



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于西安宝德自动化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA



目 录

1、专项审核报告.....	1-2
2、附表	3



关于西安宝德自动化股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2026)002322 号

西安宝德自动化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了西安宝德自动化股份有限公司（以下简称“宝德股份公司”）2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司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”）进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会印发的《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）等有关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是宝德股份公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计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汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、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审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计宝德股份公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解宝德股份公司2025年度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的财务报表一并阅读。

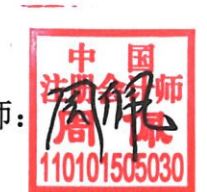


本审核报告仅供宝德股份公司 2025 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:

中国·北京



中国注册会计师:



二〇二六年四月二十三日



附表

西安宝德自动化股份有限公司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：西安宝德自动化股份有限公司

单位：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年年初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	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年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业	西安顺亨新智能控制有限公司	前控股股东的附属企业	其他应收款	1,006,884.42				1,006,884.42	资产处置	经营性往来
	西安顺亨新智能控制有限公司	前控股股东的附属企业	其他应收款	100,000.00				100,000.00	房租押金	经营性往来
	西安恒祥升智能技术有限公司	前控股股东的附属企业	其他应收款	100,000.00				100,000.00	房租押金	经营性往来
小计	-	-	-	1,206,884.42	-	-	-	1,206,884.42	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	西安宝德智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,263,644.10				7,263,644.10	资金拆借	非经营性往来
	新疆宝德严选供应链管理服务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000,000.00	4,950,000.00		4,000,000.00	5,950,000.00	资金拆借	非经营性往来
小计				12,263,644.10	4,950,000.00	-	4,000,000.00	13,213,644.10		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计	-	-	-	13,470,528.52	4,950,000.00	-	4,000,000.00	14,420,528.52	-	-

法定代表人：

郭凌峰

 6101990655669

主管会计工作的负责人：

王霞


会计机构负责人：

王霞






会计师事务所 执业证书



名称：中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

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

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名	周佩
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1989-03-13
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
Working unit	
身份证号码	610115198903135521
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.



证书编号: 110101505030
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 08 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 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.



2022

年 /y 月 /m 日 /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.

年 /y 月 /m 日 /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.

年 /y 月 /m 日 /d

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

天职国际 西安分所 事务所
CPAs
注册会计师
转所专用章 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年 2 月 11 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太 陕西分所 事务所
CPAs
注册会计师
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年 2 月 11 日
/y /m /d



姓名 赵娜

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1988-11-27

Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所

Working unit

身份证号码 610523198811274825

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.



证书编号: 110101360821
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 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.



赵娜 110101360821

月 /m 日 /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.

年 /y 月 /m 日 /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.

年 /y 月 /m 日 /d

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



2022年 8月 2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2022年 8月 2日