

龙元建设集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往  
来情况的专项报告

二〇二三年度



关于龙元建设集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZA12461 号

龙元建设集团股份有限公司全体股东：

我们审计了龙元建设集团股份有限公司(以下简称“公司”、“龙元建设”)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 2023 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZA12458 号的无保留意见审计报告。

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、完整是公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计公司 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。

为了更好地理解龙元建设 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。



本报告仅供龙元建设为披露 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：

肖菲



中国注册会计师：

王炜程



中国·上海

二〇二四年四月二十八日



龙元建设集团股份有限公司 2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	
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 年年初往来 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										经营性往来	
	常德明透基础设施建设开发有限公司	子公司	其他应收款	12,781.15	84.26		44.35	12,821.06	资金往来	非经营性往来	
	赣州明贡基础设施建设有限公司	子公司	其他应收款	14,616.09				14,616.09	资金往来	非经营性往来	
	海南象元建设工程有限公司	子公司	其他应收款	128.25	2,602.23		2,117.25	613.23	资金往来	非经营性往来	
	杭州城建设有限公司	子公司	其他应收款	0.03	7.00		7.00	0.03	资金往来	非经营性往来	
	杭州明颢建设开发有限公司	子公司	其他应收款	3,082.60	300.00			3,382.60	资金往来	非经营性往来	
	湖州明晖建设开发有限公司	子公司	其他应收款	1,418.75	1,170.00		1,644.26	944.49	资金往来	非经营性往来	
	华阴市明华西岳基础设施开发有限公司	子公司	其他应收款	10,008.02	581.59		581.59	10,008.02	资金往来	非经营性往来	
	建德明德基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	3,284.86			3,284.86		资金往来	非经营性往来	
	江山明江建设投资有限公司	子公司	其他应收款	472.34				472.34	资金往来	非经营性往来	
	晋江市明晋会展有限责任公司	子公司	其他应收款	858.00				858.00	资金往来	非经营性往来	





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
	缙云县明越基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	133.60			133.60	资金往来	非经营性往来
	开化明化基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	3,026.92		3,026.92		资金往来	非经营性往来
	丽水明安建设开发有限公司	子公司	其他应收款	200.00			200.00	资金往来	非经营性往来
	丽水明博建设开发有限公司	子公司	其他应收款	3,120.00			3,120.00	资金往来	非经营性往来
	莱山明源建设管理有限公司	子公司	其他应收款	7,000.00			7,000.00	资金往来	非经营性往来
	辽宁龙元建设工程有限公司	子公司	其他应收款	56.55	6.96	10.66	52.85	资金往来	非经营性往来
	六盘水市明志基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	7,260.00			7,260.00	资金往来	非经营性往来
	龙元(温州)建设有限公司	子公司	其他应收款		208.54		0.64	资金往来	非经营性往来
	龙元(浙江)基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	30.00			30.00	资金往来	非经营性往来
	龙元供应链管理(上海)有限公司	子公司	其他应收款	151,768.15	122,460.40	187,406.05	86,822.50	资金往来	非经营性往来
	龙元建工(浙江)有限公司	子公司	其他应收款		3,261.96	2,923.78	338.18	资金往来	非经营性往来
	龙元建工(浙江)有限公司上海分公司	子公司	其他应收款		1,473.78	409.83	1,065.95	资金往来	非经营性往来
	龙元建设集团(菲律宾)有限公司	子公司	其他应收款	23,502.34	120.00		23,622.34	资金往来	非经营性往来
	龙元明越投资管理(上海)有限公司	子公司	其他应收款	429,428.48	60,014.90	28,923.65	460,519.73	资金往来	非经营性往来
	龙元明富(杭州)工程建设有限公司	子公司	其他应收款	1,238.68	346.45	308.28	1,276.85	资金往来	非经营性往来
	龙元明越项目管理(宁波)有限公司	子公司	其他应收款	7,906.82	74,100.76	79,735.33	2,272.25	资金往来	非经营性往来
	龙元明越科技有限责任公司	子公司	其他应收款	3,794.29	2,370.28	0.05	6,164.52	资金往来	非经营性往来
	龙元资产管理(上海)有限公司	子公司	其他应收款	2,650.02	150.00		2,800.02	资金往来	非经营性往来
	鹿邑县明越基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	3,612.00	2,000.00		5,612.00	资金往来	非经营性往来
	南昌明安基础设施建设有限公司	子公司	其他应收款	30,950.30		456.00	30,494.30	资金往来	非经营性往来
	宁波梅山保税港区明阳投资管理有限公司	子公司	其他应收款	3,439.20			3,439.20	资金往来	非经营性往来
	宁波明越企业管理有限公司	子公司	其他应收款	100.00			100.00	资金往来	非经营性往来
	宁波明越企业管理有限公司	子公司	其他应收款	100.00			100.00	资金往来	非经营性往来
	宁波明越投资管理有限公司	子公司	其他应收款	250.00			250.00	资金往来	非经营性往来
	宁波明广企业管理有限公司	子公司	其他应收款	100.00			100.00	资金往来	非经营性往来
	宁波明奥企业管理有限公司	子公司	其他应收款	100.00			100.00	资金往来	非经营性往来
	宁波明嘉企业管理有限公司	子公司	其他应收款	100.00			100.00	资金往来	非经营性往来
	宁波明立企业管理有限公司	子公司	其他应收款	100.00			100.00	资金往来	非经营性往来
	宁波元象建筑劳务有限公司	子公司	其他应收款	1,104.40	5,768.00	6,799.64	72.76	资金往来	非经营性往来

