

山东威达机械股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



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

关于山东威达机械股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024XAAA4F0004

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:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东威达机械股份有限公司(以下简称山东威达公司)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月20日出具了XYZH/2024XAAA4B0034号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,山东威达公司编制了本专项说明所附的山东威达公司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、准确性及完整性是山东威达公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东威达公司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。

除对山东威达公司2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计山东威达公司2023年度财务报表时山东威达公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

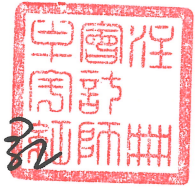
为了更好地理解山东威达公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山东威达公司 2023 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。



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十日



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

公司名称 山东威达机械股份有限公司

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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
非控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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	2023年年初占用资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023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	山东威达集团有限公司	控股股东	应收账款		0.05					经营性往来
	威海市威鑫门窗有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		0.01				销售商品	经营性往来
小计					0.06		0.06			
	济南第一机床有限公司	上市公司子公司	其他应收款	15,882.97	8,052.23		10,527.35	13,407.85	资金往来	非经营性往来
	山东威达销售有限公司	上市公司子公司	其他应收款	23,793.75	103,563.67		95,431.91	31,925.51	资金往来	非经营性往来
	威达(越南)制造有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,878.46	82.72			4,961.18	资金往来	非经营性往来
小计				44,555.18	111,698.62		105,959.26	50,294.54		
其他关联方及附属企业										
小计										
总计				44,555.18	111,698.68		105,959.32	50,294.54		



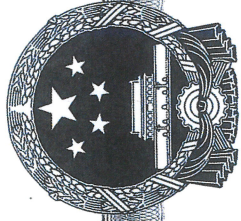
企业负责人:

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





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信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

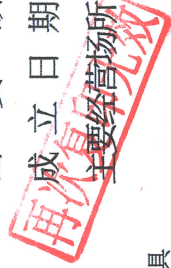
名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26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



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: 谭小青
主任会计师: 谭小青
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

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

再次复印无效

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

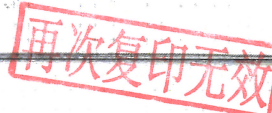
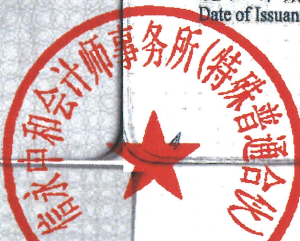


牟宇红 610000020059

证书编号: 610000020059
 No. of Certificate

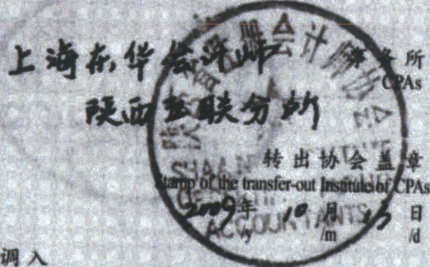
批准注册协会: 陕西省
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 11 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d

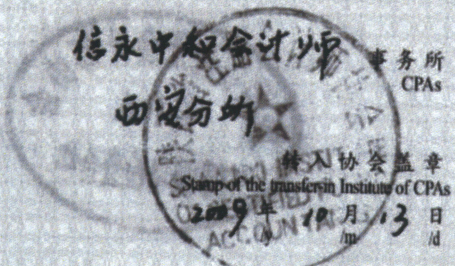


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

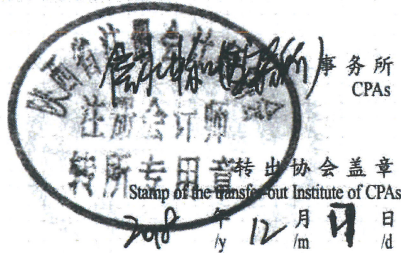


同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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



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



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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年12月17日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年12月28日

再次复印无效

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 1101010099573



姓名: 邵小军
 证书编号: 310000840102

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 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

陕西省注册会计师协会CPA任职资格
 合格专用章
 2018年3月30日