

山东联诚精密制造股份有限公司

2017 年年度报告



2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郭元强、主管会计工作负责人马继勇及会计机构负责人(会计主管人员)邱秀梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”的“九、公司未来发展的展望”之“四、公司可能面对的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	165

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、联诚精密	指	山东联诚精密制造股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东联诚精密制造股份有限公司章程》
股东大会	指	山东联诚精密制造股份有限公司股东大会
董事会	指	山东联诚精密制造股份有限公司董事会
监事会	指	山东联诚精密制造股份有限公司监事会
郭元强	指	实际控制人
山东高新投	指	山东省高新技术产业投资有限公司
鲁证创投	指	鲁证创业投资有限公司
艺海创投	指	上海艺海创业投资合伙企业（有限合伙）
英飞尼迪	指	济宁英飞尼迪创业投资中心（有限合伙）
圣元诚美	指	北京圣元诚美咨询有限公司
Hony Consulting	指	Hony Consulting（HK）Limited
兖州君泰	指	济宁市兖州区君泰投资有限公司
上海君羽	指	上海君羽投资管理有限公司
上海牛和	指	上海牛和新材料科技有限公司
兖州泰东	指	济宁市兖州区泰东投资有限公司
ASC	指	ASC industries, inc 及其集团内企业，本公司客户
Mancor	指	Mancor PA, Inc 及其集团内企业，本公司客户
TBVC	指	Vibracoustic GmbH 及其集团内企业，本公司客户
CNH	指	CNH Global N.V（凯斯纽荷兰全球）及其集团内企业，本公司客户
CAB	指	CAB Incorporated，本公司客户
丹佛斯	指	DANFOSS COMMERCIAL COMPRESSORS 及其集团内企业，本公司客户
卡拉罗	指	CARRARO DRIVE TECH SPA 及其集团内企业，本公司客户
麦格纳	指	Magna International Inc 及其集团内企业，本公司客户
久保田	指	Kubota Corporation 及其集团内企业，本公司客户
克诺尔	指	克诺尔制动（系统）大连有限公司，系 Knorr-Bremse Braking Systems

		for Commercial Vehicles Co., Ltd.的子公司
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
新股、A 股	指	本次发行的面值为人民币 1.00 元的普通股
上市	指	公司股票在深圳证券交易所挂牌交易
FOB	指	国际贸易术语，指船上交货，由卖方办理货物出口清关手续并当货物在指定的装运港越过船舷，卖方即完成交货
CIF	指	国际贸易术语，指成本加保险费加运费，卖方必须支付将货物运至指定的目的港所需的运费和费用，但交货后货物灭失或损坏的风险及由于各种事件造成的任何额外费用即由卖方转移到买方，同时卖方还必须办理买方货物在运输途中灭失或损坏风险的海运保险
DDU	指	国际贸易术语，由卖方将货物直接运至进口国国内指定地点，而且须承担货物运至指定地点的一切费用和风险；买方负责办理目的地国进口清关手续并交纳相关税费，承担未能及时办理货物进口清关手续而引起的费用和风险
DDP	指	国际贸易术语，由卖方将货物直接运至进口国国内指定地点，负责办理目的地国进口清关手续且须承担货物运至指定地点的一切费用和风险

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	联诚精密	股票代码	002921
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东联诚精密制造股份有限公司		
公司的中文简称	联诚精密		
公司的外文名称（如有）	Shandong Liancheng Precision Manufacturing Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LMC		
公司的法定代表人	郭元强		
注册地址	山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号		
注册地址的邮政编码	272100		
办公地址	山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号		
办公地址的邮政编码	272100		
公司网址	www.lmc-ind.com		
电子信箱	zhengquanbu@lmc-ind.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋志强	刘玉伦
联系地址	山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号	山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号
电话	0537-3956829	0537-3956905
传真	0537-3956801	0537-3956801
电子信箱	zhengquanbu@lmc-ind.com	zhengquanbu@lmc-ind.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：91370000166116783G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	陈慧、王敏敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	钱伟、朱艳华	2017 年 12 月 27 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	609,688,957.86	511,577,675.79	19.18%	507,452,047.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,097,077.24	47,459,570.17	-0.76%	43,263,524.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,506,033.30	40,194,127.53	5.75%	35,425,194.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,114,017.77	81,164,169.47	-76.45%	56,444,377.37
基本每股收益（元/股）	0.79	0.79	0.00%	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.79	0.79	0.00%	0.72
加权平均净资产收益率	10.88%	11.76%	-0.88%	11.99%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,149,941,121.06	861,104,863.61	33.54%	787,783,450.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	652,412,156.83	417,141,219.96	56.40%	382,370,079.87

