

山东威达机械股份有限公司
2024 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2024 年度存放与使用情况的专项报告	1-5



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

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2025XAAA4B0012

山东威达机械股份有限公司

山东威达机械股份有限公司全体股东：

我们对后附的山东威达机械股份有限公司（以下简称山东威达公司）关于募集资金 2024 年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

山东威达公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，山东威达公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了山东威达公司 2024 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供山东威达公司 2024 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)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年四月十九日

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东威达机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3143 号）核准，公司完成非公开发行 17,500,165 股股票，每股发行价格为人民币 9.08 元，募集资金总额为人民币 158,901,498.20 元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币 3,860,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 155,041,498.20 元。上述募集资金已于 2021 年 12 月 9 日划入公司募集资金专项账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对其到位情况进行了审验，并出具了 XYZH/2021XAAA40586 号《验资报告》。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

2024 年度，公司实际使用募集资金 50,154,227.69 元（包含存款利息及理财收益 3,505,193.03 元）。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金已按规定使用完毕，年末余额为 0。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，保护投资者的合法利益，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司与保荐机构国金证券股份有限公司、中信银行股份有限公司威海文登支行于 2021 年 12 月 31 日签订了《募集资金三方监管协议》，与保荐机构国金证券股份有限公司、全资子公司上海拜骋电器有限公司（以下简称“上海拜骋”）、交通银行股份有限公司上海嘉定支行于 2022 年 3 月 12 日签订了《募集资金四方监管协议》，前述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金账户的开设情况如下：

开户单位	开户银行	银行账号
山东威达机械股份有限公司	中信银行股份有限公司威海文登支行	8110601012501350241
上海拜骋电器有限公司	交通银行股份有限公司上海嘉定支行	310069079013005143606

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金已按规定使用完毕，公司已办理完成上述募集资金专户的销户手续。

三、 本年度募集资金实际使用情况

单位：万元										
募集资金总额		15,504.15	本年度投入募集资金总额			5,015.42				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额 15,854.67							
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		——								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额（1）	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩增智能新能源储能电源自动化组装车间	否	14,504.66	14,504.66	4,509.92	14,520.43	100.11	2023 年 12 月 31 日	594.09	是	否
新能源储能电源研发中心	否	999.49	999.49	505.50	1,334.24	133.49	2023 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		15,504.15	15,504.15	5,015.42	15,854.67	102.26	——	594.09	——	——
合计		15,504.15	15,504.15	5,015.42	15,854.67	102.26	——	594.09	——	——
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			“扩增智能新能源储能电源自动化组装车间”项目自 2024 年 1 月起进入投产期，投产期为 36 个月，按项目计划投产期满之后达产，目前处于产能爬坡阶段；“新能源储能电源研发中心”项目已达到预计可使用状态，该项目不直接产生经济效益。							
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况			不适用							

山东威达机械股份有限公司
关于募集资金 2024 年度存放与使用情况的专项报告

募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施方式变更情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2022 年 2 月 20 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 47,348,319.24 元。公司于 2022 年 3 月 7 日召开第九届董事会第二次临时会议、第九届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目资金的议案》，同意公司使用募集资金 47,348,319.24 元置换预先投入募投项目的自筹资金。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已完成使用募集资金置换预先投入募投项目资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
用闲置募集资金进行现金管理情况	报告期内，公司不存在用闲置募集资金进行现金管理情况。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	报告期内，公司不存在将募集资金投资项目结余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本专项说明“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司于 2024 年 8 月 19 日收到中国证券监督管理委员会山东监管局（以下简称“山东证监局”）出具的《关于对山东威达机械股份有限公司的监管关注函》（鲁证监函（2024）349 号）。该关注函列示公司在募集资金管理及使用方面存在的问题如下：

（一）公司治理方面。公司开立的募集资金专用账户未经董事会审议。部分募集资金购买理财时间早于内部审批时间。

（二）信息披露方面。公司将募集资金置换的 122.62 万元用地及施工保证金披露为 130 万元。披露的两个募集资金专项账户，其中一个账户为一般结算账户。

公司于 2024 年 8 月 30 日向山东证监局提交了整改报告，对该上述问题进行了深刻的反思及整改，整改措施如下：

问题（一）：公司治理方面。

1、公司开立的募集资金专用账户未经董事会审议。

整改措施：公司组织全体董事、证券部、财务部、审计部人员进行认真学习《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理制度》，确保今后公司能严格按照相关规则设立募集资金专户，履行相应的审议程序。另一方面，公司计划于本报告经贵局审核无异议后，尽快召开董事会会议审议《关于补充确认设立募集资金专户的议案》，对相关募集资金专户设立补充履行董事会审议程序并披露。后续公司将持续监督，确保今后能严格按照相关规则设立募集资金专户，履行相应的审议程序。