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年度往来发生金额(不含利息)	2023年度往来资金余额(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
	宁夏中京明城文化发展有限公司	子公司	其他应收款	8,712.96	611.00		35.00	9,288.96	资金往来	非经营性往来
	上海建顺劳务有限公司	子公司	其他应收款	3,021.61	9,409.89		10,564.80	1,866.70	资金往来	非经营性往来
	上海龙元建设工程有限公司	子公司	其他应收款	7,219.25	491,425.18		477,757.44	20,886.99	资金往来	非经营性往来
	上海龙元建设工程有限公司湖南分公司	子公司	其他应收款	456.03	3,230.39		2,485.02	1,201.40	资金往来	非经营性往来
	上海龙元建设工程有限公司江苏分公司	子公司	其他应收款	840.03	40,917.63		40,621.94	1,135.72	资金往来	非经营性往来
	上海龙元建设工程有限公司设备公司	子公司	其他应收款	356.73	712.26		966.39	102.60	资金往来	非经营性往来
	上海信安幕墙建筑装饰有限公司	子公司	其他应收款	45,096.75	63,724.60		75,020.95	33,800.40	资金往来	非经营性往来
	上海南匠建筑劳务有限公司	子公司	其他应收款	0.14				0.14	资金往来	非经营性往来
	深圳市龙元建设工程有限公司	子公司	其他应收款	161.99	27,626.26		27,293.50	494.75	资金往来	非经营性往来
	台州明环林建设投资有限公司	子公司	其他应收款	1,786.00	528.69			2,314.69	资金往来	非经营性往来
	台州市明环林建设投资有限公司	子公司	其他应收款	1,786.00	528.69			2,314.69	资金往来	非经营性往来
	台州市明环林建设投资有限公司	子公司	其他应收款	1,786.00	528.69			2,314.69	资金往来	非经营性往来
	天台县明台建设管理有限公司	子公司	其他应收款	9,628.04	1,787.18			11,415.22	资金往来	非经营性往来
	天台县明台建设管理有限公司	子公司	其他应收款	12,718.85	11,995.52		11,095.20	13,619.17	资金往来	非经营性往来
	天台县明台建设管理有限公司	子公司	其他应收款	1,167.82				1,167.82	资金往来	非经营性往来
	天台县明台建设管理有限公司	子公司	其他应收款	9,795.03				9,795.03	资金往来	非经营性往来
	潍坊市明博公共设施有限公司	子公司	其他应收款	8,979.15				8,979.15	资金往来	非经营性往来
	潍坊市明博公共设施有限公司	子公司	其他应收款	6,722.54				6,030.50	资金往来	非经营性往来
	潍坊市明博公共设施有限公司	子公司	其他应收款	2,225.00	28,000.00		692.04	26,963.00	资金往来	非经营性往来
	潍坊市明博公共设施有限公司	子公司	其他应收款	26,842.11			3,262.00	26,842.11	资金往来	非经营性往来
	潍坊市明博公共设施有限公司	子公司	其他应收款	2,366.00				2,366.00	资金往来	非经营性往来
	温州市明文基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	1.64				1.64	资金往来	非经营性往来
	温州市明文基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	35.00				35.00	资金往来	非经营性往来
	西安市明北基础设施开发有限公司	子公司	其他应收款	1,656.70				1,656.70	资金往来	非经营性往来
	西安市明北基础设施开发有限公司	子公司	其他应收款	832.00	508.00			1,340.00	资金往来	非经营性往来
	象山明通建设管理有限公司	子公司	其他应收款	1,907.40	917.25		2,824.65		资金往来	非经营性往来
	象山明通建设管理有限公司	子公司	其他应收款	939.35	6,000.00		6,000.00	939.35	资金往来	非经营性往来
	象山明通建设管理有限公司	子公司	其他应收款	11,718.93				11,718.93	资金往来	非经营性往来
	信丰县明丰基础设施管理有限公司	子公司	其他应收款	350.00				350.00	资金往来	非经营性往来
	宣城明宜基础设施开发有限公司	子公司	其他应收款	64,260.54	5,000.00		1,800.00	67,460.54	资金往来	非经营性往来
	余姚明舜基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	2,910.00	122.89		2,568.98	463.91	资金往来	非经营性往来



