

关于山东威达机械股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明

鉴证报告

XYZH/2022XAAA40046

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)编制的截至2022年2月20日止的《山东威达机械股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》(以下简称募集资金置换专项说明)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置换专项说明。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金置换专项说明编制相关的内部控制,保证募集资金置换专项说明的真实、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,对募集资金置换专项说明发表鉴证意见。

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,以对募集资金置换专项说明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置换专项说明已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面公允反映了截至 2022 年 2 月 20 日止以募集资金置换预先投入募投项目资金的情况。

本鉴证报告仅供山东威达公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，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：田阡

中国注册会计师：邵小军

中国 北京

二〇二二年二月二十八日

山东威达机械股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明

根据中国证监会《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》及《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》等相关规定，现将山东威达机械股份有限公司（以下简称本公司或公司）截至2022年2月20日止以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东威达机械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3143号）核准，公司完成非公开发行人民币普通股17,500,165股，每股发行价格为人民币9.08元，募集资金总额为158,901,498.20元，扣除与募集资金相关的发行费用总计3,860,000.00元后，实际募集资金净额为155,041,498.20元。该等募集资金的到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了XYZH/2021XAAA40586号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理，并已与保荐机构、存放募集资金的银行签署了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投向的承诺情况

根据《公司2020年度非公开发行股票预案》（二次修订稿），本次非公开发行募集资金扣除发行费用后的募集资金净额将用于如下项目：

项目名称	投资总额 (万元)	拟用募集资金投入金额 (万元)
扩增智能新能源储能电源自动化组装车间	18,996.87	14,890.66
新能源储能电源研发中心	1,099.49	999.49
合计	20,096.36	15,890.15

三、自筹资金预先投入募投项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，本次发行完成前，公司已使用自筹资金在本公司范围内预先投入部分募集资金投资项目，截至2022年2月20日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况如下：

项目名称	募集资金拟投入金额 (元)	预先投入自筹资金 (元)
扩增智能新能源储能电源自动化组装车间	148,906,600.00	45,016,310.28

项目名称	募集资金拟投入金额 (元)	预先投入自筹资金 (元)
新能源储能电源研发中心	9,994,900.00	2,332,008.96
合计	158,901,500.00	47,348,319.24

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的实施情况

根据中国证监会《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》及《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》等相关规定，本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换情况如下：

项目名称	预先投入自筹资金 (元)	本次置换金额(元)
扩增智能新能源储能电源自动化组装车间	45,016,310.28	45,016,310.28
新能源储能电源研发中心	2,332,008.96	2,332,008.96
合计	47,348,319.24	47,348,319.24

注1：本次置换金额为募集资金投资项目截至2022年2月20日实际投入金额。

注2：本期置换金额包含共计1,299,993.00元用地及施工保证金，上述支出待保证期满后 will 退回募集资金专户。

山东威达机械股份有限公司

二〇二二年二月二十八日