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	147,262,635.93	144,127,005.24	157,209,140.18	161,090,176.51
归属于上市公司股东的净利润	14,041,389.34	9,627,767.26	13,174,114.07	10,253,806.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,816,459.65	9,824,255.03	11,839,103.59	7,026,215.03
经营活动产生的现金流量净额	-6,031,298.80	10,438,844.87	1,912,751.28	12,793,720.42

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-605,203.84	-464,928.06	-372,800.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,673,000.00	9,844,900.00	13,790,700.00	
债务重组损益			-2,756,084.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,313,354.08	398,838.20	-101,158.27	
减：所得税影响额	1,320,828.71	2,445,846.53	2,591,827.68	
少数股东权益影响额（税后）	469,277.59	67,520.97	130,500.00	
合计	4,591,043.94	7,265,442.64	7,838,329.58	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品

公司主营各种精密机械零部件的研发设计和生产制造，具备铸铁、铸铝等金属铸件产品模具开发、铸造、机械加工于一体的完整的产业链，能够为客户提供铸件模具开发设计到成品交付的完整服务，并具备跨行业、多品种、大中小批量多种类型业务的承接能力。公司产品广泛应用于乘用车、商用车、柴油机、工程机械、商用压缩机、液压机械、光热发电、高铁、环保水处理等多种行业或领域，主要产品有汽车水泵壳体、轴承座、箱体、机架、轮毂、耳轴、法兰、减震轮/环、减震器配件壳体、阀门配件、油泵外壳等1,000多个品种。

（二）经营模式

1、生产模式

公司产品属于非标准件产品，各行业、不同下游客户对铸件在外观形状、性能指标等方面需求差异较大，需要根据不同客户的要求进行定制化生产。铸件产品的生产具有多品种、多批次的特点，经过多年的经验积累，公司在新产品开发、生产交付以及服务等方面均具备了快速响应能力。在接到客户订单后，公司在模具设计、产品小批量试制和大批量生产等各个阶段，均需要接受客户严格的工艺进度和产品质量审核，并根据客户产品更新换代的需求，迅速设计新产品。

2、采购模式

公司建立了完善的物料采购管理制度并严格施行。公司的原材料、设备、外协加工及辅助物资等均通过向国内厂商及经销商比价及招标采购，公司生产所需的水、电分别由当地自来水公司和当地电力公司供应。

3、销售模式

公司的销售方式：实行订单式生产，主要采取直销方式销售。

（三）报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点

1、产业、产品结构调整力度进一步加大

产业结构方面，我国通过实施《铸造行业准入条件》，提高行业技术门槛，淘汰落后产能，增强规模企业和产业集中度。随着我国工业化和交通建设步伐的加快，铸件总体上将向高端市场调整。黑色金属铸件中占有率一直位居首位的灰铸铁件产量比例将下降，而球墨铸铁件产量比例将不断提高。有色金属铸件的铝合金、镁合金铸件，由于具有轻质、耐热、耐磨、耐腐蚀等优良性能以及特殊的物理性能，而且附加值较高，种类繁多，其产量比例也将继续提高。

2、金属再生与节能减排技术在铸造行业的应用进一步加强

金属的循环利用具有节约资源、节约能源和保护环境等诸多优点，世界各国无不将金属循环利用产业作为低碳技术和循环经济的发展重点。随着我国工业化、城镇化进程加快，人均消耗铸件量呈刚性增长，我国铸造行业所需的资源和能源形势非常严峻。未来，我国将加大废旧金属的循环利用，逐渐使其成为铸造的主要原材料来源。同时，我国将继续以提高铸件质量、技术水平为核心内容，集成先进熔炼、先进造型、计算机技术、烟尘治理与废渣综合利用等多项国内外先进技术与装备，形成铸件清洁生产的复合工艺，降低铸件生产成本，实现在铸件生产过程中的大幅度节能减排，为铸造产业的可持续发展奠定基础。

