（上接B068版）

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	–	320,000,000.00	10,000,000.00	–
取得投资收益收到的现金	736,027.39	69,567,124.85	25,123,792.27	124,277.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,478,000.00	1,838,674.80	–	–
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	–	–	–	–
收到其他与投资活动有关的现金	–	–	–	–
投资活动现金流入小计	3,214,027.39	391,405,799.65	35,123,792.27	124,277.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,332,987.33	126,648,141.29	13,736,829.95	21,803,877.38
投资支付的现金	669,570.00	396,382,716.00	32,368,015.00	42,797,845.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–	–	–
支付其他与投资活动有关的现金	–	–	–	–
投资活动现金流出小计	19,002,557.33	522,030,857.29	46,104,844.95	64,601,722.38
投资活动产生的现金流量净额	-15,788,529.94	-130,625,057.64	-10,981,052.68	-64,477,444.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	–	–	206,471,698.11	–
取得借款收到的现金	–	145,000,000.00	145,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金	–	–	–	–
收到其他与筹资活动有关的现金	–	–	15,280,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	–	145,000,000.00	366,751,698.11	155,000,000.00
偿还债务支付的现金	–	115,000,000.00	149,800,000.00	96,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,386,206.37	27,260,319.71	18,145,706.93	21,057,714.59
支付其他与筹资活动有关的现金	4,275,313.69	5,425,313.69	11,524,377.74	–
筹资活动现金流出小计	2,386,206.37	147,685,633.40	179,470,084.67	116,157,714.59
筹资活动产生的现金流量净额	-2,386,206.37	-2,685,633.40	187,281,613.44	38,842,285.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,036.38	-1,642.04	-31,859.69	-2,363.36
五、现金及现金等价物净增加额	-19,618,924.59	-183,023,561.58	207,550,632.78	29,700,342.51
加：期初现金及现金等价物余额	143,535,053.99	251,558,615.57	44,007,982.79	14,307,640.28
六、期末现金及现金等价物余额	123,916,129.40	68,535,053.99	251,558,615.57	44,007,982.79

（二）合并报表范围及变化情况公司最近三年一期合并报表范围符合财政部规定及企业会计准则的相关规定。公司最近三年一期合并报表变动范围及原因如下所示：

1、报告期内纳入合并范围的子公司

序号	子公司名称	纳入合并范围是否发生变化			
		2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
1	山东联诚汽车零件有限公司	否	否	否	否
2	山东联诚机电科技有限公司	否	否	否	否
3	济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司	否	否	否	否
4	上海思司机电科技有限公司	否	否	否	否
5	联诚控股有限公司	否	否	否	否
6	山东联诚汽车混合动力科技有限公司	否	否	否	否
7	山东联诚农业装备有限公司	否	否	否	否
8	上海思卫清洁设备科技有限公司	否	否	否	是
9	LIANCHENG HOLDINGS,LLC	否	否	否	是
10	山东联诚进出口有限公司	否	是	否	是
11	山东斯卫普市政设备科技有限公司	否	否	否	是

