

关于卧龙电气驱动集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：卧龙电气驱动集团股份有限公司  
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：+86(010)6554 2288



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P. R. China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于卧龙电气驱动集团股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024SZAA6B0164

卧龙电气驱动集团股份有限公司

卧龙电气驱动集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了卧龙电气驱动集团股份有限公司（以下简称“卧龙电驱”）2023年度财务报表，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2024年4月25日出具了XYZH/2024SZAA6B0167号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，卧龙电驱编制了本专项说明所附的卧龙电驱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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是卧龙电驱的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计卧龙电驱2023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。

除对卧龙电驱2023年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计卧龙电驱2023年度财务报表时卧龙电驱提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解卧龙电驱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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供卧龙电驱为 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日



附表 2

## 关于卧龙电气驱动集团股份有限公司

## 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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(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	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（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
控股股东、实际控制人及其附属企业	卧龙控股集团有限公司	控股股东	应收账款	2.81	384.06		386.87		销售	经营性往来
	浙江卧龙矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9.88		9.88		销售	经营性往来
	浙江曼托瓦尼机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		249.00		149.40	99.60	销售	经营性往来
	浙江曼托瓦尼机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		450.89		450.89		销售	经营性往来
	卧龙资源集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		64.73		64.73		销售及租赁	经营性往来
	卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	112.80	16.74		20.85	108.69	销售	经营性往来
	卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		16.26			16.26	采购	经营性往来

	卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		50.00		25.00	25.00	采购	经营性往来
	卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1.68		0.27	1.41	采购	经营性往来
	卧龙电气烟台东源变压器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	531.11	1,760.43		1,855.83	435.71	销售	经营性往来
	卧龙电气烟台东源变压器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		238.50			238.50	采购	经营性往来
	上海卧龙融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		164.10		159.47	4.63	销售	经营性往来
	上海卧龙融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		27.69		7.16	20.53	采购	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	12,764.00			12,764.00		采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属	卧龙电气集团浙江灯塔电源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,599.79		25.16	825.16	1,799.79	资金往来	非经营性往来

企业	浙江卧龙国际贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		41,000.00		41,000.00		资金往来	非经营性往来
	浙江龙创电机技术创新有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,565.00	5,620.00			12,185.00	资金往来	非经营性往来
	卧龙采埃孚汽车电机有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		8,463.98			8,463.98	资金往来	非经营性往来
	卧龙电气淮安清江电机有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,539.39	5,000.00		5,672.92	4,866.47	资金往来	非经营性往来
	香港卧龙控股集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	196,302.77	24,758.86			221,061.63	资金往来	非经营性往来
	Wolong America Holding LLC	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	56,290.58		4,415.55	7,731.52	52,974.61	资金往来	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										非经营性往来
总计	/	/	/	280,708.25	88,276.80	4,440.71	71,123.95	302,301.81	/	/

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 **王建新**  
Full name

性别 **男**  
Sex

出生日期 **1970-06-15**  
Date of birth

工作单位 **中天华正会计师事务所深圳分所**  
Working unit

身份证号码 **420106700615083**  
Identity card No.

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.



姓名: 王建新  
证书编号: 440300710944

证书编号: **440300710944**

批准注册协会: **深圳市注册会计师协会**  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: **2004年4月13日**  
Date of Issuance



440300710944  
王建新  
深圳市注册会计师协会

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.



日期: 2008.5.15



日期: 2008年4月29日

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.



注册号: 440300710944



日期: 2008.6.15



日期: 2008年4月29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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

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

日期: 2008.4.29







证书序号: 0014624

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身  
你码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝章, 谭利军

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; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 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 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26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