3、企业重组整合向规模效应方向发展

企业的产业链规模是核心竞争力和品牌的重要支撑，通过规模效应，才能将生产和销售成本降低到最合理的区间内，服务链得到延伸，支撑创新研发体系的有效运行。目前，国内铸造业生产厂商较多，但规模化企业较少，整体技术水平不高，主要采用价格竞争手段，造成国内行业竞争加剧。随着下游行业集中度不断提高，逐渐形成了一批行业巨头，它们对供应商的产品品质、研发实力、价格水平、交货期限都提出了更高的要求，需要规模相当的企业为其提供配套服务，并帮助他们不断降低成本，提高自身产品的竞争实力。

此外，随着我国环境保护、能源消耗、安全生产、职业健康安全等法律、法规及标准的进一步加强，将加速铸造行业落后产能的淘汰，特别是将会通过环保、能耗考核等手段加快推进小、散、乱、差的铸造企业退出铸造行业。因此，小型生产厂商的生存空间越来越小，优势企业规模日益壮大，行业的集中度将越来越高。

（四）公司的行业地位

公司服务的重点客户领域为汽车零部件、空调压缩机零件以及农机/工程机械零件，下游行业的巨大市场以及本行业企业的普遍规模较小，使得行业内公司市场化程度较高，市场占有率一般都较低。公司的汽车零部件客户主要为ASC、TBVC以及中国重汽，压缩机零件客户为丹佛斯公司，农机/工程机械零件客户主要为卡拉罗、CNH，公司大部分的产品销往上述企业。这些企业均属于其各自行业内的知名企业，其对铸件质量的要求均很高，公司能够获得上述企业的认可，说明公司已经拥有较强的竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2017 年发行新股 2000 万股，募集资金到账影响所致
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	较期初下降 57.47%，主要是报告期内在建项目大马力拖拉机装配车间建设完工转入固定资产所致。
货币资金	较期初增长 210.61%，主要是公司首次公开发行人民币普通股募集资金等因素所致。
应收票据	增加 57.14%，主要是本期国内收入增长明显，客户以票据回款方式增加所致。
其他流动资产	增加 60.95%，主要是子公司农业装备公司待抵扣增值税增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
联诚控股	出资设立	5,913 万元	香港	零部件贸易、研发、投资	公司统一管控	-65.82 万元	9.06%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术优势

公司始终将技术作为发展和价值创造的第一要素，公司的研发部门实力雄厚，配置具备国际先进水准的试验设备，同时，现有的主要技术研发模式为与客户协同研发，这大大提高了公司前瞻性产品研发能力，扩大了公司的技术服务能力。

（二）产品质量优势

公司注重产品质量，坚持走高端路线，产品通过了国际权威认证机构的汽车零部件行业IATF16949认证，有很好的产品质量保证体系和较强的技术开发能力。通过建立、实施和保持ISO9001和IATF16949质量管理体系，从产品的先期策划、设计与开发、生产过程的确认、不合格品的分析与控制、持续改进等诸多过程进行控制，减少不良成本，从而提高企业产品的市场竞争力。

（三）模具开发、铸造、机械加工完整的产业链

公司具备模具开发、铸造、机械加工完整的产业链。完整的产业链有利于保障公司产品的质量符合高端客户的要求，增强了公司在价值链上的定价能力，有利于提高公司产品的附加值。

（四）人才团队优势

公司拥有经验丰富又竭诚敬业的管理团队。公司管理团队学历水平高，既掌握了专业的理论知识，又积累了多年的实践经验，还具备了国际化经营的能力，为公司开拓国际市场和国内的高端客户市场提供了人才保证。

（五）客户资源优势

公司的主要客户包括ASC、TBVC、Mancor、久保田、菲亚特、卡拉罗、麦格纳、中国重汽、潍柴动力、克诺尔等，均为国内外知名零部件或整车制造商，公司与客户之间通过多年合作，建立了较为稳定的战略合作伙伴关系。