2、报告期内合并范围变化的说明

（1）2016年度

2016年1月25日，公司与TAO OIN共同出资设立控股子公司上海思卫清洁设备科技有限公司，该公司自成立之日纳入合并范围。

2016年2月22日，公司全资子公司联诚控股有限公司出资设立全资子公司LIANCHENG HOLDINGS,LLC，该公司自成立之日纳入合并范围。

2016年8月2日，公司出资设立全资子公司山东联诚进出口有限公司，该公司自成立之日纳入合并范围。

2016年10月12日，公司控股子公司上海思卫清洁设备科技有限公司出资设立全资子公司山东斯卫普市政设备科技有限公司，该公司自成立之日纳入合并范围。

（2）2017年度

2017年度，公司合并范围未发生变化。

（3）2018年度

2018年4月23日，公司子公司山东联诚进出口有限公司注销完成，该公司自注销完成日不再纳入合并范围。

（4）2019年1-3月

2019年1-3月，公司合并范围未发生变化。

（三）管理层讨论与分析

1、主要财务指标

财务指标	2019.3.31	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动比率（倍）	1.43	1.41	1.75	1.08
速动比率（倍）	0.80	0.62	1.17	0.60
资产负债率（合并）	44.64%	45.03%	43.14%	51.17%
资产负债率（母公司）	37.12%	40.72%	41.51%	48.36%
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	2.00%	2.06%	2.27%	2.79%
财务指标	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款周转率（次）	4.67	4.69	4.93	4.59
存货周转率（次）	2.63	2.55	2.93	2.93
息税折旧摊销前利润（万元）	3,754.17	12,902.64	13,083.44	12,543.63
利息保障倍数	4.99	4.55	5.52	5.63
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.06	0.25	0.24	1.35
每股净现金流量（元）	-0.23	-2.16	2.60	0.31

注：（1）流动比率=流动资产/流动负债

（2）速动比率=（流动资产-预付账款-存货-其他非流动资产）/流动负债

（3）资产负债率（母公司）=负债总额（母公司）/总资产（母公司）

（4）无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例=（无形资产-土地使用权）/净资产

（5）应收账款周转率=营业收入/期初应收账款原值+期末应收账款原值）*2

（6）存货周转率=营业成本/（期初存货账面价值+期末存货账面价值）*2

（7）息税折旧摊销前利润=利润总额+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销+利息支出

（8）利息保障倍数=息税前利润/利息支出

（9）每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/股本

（10）每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/股本

（11）2019年1-3月的应收账款周转率及存货周转率为年化后数据。

2、报告期净资产收益率与每股收益

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，本公司的净资产收益率、每股收益如下：

项 目		加权平均净资产收益率（%）	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2019年1-3月	归属于公司普通股股东的净利润	2.2	0.19	0.19
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.84	0.07	0.07
2018	归属于公司普通股股东的净利润	6.81	0.56	0.56
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93	0.41	0.41
2017	归属于公司普通股股东的净利润	10.88	0.79	0.79
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.82	0.71	0.71
2016	归属于公司普通股股东的净利润	11.76	0.79	0.79
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.96	0.67	0.67

上述扣除非经常性损益前后的加权平均净资产收益率和每股收益是根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》和《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求编制的。计算过程：加权平均净资产收益率=P/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益=P÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=［P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×(1-所得税率)/（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均股数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

3、公司财务状况分析

（1）资产构成情况分析

单位：万元

项目	2019.3.31		2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	16,689.03	13.52%	11,292.14	9.22%	27,702.42	24.09%	8,918.58	10.36%
应收票据及应收账款	16,265.71	13.19%	14,061.05	11.49%	13,765.53	11.97%	11,052.65	12.84%
预付款项	2,196.19	1.78%	1,802.65	1.47%	1,875.67	1.63%	2,143.86	2.49%
其他应收款	191.82	0.16%	270.42	0.22%	214.92	0.19%	419.6	0.49%
存货	22,516.89	18.26%	22,035.39	18.00%	17,567.94	15.28%	13,243.71	15.38%
其他流动资产	1,282.37	1.04%	8,902.90	7.27%	1,226.15	1.07%	761.83	0.88%
流动资产合计	59,122.01	47.95%	58,364.56	47.68%	62,352.62	54.22%	36,540.23	42.43%
可供出售金融资产	–	–	3,107.16	2.54%	3,693.16	3.21%	3,567.21	4.13%
其他权益工具投资	2,593.10	2.10%	–	–	–	–	–	–
投资性房地产	1,133.70	0.92%	1,149.84	0.94%	–	–	–	–
固定资产	40,421.45	32.79%	40,183.35	32.82%	39,443.85	34.30%	36,816.99	42.76%
在建工程	5,127.11	4.16%	3,580.49	2.92%	984.15	0.86%	2,313.75	2.69%
无形资产	7,213.44	5.85%	7,271.06	5.94%	3,887.03	3.38%	3,642.14	4.23%
长期待摊费用	1,069.36	0.87%	1,170.79	0.96%	1,009.91	0.88%	774.9	0.90%
递延所得税资产	1,537.38	1.25%	1,388.41	1.13%	1,050.64	0.91%	921.79	1.07%
其他非流动资产	5,069.26	4.11%	6,205.40	5.07%	2,572.76	2.24%	1,543.47	1.79%
非流动资产合计	64,164.79	52.05%	64,056.51	52.32%	52,641.49	45.78%	49,570.25	57.57%
资产总计	123,286.80	100.00%	122,421.07	100.00%	114,994.11	100.00%	86,110.49	100.00%

