

关于山东金帝精密机械科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告
上会师报字（2026）第 13983 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于山东金帝精密机械科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

上会师报字（2026）第 13983 号

山东金帝精密机械科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的山东金帝精密机械科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2026 年 6 月 20 日《山东金帝精密机械科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的要求编制《山东金帝精密机械科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

三、鉴证结论

我们认为,贵公司管理层编制的《山东金帝精密机械科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》符合《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2026年6月20日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及本事务所无关。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

于仁强



中国注册会计师

刘玉芹



二〇二六年七月十五日

山东金帝精密机械科技股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的专项说明

根据《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，山东金帝精密机械科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）对截至2026年6月20日止，以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东金帝精密机械科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2026〕1161号）同意注册，并经上海证券交易所同意，公司向不特定对象发行可转换公司债券9,700,000.00张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币970,000,000.00元。扣除不含税发行费用合计人民币8,486,698.11元，实际募集资金净额为人民币961,513,301.89元。上述募集资金已于2026年6月22日全部到账，经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2026年6月22日出具了《验资报告》（上会师报字（2026）第12416号）。

二、募集资金投资项目情况

根据《山东金帝精密机械科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
1	高端装备关键零部件智能制造项目	75,000.00	64,600.00
	其中：重庆生产基地	45,000.00	35,500.00
	含山生产基地	30,000.00	29,100.00

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
2	关节模组精密零部件及半导体散热片智能制造项目	16,800.00	16,200.00
3	补充流动资金	16,200.00	16,200.00
合计		108,000.00	97,000.00

本次发行募集资金到位前，公司可根据上述各项目的实际进度，以自有或自筹资金支付项目所需款项；募集资金到位后，公司将严格按照有关的制度使用募集资金，募集资金可用于置换预先已投入募投项目的资金以及支付项目剩余款项。若本次募集资金不能满足上述全部项目的资金需求，资金缺口部分由公司自筹解决。如本次实际募集资金超过项目投资需求，则超出部分用于补充公司流动资金或根据中国证监会及交易所的有关规定处理。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

此次募集资金到账前，公司已经以自筹资金先行投入募集资金投资项目，截至2026年6月20日止，公司利用自筹资金实际已投入的金额为人民币158,602,755.08元，公司拟以募集资金人民币158,602,755.08元置换前述预先投入募集资金投资项目的自筹资金。具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	拟用募集资金置换投入金额
1	高端装备关键零部件智能制造项目	158,496,255.08	158,496,255.08
	其中：重庆生产基地	142,267,293.28	142,267,293.28
	含山生产基地	16,228,961.80	16,228,961.80
2	关节模组精密零部件及半导体散热片智能制造项目	106,500.00	106,500.00
合计		158,602,755.08	158,602,755.08

四、以自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币8,486,698.11元（不含税），截至2026年6月20日止，公司以自有资金支付的发行费用为人民币986,792.45元（不含税），2026年6月29日公司支付给中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登

记费用 45,754.72 元，因募集资金资金账户（开户行：中国工商银行股份有限公司聊城昌润路支行，账号：161103522908888892）未支付成功，公司从自有资金账户中进行支付，本次对此项发行费用 45,754.72 元也予以置换。因此本次拟置换金额合计为人民币 1,032,547.17 元。具体情况如下：

单位：人民币元

发行费用明细	自筹资金预先投入金额 (不含税)	本次拟置换金额
承销及保荐费用	6,790,000.00	600,000.00
律师费用	613,207.55	188,679.24
审计及验资费用	330,188.68	
资信评级费用	188,679.25	188,679.25
信息披露及发行手续费等费用	564,622.64	55,188.68
合计	8,486,698.11	1,032,547.17

注：合计数与各分项数值相加之和在尾数上存在差异，均为四舍五入所致。

五、以募集资金置换预先已投入自筹资金的审批情况

公司以募集资金置换预先投入自筹资金的事项已于 2026 年 7 月 15 日经公司第四届董事会第九次会议审议通过。

公司董事会认为，公司已经按照《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了公司截至 2026 年 6 月 20 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

山东金帝精密机械科技股份有限公司董事会



二〇二六年七月十五日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信(山东分所)

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022年9月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信(济南)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022年9月21日

姓名
Full name

刘明

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1973-10-28

工作单位
Working unit

立信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码
Identity card

390122197310285232



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年
注册会计师
证书合格专用章
This certificate is valid for another year after this renewal.



山东省注册会计师协会
2023年
注册会计师
年检合格专用章



证书编号:
No. of Certificate

110004130141

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

山东省注册会计师协会
2009 10



山东省注册会计师协会
2024年
注册会计师
年检合格专用章

本复印件已审核与原件一致

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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年 12 月 27 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年 12 月 27 日
/y /m /d

姓名	刘玉芹
性别	女
出生日期	1986-01-07
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	371321198601074240



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:
No. of Certificate

110101480575

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019 年 06 月 28 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

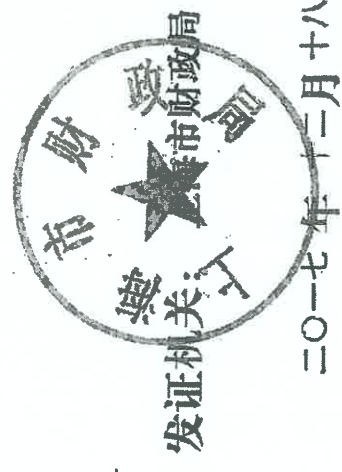
本复印件已审核与原件一致



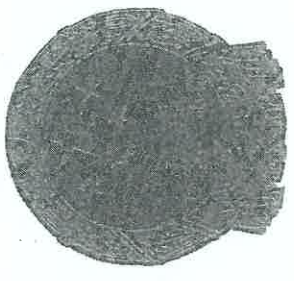
证书序号:00011116

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



本复印件已审核与原件一致

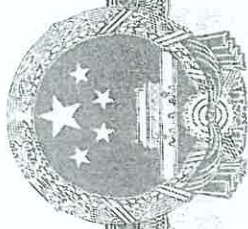
经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会〔98〕150号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202512170078



扫描经营主体身
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 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨滢, 江燕

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、分离、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。

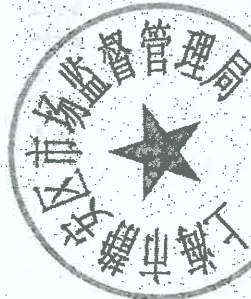
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币3390.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

登记机关



2025 年 12 月 17 日

本复印件已审核与原件一致

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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制