（六）产品多元化优势

公司现有1,000多种精密铸件产品，产品应用范围涉及汽车、空调压缩机、农机、工程机械、轨道交通、环保及水处理、液压机械、医疗器械、太阳能和风能设备等领域，不存在过度依赖某一产品的情况，公司的生产情况可以根据市场需求的转变进行主动调节。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕国家经济政策的调整变化和行业发展形势，转型创新，秉承“工匠精神、实业报国”的理念，坚持“零件—部件—整机”的发展战略，以铸造、加工为核心业务，积极进行上下游产业链延伸及整合，着力发展农业机械、市政环卫机械和机电自动化三大板块，逐步形成完整的产业链，不断提升公司的核心竞争能力。按照制定的发展战略和目标任务，定标明责、狠抓落实，通过加大内部技改力度，来提升设备的自动化水平；通过加强生产现场管控、成本控制来保证产品质量，更好的服务客户；通过拓展与国际大型企业集团的合作，来保证订单供应，扩大销量，较好地完成了各项年度目标，实现了公司的稳健发展。

公司2017年实现营业收入60,969万元，同比增长19.18%，收入的增长得益于零件销售与整机项目销售的同时增长；利润总额6,041万元，同比下降0.72%；实现归属于母公司所有者的净利润4,709万元，同比下降0.76%，主材价格上升是利润下降的主要原因。

通过强化内部管理、成本控制、高端市场开拓等经营手段，实现了经济效益的稳步增长。报告期内，公司重点做了以下工作：

（一）销售业绩稳步提升，产品升级初见成效。

公司坚持主营业务多品种多客户不动摇，坚持走高端路线，充分发挥公司产业链优势和与国外客户多年的合作经验，成功开发了多家新客户，产品和服务质量均得到客户充分认可，重汽、丹佛斯、卡拉罗、MANCOR、CAB、CNH、潍柴等客户均出现了良好的增长势头，为公司的持续发展打下了良好基础。

同时，农业机械、市政环卫机械、机电自动化等整机业务板块产品已形成系列，以高质量占领市场，以大型化、智能化、零部件精细化方向，打造“欧美质量、中国价格，精益求精、联诚制造”的整机品牌同时，加快了公司由零件向部件、整机转型的步伐。

（二）提升优化产能，增强公司竞争能力。

公司紧紧围绕“中国制造2025”发展战略，逐步提升生产自动化、智能化、信息化水平，全面实施技改工作，引进具有国际先进水平的生产设备，并在铸造、加工、清理等环节进行了机器换人操作，大大提升了生产效率，改善了生产环境，为实现绿色制造、智能化生产打下了坚实基础。

（三）持续研发投入，夯实发展基础。

公司通过搭建技术中心等技术研发平台，大大提升公司的研发、创新水平，逐步实现与客户的同步研发，为客户提供更高端的产品，满足日益提升的产品需求；同时利用检测中心先进的检测设施，推进公司在材料应用上实现创新引领，并争取在专利、科研成果以及产业化方面实现新的突破。

（四）上市融资，成功迈向资本市场。

2017年12月27日，公司在深圳证券交易所中小板挂牌上市。经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2227号）核准，公司首次公开发行人民币普通股2,000.00万股（每股面值1元）。发行价格为11.55元/股，实际募集资金净额为19,886.80万元。募集资金用于产能提升及自动化升级项目。公司在上市过程中，不断优化内部管理，自我革新，管理水平、综合实力和市场竞争力得到了全面提升。

（五）加强内控建设，确保规范运作

报告期内，公司不断健全内控制度建设，完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会和经营管理层在各自权限

范围内规范、高效、科学运作。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东及实际控制人完全分开，具有完整的业务及自主经营能力；信息披露亦及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形。