报告期内，公司的资产总额呈上升趋势，从2016年末的86，110.49万元增长到2019年3月末的123，286.80万元，增幅为43.17%，其主要原因一方面系随着公司业务发展和规模扩大，公司积累逐步增多所致；另一方面系公司于2017年末完成首次公开发行并上市，募集资金到位所致。

公司流动资产主要为货币资金、应收票据及应收账款、存货和其他流动资产（主要是待抵扣或预缴税款，以及结构性存款），报告期各期末，四者合计占流动资产的比例分别为 92.98%、96.65%、96.45%和95.96%。

公司非流动资产主要为其他权益工具投资（2016年至2018年在可供出售金融资产科目核算）固定资产、无形资产和其他非流动资产（主要为预付的设备和工程款），报告期各期末，前述四者合计占非流动资产的比例分别为91.91%、94.22%、88.62%和86.18%。

报告期各期末，公司流动资产占总资产的比例分别为42.43%、54.22%、47.68%和47.95%；非流动资产占总资产的比例分别为57.57%、45.78%、52.32%和52.05%。 2017年末，公司流动资产占总资产的比例较高，主要系公司2017年末首次公开发行募集资金到位，货币资金余额大幅增加所致。随着募投项目和其他工程项目的实施，公司固定资产、在建工程和预付设备工程款逐步增加。截至2019年3月末，公司非流动资产所占总资产的比例较2017年末增长6.27个百分点。

（2）负债构成情况分析

单位：万元

项目	2019.3.31		2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	19,377.77	35.21%	18,933.56	34.34%	18,950.00	38.20%	14,950.00	33.93%
应付票据及应付账款	17,789.15	32.32%	18,004.31	32.66%	14,671.11	29.57%	13,479.50	30.59%
预收款项	405.37	0.74%	466.22	0.85%	416.22	0.84%	401.17	0.91%
应付职工薪酬	983.23	1.79%	1,054.81	1.91%	1,116.87	2.25%	1,114.89	2.53%
应交税费	330.6	0.60%	458.25	0.83%	391.48	0.79%	713.87	1.62%
其他应付款	130.73	0.24%	190.74	0.35%	132.69	0.27%	131.89	0.30%
一年内到期的非流动负债	2,290.00	4.16%	2,290.00	4.15%	10	0.02%	3,020.00	6.85%
流动负债合计	41,306.85	75.06%	41,397.88	75.09%	35,688.36	71.93%	33,811.31	76.74%
长期借款	9,985.00	18.14%	9,990.00	18.12%	10,280.00	20.72%	7,200.00	16.34%
递延收益	3,478.00	6.32%	3,478.00	6.31%	3,478.00	7.01%	3,000.00	6.81%
递延所得税负债	263.13	0.48%	263.13	0.48%	167.34	0.34%	48.91	0.11%
非流动负债合计	13,726.13	24.94%	13,731.13	24.91%	13,925.34	28.07%	10,248.91	23.26%
负债合计	55,032.98	100.00%	55,129.01	100.00%	49,613.70	100.00%	44,060.23	100.00%

公司负债主要以流动负债为主，报告期各期末，流动负债占负债总额的比例分别为76.74%、71.93%、75.09%和75.06%。流动负债主要包括短期借款、应付票据及应付账款，报告期各期二者合计占流动负债总额的比例分别为84.08%、94.21%、89.23%和89.98%。非流动负债主要为长期借款和递延收益，报告期各期，二者合计占非流动负债总额的比例分别为99.52%、98.80%、98.08%和98.08%。

（3）偿债能力分析

报告期偿债能力财务指标情况如下表：

财务指标	2019.3.31	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动比率（倍）	1.43	1.41	1.75	1.08
速动比率（倍）	0.80	0.62	1.17	0.60
资产负债率（合并）	44.64%	45.03%	43.14%	51.17%
资产负债率（母公司）	37.12%	40.72%	41.51%	48.36%
财务指标	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
息税折旧摊销前利润（万元）	3,754.17	12,902.64	13,083.44	12,543.63
利息保障倍数（倍）	4.99	4.55	5.52	5.63

