

**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**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 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

青岛威奥轨道股份有限公司**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 1

## 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（2024）第 110A008049 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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（2024）第 110A012053 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 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 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。除了对威奥股份公司实施于 2023 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 2023 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。



Grant Thornton  
致同

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



中国·北京

二〇二四年四月十七日

编制单位：青岛威奥轨道交通股份有限公司

青岛威奥轨道交通股份有限公司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<br>的关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2023年期初占<br>用资金余额 | 2023年度占用累<br>计发生金额（不<br>含利息） | 2023年度占<br>用资金的利<br>息（如有） | 2023年度偿还<br>累计发生金额 | 2023年期末<br>占用资金余<br>额 | 占用形成原因 | 往来性质   |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业<br>小计<br>2,927,140.30 |                    |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                       |        |        |
| 前大股东及其附属企业<br>小计                 |                    |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                       |        |        |
| 其他关联资金往来<br>总计                   |                    |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                       |        |        |
| 大股东及其附属企业                        |                    |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                       |        |        |
|                                  | 唐山丰钰轨道交通设备有限公司     | 子公司             | 其他应收款           | 11,154.18         | 314.20                       |                           |                    | 11,468.38             | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 青岛罗泰威新材料制造有限公司     | 子公司             | 其他应收款           |                   | 113,390.59                   |                           |                    | 10,154.80             | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 丹纳威奥轨道交通系统（青岛）有限公司 | 子公司             | 其他应收款           | 1,964.58          | 338.60                       |                           |                    | 1,659.28              | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 成都威奥轨道交通科技有限公司     | 子公司             | 其他应收款           | 581.65            | 800.00                       |                           |                    | 1,381.65              | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 唐山威奥鑫迪铁路电气有限公司     | 子公司             | 其他应收款           | 958.14            | 38.58                        |                           |                    | 893.40                | 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           | 1,689.40          | 19,237.19                    |                           |                    | 3,999.43              | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 深圳威奥智能电气有限公司       | 子公司             | 其他应收款           | 280.85            | 44.00                        |                           |                    | 304.85                | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 长春威奥轨道交通设备科技有限公司   | 子公司             | 其他应收款           |                   | 38,012.78                    |                           |                    | 194.87                | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 上海威奥羽赫轨道交通设备有限公司   | 子公司             | 其他应收款           | 45.60             | 307.46                       |                           |                    | 99.67                 | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                                  | 青岛科泰时代智能装备有限公司     | 子公司             | 其他应收款           |                   | 26,862.81                    |                           |                    | 2.72                  | 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 |
| 关联自然人                            |                    |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                       |        |        |
| 其他关联方及其附属企业                      |                    |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                       |        |        |
| 总计                               |                    |                 |                 | 16,554.51         | 139,346.22                   |                           | 185,851.57         | 30,149.15             |        |        |

本表已于2024年4月17日获第三届董事会第十六次会议批准。

公司法定代表人：

孙小华

主管会计工作的公司负责人：

范鹏学

公司会计机构负责人：

苗华





姓名 赵鹏  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1980-2-9  
 Date of birth  
 工作单位 北京会计师事务所有限公司  
 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

同意转出  
 Agree to be transferred from

赵鹏  
 Zhao Peng  
 北京注协  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2008年12月24日

同意转入  
 Agree to be transferred to

赵鹏  
 Zhao Peng  
 北京注协  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2008年12月24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

同意转出  
 Agree to be transferred from



转入协会盖章  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2012年6月19日

同意转入  
 Agree to be transferred to

赵鹏  
 Zhao Peng  
 北京注协  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2012年6月19日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

证书编号: 110001740002  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017

2009年3月20日

北京注协  
 CPA

赵鹏  
 Zhao Peng  
 北京注协  
 CPA



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

证书编号: 110001740002  
 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: 2008年11月26日  
 Date of Issuance

赵鹏  
 Zhao Peng

2008年3月20日

北京注册会计师协会  
 2007年度任职资格检查合格



姓名: 张小洁  
 Full name: 张小洁  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1977-08-27  
 Date of birth: 1977-08-27  
 工作单位: 北京方圆瑞达会计师事务所  
 Working unit: 北京方圆瑞达会计师事务所  
 身份证号码: 110228770827262  
 Identity card No: 110228770827262

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree to be transferred to:  
 同意转入  
 Agree to be transferred to:  
 注册会计师签字  
 Sign of the transferee of CPA:  
 注册会计师签字  
 Sign of the transferee of CPA:

北京注册会计师协会  
 Beijing Association of CPAs  
 一、注册会计师执业注册、变更注册应向注册分所  
 二、本证书仅限本人使用,不得转让、涂改  
 三、注册会计师变更注册时,应在本证书有效期内向注册分所提出申请  
 四、本证书如遗失,应在即向注册分所、注册会计师协会  
 报告,登报声明作废,否则无效  
 1. When practicing, the CPA shall use the certificate this certificate while practicing  
 2. This certificate shall be personally 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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper  
 发出: 张洁 2017.11.29  
 转入: 张洁 2017.11.29

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

同意转出  
 Agree to be transferred to:  
 同意转入  
 Agree to be transferred to:  
 注册会计师签字  
 Sign of the transferee of CPA:  
 注册会计师签字  
 Sign of the transferee of CPA:

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree to be transferred to:  
 同意转入  
 Agree to be transferred to:  
 注册会计师签字  
 Sign of the transferee of CPA:  
 注册会计师签字  
 Sign of the transferee of CPA:

CPA 年检合格印章 (2010-2017)

北京注册会计师协会 (特殊普通合伙) 11000087274

2014 2012 2013 2011 2010 2017

证书编号: 110000682468  
 No. of Certificate:  
 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2013年07月23日  
 Date of Issue: 2013年07月23日

姓名: 张小洁  
 证书编号: 110000682468

张小洁

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.

北京注册会计师协会  
 2007年度任职资格检查合格

北京注册会计师协会  
 2006年3月1日  
 年检专用章

08年3月28日



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

## 说明

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

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》。



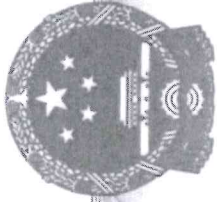
发证机关:

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

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

2024 年 03 月 08 日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制