其他关联资金往来	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
元明建设置业有限公司	子公司	其他应收款	21,344.30				21,344.30	资金往来	非经营性往来
贵阳市明以基础设施建设有限公司	子公司	其他应收款	9,476.00				9,476.00	资金往来	非经营性往来
浙江大地勘测咨询有限公司	子公司	其他应收款	2,862.70			2,862.70		资金往来	非经营性往来
浙江龙元安装工程有限公司	子公司	其他应收款	0.05				0.05	资金往来	非经营性往来
浙江龙元安装工程上海分公司	子公司	其他应收款		0.10			0.10	资金往来	非经营性往来
淄博明冠建设项目管理有限公司	子公司	其他应收款	5,319.20			4,699.03	620.17	资金往来	非经营性往来
邹城市明成城市建设发展有限公司	子公司	其他应收款	14.58				14.58	资金往来	非经营性往来
头联自然人									
荣莱浦(宁波)有限公司	联营企业	其他应收款	30.00			30.00		资金往来	非经营性往来
上海益城停车服务有限公司	联营企业	其他应收款	260.00	1.60		1.60	260.00	资金往来	非经营性往来
杭州九龄股权投资有限公司	联营企业	其他应收款	102.31			102.31		资金往来	非经营性往来
湖南龙元明惠私募基金管理有限公司	联营企业	其他应收款	35.00				35.00	资金往来	非经营性往来
总计			999,873.57	969,547.55		988,570.95	980,850.17		

本汇总表已于2024年4月28日获董事会批准。

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:





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067



市场主体更多许可信息，扫码了解，监管更便捷。

仅供出报告使用，其他无效。

**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** 朱建弟, 杨志国

**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

**经营范围**  
 会计报表审计; 清算审计; 验资; 企业资产评估; 验证; 代理记账; 税务咨询; 涉税服务; 会计系统实施; 会计软件服务; 内部控制评价; 管理咨询; 经济鉴证; 法律、法规规定的其他业务。

登记机关



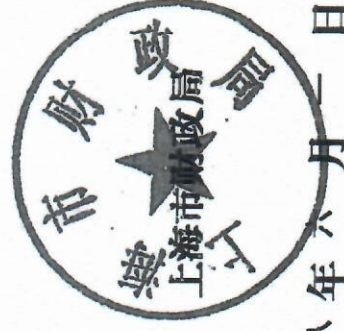
2024年01月15日



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

仅供出报告使用，其他无效。



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)





姓名 Full name 潘书林  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1978.12.31  
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 310101197812310015



证书无效，其他使用，特此警告

证书编号:  
No. of Certificate

31000056185

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

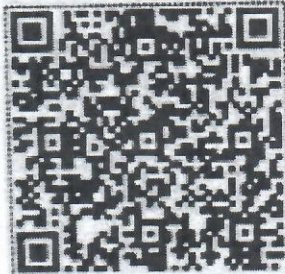
上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

1998年 12月 31日  
/y /m /d

### 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.

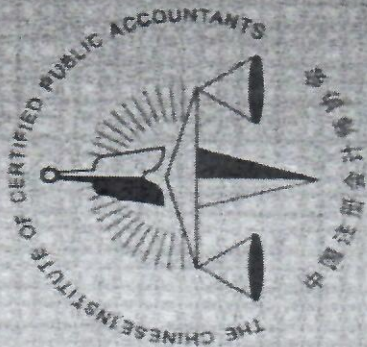


肖菲(310000050185)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



肖菲的年检二维码

年 月 日  
y m d



姓名 Full name 王炜程  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1976-03-15  
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. SH10000062946



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.



王炜程 310000062946

证书编号:  
 No. of Certificate

310000062946

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2021年 03月 15日  
 /m /d

年 月 日  
 y m d