报告期内，公司流动资产以货币资金、应收账款和存货为主，2017年末，公司首次公开发行股票募集资金到位，流动比率较2016年末有较大提升；随着募集资金的逐步投入使用，2018年末、2019年3月末流动比率较2017年末有所下降，但仍维持在较高水平。

报告期各期，公司的资产负债率（合并口径）分别为51.17%、43.14%、45.03%和44.64%，母公司资产负债率分别为48.36%、41.51%、40.72%和37.12%，资产负债率整体维持在较低水平，资产负债结构合理。2016年度、2017年度、2018年度和2019年1-3月，公司息税折旧摊销前利润分别为12,543.63万元、13,083.44万元、12,902.64万元和3,754.17万元，利息保障倍数分别为5.63倍、5.52倍、4.55倍和4.99倍，保障倍数较高，为公司的债务偿还提供充分的保障。

报告期内，公司银行资信状况良好，无不良信用记录，不存在对正常生产经营活动有重大影响的或有负债等影响偿债能力的其他事项。

综上所述，公司的资产负债率、流动比率、速动比率均与现有的经营规模和实际情况相适应，具有较强的短期和长期偿债能力，偿债风险较小。

（4）运营能力分析

报告期各期，资产周转能力指标情况如下：

财务指标	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款周转率（次）	4.67	4.69	4.93	4.59
存货周转率（次）	2.63	2.55	2.93	2.93
流动资产周转率（次）	1.27	1.10	1.23	1.41
总资产周转率（次）	0.61	0.56	0.61	0.62

注1：2019年1-3月的各周转率数据为年化后数据。

报告期内，公司的应收账款周转率、存货周转率、流动资产周转率以及总资产周转率都维持在较高的水平，公司具有良好的资产运作和管理能力，运营效率较高。

公司建立了一套完善的销售和收款的内部控制制度，从客户资信管理、授信、催款、交接等方面加强了对应收账款的监控，并实行货款回笼责任制，有效的保证了公司应收账款的回收速度。此外，公司主要客户均属于其各自行业内的知名企业，资金实力较强，回款及时。以上因素保障了公司应收账款周转率维持在较高水平。

公司主要根据客户订单和库存数量制定月度生产计划并分解为周生产计划，并根据生产计划制定采购计划，将存货控制在合理水平。报告期各期，公司存货周转率分别为2.93、2.93、2.55和2.63。随着业务规模的扩大，2018年度存货周转率略有下降，但整体维持在较高水平。

随着公司经营积累和首次公开发行募集资金到位，公司流动资产及资产总额逐步增加，由于投资项目的建设实施需要一定时间，公司营业收入规模增长速度慢于资产增长速度，导致流动资产周转率和总资产周转率略有下滑。

（5）盈利能力分析

报告期各期，公司主要盈利指标情况如下：

单位：万元

项目	2019年1-3月	2018年度		2017年度		2016年度
	金额	金额	增幅	金额	增幅	金额
营业收入	18,598.72	66,538.43	9.14%	60,968.90	19.18%	51,157.77
营业成本	14,651.86	50,530.98	11.98%	45,125.49	24.94%	36,117.26
营业利润	1,557.65	5,066.20	-9.28%	5,584.68	9.77%	5,087.75
利润总额	1,671.80	5,215.78	-13.66%	6,040.89	-0.72%	6,084.61
净利润	1,475.82	4,457.35	-1.23%	4,512.76	0.53%	4,488.75
归属于上市公司股东净利润	1,491.35	4,496.15	-4.53%	4,709.71	-0.76%	4,745.96
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	569.32	3,258.96	-23.33%	4,250.60	5.75%	4,019.41

报告期各期，公司营业收入分别为51,157.77万元、60,968.90万元、66,538.43万元和18,598.72万元，其中2017年度营业收入较上年度增长了19.18%，2018年度营业收入较2017年增长了9.14%，营业收入规模持续增长。

