		
总计				242,077.96	50,464.86	72,397.28	222,412.42				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈群芳

宋杰

王金印



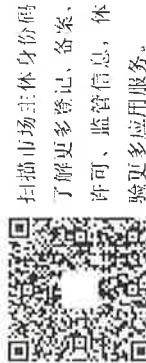


营业执照

(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

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

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报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅供中兴华报字（2025）第510003号报告使用



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：北京市丰台区两泽路20号院4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》。

仅供中兴华报字（2025）第510003号报告使用

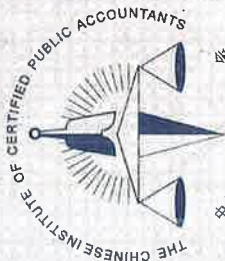
发证机关：

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

仅供中兴华报字（2025）第510003号报告使用



姓名 黄明
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-01-20
Date of birth
工作单位 浙江中达会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 330002110004
Identity card No.



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：2008 年 12 月 30 日
Date of Issuance



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



2017年01月01日

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01月01日



20130101

日

Registration

同意 调出
Agree the holder of the transferred from

利安达会计师事务所
CPAs

轉出協會董事

同意加入
Agree the holder to be affiliated to



集出：中華亞太 2017.12 版
執行：中英伴注 2017.12 版

- 一、注册会计师领证之前，必要时报向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师持本证书从事法律业务时，应将本证书连同注册会计师协会、省、市、自治区注册会计师协会、本证书各主管机关、单位即向主管注册会计师协会、报告、按报明作底后，办理补办手续。
- 四、

924: 申 20.9.15

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. The certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

Registration

(2) 动词性
A given line holds a λ if λ is transferred from

事務所
CPA

Sample of the transfer and volume of (CPO)₂

It is not to be understood to



Registration

同意提出
Agree the budget to be transferred from

STUDENT CERTIFIED PLAN
CPA

Stamp of the trustee of Institute of CPAs
 8 月 1 日
 會計師公會 謹啟

同意調入



仅供中兴华报字(2025)第510003号报告使用



姓名 许旭光
性别 男
出生日期 1986-08-30
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)杭州分所
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

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2018]28号)

2018
检

浙江省注册会计师协会

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

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

转出日期
Transfer date

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

转入日期
Transfer date

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

转出日期
Transfer date

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

转入日期
Transfer date

事务所
CPAs

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

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

转出日期
Transfer date

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

转入日期
Transfer date

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

转出日期
Transfer date

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

转入日期
Transfer date

事务所
CPAs

注意事项
NOTES

一、注册会计师执行业务，必要时须向注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

二、本证书只限于本人使用，不得转让。

三、注册会计师协会停止执行法定业务时，应将本证书交还注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

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 alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

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

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

浙江省注册会计师协会

2013.01.01

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 检

浙江省注册会计师协会

2016.01.01

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.

2021 检

浙江省注册会计师协会

2019.01.01

仅供中兴华报字(2025)第510003号报告使用