

山东威达机械股份有限公司
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

2025 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/2026XAAA4B0020

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）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 18 日出具了 XYZH/2026XAAA4B0022 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 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）。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 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 2025 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 2025 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 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，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 2025 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。



中国注册会计师:

毕宇红

中国注册会计师:

王



中国 北京

二〇二六年四月十八日



附件一

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

上市公司名称：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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
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		0.10		0.10		销售商品	经营性往来
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	山东威达销售有限公司	上市公司子公司	其他应收款	14,423.46	51,549.55		44,104.64	21,868.37	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	5,060.39	2,026.52			7,086.91	资金往来	非经营性往来
小计				19,483.85	53,576.07		44,104.64	28,955.28		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				19,483.85	53,576.17		44,104.74	28,955.28		

企业负责人：

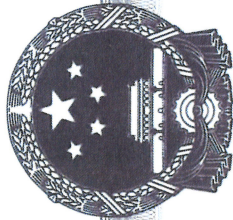


主管会计工作的负责人：



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)
类型 特殊普通合伙企业



出资额 6000 万元
成立日期 2012 年 03 月 02 日



执行事务合伙人 李晓英、宋朝晖

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

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相
关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；
税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技
能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信
息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、
技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服
务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统
运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件辅助设备零售。
（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2022年 01月 27日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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:
 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



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

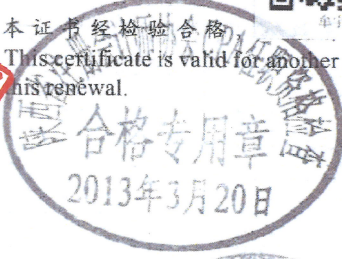


姓名 李宇红
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1969-07-13
Date of birth _____
工作单位 上海东华会计师事务所陕西五联分所
Working unit _____
身份证号码 610103690713202
Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration



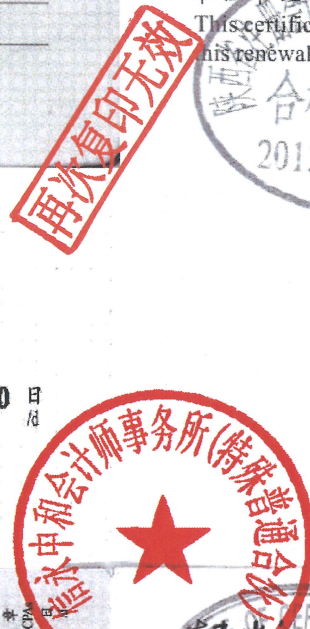
本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



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



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
上海东华会计师事务所
Shanghai Donghua Institute of CPAs
转出日期 2013.11.24
Date of transfer-out

同意调入
Agree the holder to be transferred to
信永中和会计师事务所
Xinyongzhonghe Institute of CPAs
转入日期 2013.11.24
Date of transfer-in

北 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.

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
信永中和会计师事务所
Xinyongzhonghe Institute of CPAs
转出日期 2013.11.24
Date of transfer-out

同意调入
Agree the holder to be transferred to
信永中和会计师事务所
Xinyongzhonghe Institute of CPAs
转入日期 2013.11.24
Date of transfer-in

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



再次复印无效



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

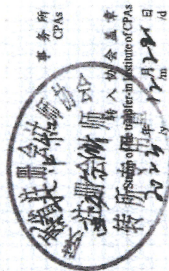
发证日期:
 Date of Issuance 2006 年 04 月 29 日

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

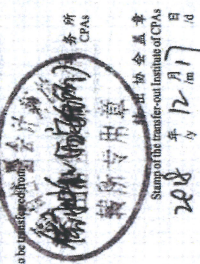


同意调入
 Agree the holder to be transferred to

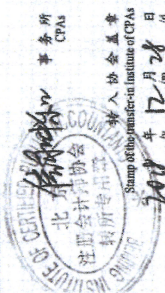


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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.



请手持身份证一并到

年 月 日
 /y /m /d