报告期各期，公司净利润分别为4,745.96万元、4,709.71万元、4,496.15万元和1,491.35万元，2017年度和2018年度分别较上年度下降了0.76%和4.53%，其主要原因系2017年度和2018年度生铁、铝等原材料处于价格高位，以及大马力拖拉机、道路清扫车、自动化生产线业务处于起步阶段，导致公司综合毛利率水平下降；此外，随着人员成本上升、研发投入加大，公司期间费用等上升也导致报告期内公司净利润水平有所下降。

四、本次发行可转换公司债券的募集资金用途

本次公开发行可转换公司债券拟募集资金总额为不超过人民币26,000万元（含26,000万元），扣除发行费用后，拟全部用于以下项目：

单位：万元

序号	投资项目	投资总额	以募集资金投入
1	精密零部件智能制造项目	19,000.00	19,000.00
2	技术中心改扩建项目	3,000.00	3,000.00
3	补充流动资金	4,000.00	4,000.00
合计		26,000.00	26,000.00

若实际募集资金数额（扣除发行费用后）少于上述项目拟以募集资金投入金额，在最终确定的本次募集资金投资项目范围内，公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

在本次募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关规定的程序予以置换。

五、公司利润分配政策及股利分配情况

（一）公司的利润分配政策

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。根据《公司章程》的规定，公司利润分配政策如下：

1、利润分配政策的制定和调整

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会就股东回报事宜进行专项研究论证，详细说明规划安排或进行调整的理由，并听取独立董事、监事、高级管理人员和公众投资者的意见。

公司应严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的利润分配具体方案，不得随意变更。如因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而确需调整或变更利润分配政策的，应在满足公司章程规定的条件并经详细论证后，由公司董事会向股东大会提出利润分配政策的修改方案。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案应由2/3以上独立董事且经全体董事半数以上表决同意后方可提交公司股东大会审议，并由出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

2、利润分配方案的决策程序和机制

公司在制定利润分配预案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确意见。公司具体利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会表决，经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上审议通过。

股东大会对现金分红预案进行审议时，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

规划自公司股东大会审议通过之日起生效，由公司董事会负责解释。

特此公告。

山东联诚精密制造股份有限公司

董事会

二〇一九年八月十六日

证券代码：002921 证券简称：联诚精密 公告编号：2019-038

山东联诚精密制造股份有限公司前次募集资金使用情况报告

根据中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，山东联诚精密制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至2019年6月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2227号文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股发行价格11.55元，募集资金总额人民币231,000,000.00元，扣除承销和保荐费用24,528,301.89元后的募集资金为206,471,698.11元，已由中泰证券股份有限公司于2017年12月21日汇入公司在中国银行股份有限公司兖州紫金城支行开设的账号为222134732714的募集资金专用人民币账户。另减除审计及验资费、律师费、信息披露费等与发行权益性证券直接相关的其他发行费用7,603,679.25元后，公司本次实际募集资金净额为198,868,018.86元。上述募集资金到位情况业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了和信验字（2017）第000137号验资报告。

（二）前次募集资金存放及管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提供资金使用效率和效益，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及其他法律法规和规定，公司会同保荐机构中泰证券股份有限公司与中国银行股份有限公司兖州支行（以下简称“开户银行”）签订了《募集资金三方监管协议》，并在开户银行开设募集资金专项账户。

截至2019年6月30日，公司前次募集资金在开户银行的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	账户类别
中国银行股份有限公司兖州支行	222134732714	31,706,612.85	活期
合计		31,706,612.85	

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1.公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

2.前次募集资金投资项目置换情况

公司第一届董事会第十八次会议及公司2018年2月12日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司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共计人民币3,866.56万元。公运监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“和信专字（2018）第000024号”《山东联诚精密制造股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。

公司第一届董事会第十八次会议于2018年2月12日审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（或背书转让）支付募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金到公司一般账户。截至2019年6月30日，公司使用银行承兑汇票（或背书转让）支付募集资金投资项目所需资金后从募集资金专户划转至公司一般账户的金额为5,802.03万元。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。

