

关于青岛威奥轨道股份有限公司
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：青岛威奥轨道股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 8566 5588

目 录

关于青岛威奥轨道股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

关于青岛威奥轨道股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

关于青岛威奥轨道股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 110A009600 号

青岛威奥轨道股份有限公司全体股东：

我们接受青岛威奥轨道股份有限公司（以下简称“威奥股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了威奥股份公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 110A015016 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，威奥股份公司编制了本专项说明所附的青岛威奥轨道股份有限公司 2025 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、合法性及完整性是威奥股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计威奥股份公司 2025 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。除了对威奥股份公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2025 年度威奥股份公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供威奥股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师
赵鹏
110001740002

中国注册会计师



中国注册会计师
戚翔禹
110101561396

中国·北京

二〇二六年四月二十一日

附表 2

关于青岛威奥轨道股份有限公司

2025 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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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
										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
										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
										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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	青岛罗美威奥新材料制造有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,129.37	106,938.62	-	131,067.99	-	资金往来	非经营性往来
	丹纳威奥贯通道系统(青岛)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,757.49	262.92	-	205.66	1,814.75	资金往来	非经营性往来
	成都威奥轨道科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,381.65	-	-	-	1,381.65	资金往来	非经营性往来
	深圳威奥智能电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	358.85	62.00	-	-	420.85	资金往来	非经营性往来
	上海威奥玥赫轨道设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	129.50	704.54	-	791.89	42.15	资金往来	非经营性往来
	威奥汽车技术(唐山)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	125.00	2.24	-	125.00	2.24	资金往来	非经营性往来
	云南威奥恒顺科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.10	-	-	-	0.10	资金往来	非经营性往来
	唐山丰钰轨道交通设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,476.78	3,271.56	-	12,748.34	-	资金往来	非经营性往来
	青岛科达智能电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	4,589.81	-	-	4,589.81	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	37,358.74	115,831.69	-	144,938.88	8,251.55	/	/



青岛威奥轨道交通股份有限公司2025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：青岛威奥轨道交通股份有限公司

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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2025年期初占用 资金余额	2025年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2025年度占用 资金的利息 （如有）	2025年度偿还 累计发生金额	2025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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2025年期初往来 资金余额	2025年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2025年度往来 资金的利息 （如有）	2025年度偿还 累计发生金额	2025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										
上市公司的子公司及其附属企业	青岛罗美威奥新材料制造有限公司	子公司	其他应收款	24,129.37	106,938.62		131,067.98		资金往来	非经营性往来
	丹纳威奥贯通道系统（青岛）有限公司	子公司	其他应收款	1,757.49	262.92		205.66	1,814.75	资金往来	非经营性往来
	成都威奥轨道科技有限公司	子公司	其他应收款	1,381.65				1,381.65	资金往来	非经营性往来
	深圳威奥智能电子有限公司	子公司	其他应收款	358.85	62.00			420.85	资金往来	非经营性往来
	上海威奥羽赫轨道设备有限公司	子公司	其他应收款	129.50	704.54		791.89	42.15	资金往来	非经营性往来
	威奥汽车技术（唐山）有限公司	子公司	其他应收款	125.00	2.24		125.00	2.24	资金往来	非经营性往来
	云南威奥恒顺科技有限公司	子公司	其他应收款	0.10				0.10	资金往来	非经营性往来
	唐山丰钰轨道交通设备有限公司	子公司	其他应收款	9,476.78	3,271.56		12,748.35		资金往来	非经营性往来
青岛科达智能电气有限公司	子公司	其他应收款		4,589.81			4,589.81	资金往来	非经营性往来	
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				37,358.74	115,831.69		144,938.88	8,251.55		

本表已于2026年4月21日获第四届董事会第六次会议批准。

公司法定代表人：

孙继龙


主管会计工作的公司负责人：

苗华


公司会计机构负责人：

陈建伟




此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N

(副本)(20-1)



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5235 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围 审计企业会计报表，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。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李惠琦
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13日

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：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 赵鹏
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-2-9
 Date of birth
 工作单位 北京金新海子有限公司
 Working unit
 身份证号码 110105198002091137
 Identity card No.

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

申请人
 Applicant
 姓名 赵鹏
 Name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980年2月9日
 Date of birth
 工作单位 北京金新海子有限公司
 Working unit
 身份证号码 110105198002091137
 Identity card No.

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

申请人
 Applicant
 姓名 赵鹏
 Name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980年2月9日
 Date of birth
 工作单位 北京金新海子有限公司
 Working unit
 身份证号码 110105198002091137
 Identity card No.

CPA年度检验合格章 (2010-2017)

2016
2015
2014
2013
2012
2011
2010

1100000007012

2017年3月1日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

证书编号: 11000148902

2009年3月20日

2010

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

赵鹏

2008年3月20日

证书编号: 110001740002

批准注册协会 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年11月26日

北京注册会计师协会
 2007年度任职资格审查合格



姓名 戚翔禹
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1992-08-19
Date of birth _____
工作单位 致同会计师事务所（特殊普通合伙）
Identity card 210502199208191521



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.



或扫码 110101561396

证书编号: 110101561396
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 28 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d