整改完成情况：整改已完成，并持续规范。

2、部分募集资金购买理财时间早于内部审批时间。

整改措施：公司分管财务工作的负责人与财务负责人、资金中心经理约谈，明令禁止今后在未完成内部审批之前办理募集资金支付业务。同时，要求财务负责人将“按审批规范办理资金支付”纳入资金中心财务人员考核，从业务流程内部控制和关键财务人员内部控制上进行资金使用规范。

整改完成情况：整改已完成，并持续规范。

问题（二）：信息披露方面。

1、公司将募集资金置换的 122.62 万元用地及施工保证金披露为 130 万元。

整改措施：（1）公司财务部及时规范募集资金台账格式，明确将募投项目中支付的各项保证金在募集资金台账上单独列示，并单独统计。同时，将募集资金台账记录的准确性、规范性纳入财务人员日常考核，通过完善表单内控和人员内控规范募集资金使用台账登记和统计工作，杜绝今后再次发生类似事项。公司审计部及时审核募投项目中支付的各项保证金是否在募集资金台账上单独列示，并单独统计，并审核台账记录的准确性和规范性。（2）公司将建立健全财务信息复核机制，完善财务信息多级复核流程，强化审计部的职责要求，充分发挥董事会审计委员会的监督职能，加强对公司内部控制制度执行情况的监督力度，严格规范公司内部控制工作，确保内部控制制度得到有效执行，以保证财务信息披露的准确性。财务部将设置专岗 2 人，一人编制、一人复核。对于临时报告中涉及的财务类信息披露方面，由财务负责人初审后，提交审计部负责人、分管财务的负责人审核，并报总经理、董事长复核审批；对于定期报告中涉及的财务类信息披露方面，由财务负责人初审后，提交审计部负责人、分管财务的负责人审核，并报总经理、董事长、董事会审计委员会、董事会复核审批。

整改完成情况：整改已完成，并持续规范。

2、披露的两个募集资金专项账户，其中一个账户为一般结算账户。

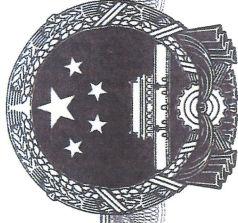
整改措施：公司财务工作人员已沟通账户开户银行，于 2024 年 6 月 11 日将该账户由一般结算账户变更为专项账户。同时，公司财务部已组织本部门相关人员开展募集资金存放与使用的专项培训，认真学习了《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理制度》，确保今后公司能严格按照相关规则开立募集资金专项账户。

整改完成情况：整改已完成，并持续规范。

山东威达机械股份有限公司

董事会

二〇二五年四月十九日



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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 6000 万元

类

型

特殊普通合伙会计师事务所

特殊普通合伙会计师事务所

成立日期 2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人

李晓英、宋朝学、曹小清

李晓英、宋朝学、曹小清

主要经营场所

北京市东城区朝内大街8号富华大厦
A座8层

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。)

登记机关



2025年 01月 24日



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：谭小菁

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

再次复印无效



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

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。
- 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



姓名 牛宇红
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1969-07-13
Date of birth
工作单位 上海东华会计师事务所陕西五联分所
Working unit
身份证号码 610103690713202
Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格

This certificate is valid for another year after this renewal.

合格专用章
2013年3月20日

证书编号:
No. of Certificate

610000020059

批准注册协会: 陕西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 11 月 30 日
Date of Issuance

再次复印无效

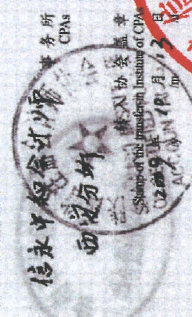


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

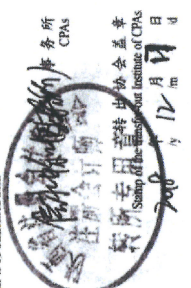


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转入:

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

姓名 Full name 邵小军
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974-08-13
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特
 殊普通合伙) 西安分所
 身份证号码 Identity card No. 610303197408132439



姓名: 邵小军
 证书编号: 310000840102

证书编号:
 No. of Certificate 310000840102

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2006 年 04 月 29 日

再次复印无效

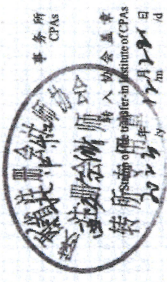


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

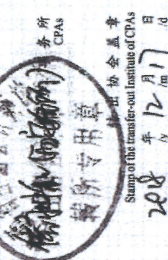


同意调入
 Agree the holder to be transferred to

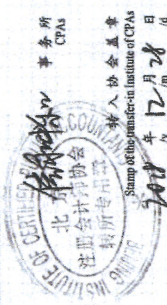


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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.



请手持身份证扫描

年 月 日
 /y /m /d