（四）闲置募集资金使用情况

1.闲置募集资金购买银行理财产品情况

为了提高暂时闲置募集资金的存放效益、合理降低财务费用，公司第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第六次会议于2018 年2月12日审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用，并有效控制风险的前提下，对总额不超过人民币1亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资由商业银行发行的安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）、有保本承诺的理财品种，或进行定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放。实施期限自董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及决议有限期内，可循环使用。2018年4月19日，第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第七次会议再次审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经股东大会审议通过。2018年度，公司循环累计使用闲置募集资金39,500.00 万元购买保本型银行理财产品。

截至2019年6月30日，公司使用闲置募集资金购买的银行理财产品已全部到期赎回。

2.用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议于2019年3月27日审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意使用不超过5,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自2019年3月27日起，最晚不超过2019年12月26日，使用期限自董事会审议通过之日起不超过九个月。

截至2019年6月30日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的余额为2,500.00万元。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2019年6月30日，前次募集资金投资项目-产能提升及自动化升级项目尚处于建设期。前次募集资金实现效益情况对照表详见本报告附表2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

截至2019年6月30日，前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至2019年6月30日，公司前次募集资金不涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至2019年6月30日，本公司前次募集资金余额为31，706，612.85元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及保本型理财产品收益），占前次募集资金净额的比例为15.94%。前次募集资金将继续用于募集资金投资项目产能提升及自动化升级项目的建设。

附表1：前次募集资金使用情况对照表

附表2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

山东联诚精密制造股份有限公司

二〇一九年八月十六日

附表1：

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：19,886.80						已累计使用募集资金总额：14,701.31				
变更用途的募集资金总额：不适用						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：不适用						2017年度：0.00				
						2018年度：11,956.59				
						2019年1-6月：2,744.72				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额注1	
1	产能提升及自动化升级项目	产能提升及自动化升级项目	19,886.80	19,886.80	14,701.31	19,886.80	19,886.80	14,701.31	5,185.49	2019年12月31日
合计			19,886.80	19,886.80	14,701.31	19,886.80	19,886.80	14,701.31	5,185.49	

注1：上述募投项目正处于建设期。

附表2：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率注1	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2017年	2018年	2019年1-6月		
1	产能提升及自动化升级项目	不适用	实现年均销售收入34,219.00万元，销售净利率14.20%	不适用	不适用	不适用	不适用	建设期

注1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。截至2019年6月30日，上述项目尚处于建设期，不适用计算产能利用率。

证券代码：002921 证券简称：联诚精密 公告编号：2019-039

关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的公告

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。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的相关要求，公司就本次公开发行可转换公司债券方案对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，并就本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司采取的措施说明如下：

一、本次发行对公司主要财务指标的影响

（一）财务指标计算的主要假设和前提

本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标影响的假设前提：

1、假设本次发行方案于2019年12月底实施完毕，并分别假设所有可转债持有人于2020年6月30日全部转股、于2020年12月31日全部未转股两种情形。上述发行实施完毕时间和转股完成时间仅为公司假设，最终以经中国证监会核准后实际发行完成时间和债券持有人完成转股的实际时间为准；

2、本次发行募集资金总额为2.6亿元，不考虑发行费用的影响。本次可转债发行实际到账的募集资金规模将根据监管部门核准、发行认购情况以及发行费用等情况最终确定；

3、假设本次可转债的转股价格为19.73元/股（该价格为公司A股股票于2019年8月15日前二十个交易日交易均价与2019年8月15日前一个交易日交易均价较高者）。该转股价格仅用于计算本次可转债发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响，最终的初始转股价格由公司董事会根据股东大会授权，在发行前根据市场状况确定，并可能进行调整以、除息调整或向下修正；

4、在预测公司总股本时，以本次发行前总股本80，000，000股为基础，仅考虑本次发行完成并全部转股后的股票数对股本的影响，不考虑其他因素导致股本发生的变化；

5、2019年5月16日，公司2018年度股东大会审议通过2018年度利润分配方案向全体股东分配现金股利1，200万元。假设2020年度内实施的利润分配与2019年度相同，且无其他可能产生的股权变动事宜；2020年实施的利润分配仅为预计数，不构成对派发现金股利的承诺；

6、未考虑本次发行募集资金到账后对公司生产经营、财务状况等的其他影响；

7