（六）推进精益生产，提升公司盈利能力。

铸造环节实施“两提两降”活动—提高出品率、提高加工性能、降低综合废品率、降低加工余量。机加工环节实施“两提两降”活动—提高加工效率、提高加工性能、降低加工成本、降低库存。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	609,688,957.86	100%	511,577,675.79	100%	19.18%
分行业					
工业	591,576,458.54	97.03%	490,713,686.26	95.92%	20.55%
其他业务收入	18,112,499.32	2.97%	20,863,989.53	4.08%	-13.19%
分产品					
乘用车零件	236,521,625.19	38.79%	244,712,563.75	47.83%	-3.35%
农机/工程机械零件	98,002,625.38	16.07%	81,707,303.58	15.97%	19.94%
商用车零件	96,263,782.64	15.79%	52,149,613.54	10.19%	84.59%
压缩机零件	74,066,668.30	12.15%	57,910,591.47	11.32%	27.90%
环保/水处理零件	12,151,635.18	1.99%	13,563,509.83	2.65%	-10.41%
新能源零件	4,700,045.56	0.77%	28,375,651.21	5.55%	-83.44%
其他零件产品	35,096,479.78	5.76%	12,294,452.88	2.40%	185.47%
整机产品	34,773,596.51	5.70%	0.00	0.00%	0.00%
其他业务收入	18,112,499.32	2.97%	20,863,989.53	4.08%	-13.19%
分地区					
境内销售	320,993,976.61	52.65%	228,885,346.81	44.74%	40.24%
北美	230,755,365.88	37.85%	226,467,216.02	44.27%	1.89%
欧洲	38,342,690.88	6.29%	32,132,376.46	6.28%	19.33%

亚洲(不含中国境内)	334,192.50	0.05%	1,887,760.31	0.37%	-82.30%
南美	837,624.36	0.14%	1,340,986.66	0.26%	-37.54%
大洋洲	312,608.31	0.05%		0.00%	
其他业务收入	18,112,499.32	2.97%	20,863,989.53	4.08%	-13.19%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	591,576,458.54	441,277,448.17	25.41%	20.55%	26.95%	-3.76%
分产品						
乘用车零件	236,521,625.19	172,522,631.81	27.06%	-3.35%	2.48%	-4.15%
农机/工程机械零件	98,002,625.38	76,477,835.61	21.96%	19.94%	20.05%	-0.07%
商用车零件	96,263,782.64	70,026,548.92	27.26%	84.59%	88.43%	-1.48%
压缩机零件	74,066,668.30	56,227,067.82	24.09%	27.90%	29.14%	-0.73%
分地区						
境内	320,993,976.61	251,075,556.56	21.78%	40.24%	45.47%	-2.81%
北美	230,755,365.88	161,951,702.06	29.82%	1.89%	8.53%	-4.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
铸铁产品	销售量	吨	27,063.5	22,364.66	21.01%
	生产量	吨	27,329.77	23,437.38	16.61%
	库存量	吨	6,673.21	6,406.94	4.16%
铸铝产品	销售量	吨	3,007.5	2,737.24	9.87%
	生产量	吨	3,034.16	2,944.7	3.04%

	库存量	吨	597.19	570.53	4.67%
--	-----	---	--------	--------	-------

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业-零件产品	直接材料	156,369,467.14	37.83%	113,997,826.67	32.80%	37.16%
工业-零件产品	直接人工	53,714,141.34	12.99%	44,247,782.67	12.73%	21.39%
工业-零件产品	制造费用	187,118,928.17	45.27%	171,932,665.35	49.46%	8.84%
工业-零件产品	外协加工费	10,687,867.92	2.59%	9,795,044.00	2.82%	9.04%
工业-零件产品	外购成品	5,468,356.04	1.32%	7,614,148.00	2.19%	-28.16%
工业-整机产品	直接材料	25,757,514.58	92.26%			
工业-整机产品	直接人工	1,202,552.98	4.31%			
工业-整机产品	制造费用	958,620.00	3.43%			

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
乘用车零件	产品成本	172,522,631.81	39.10%	168,343,187.64	48.43%	2.48%
农机/工程机械零件	产品成本	76,477,835.61	17.33%	63,705,971.61	18.33%	20.05%
商用车零件	产品成本	70,026,548.92	15.87%	37,164,106.45	10.69%	88.43%
压缩机零件	产品成本	56,227,067.82	12.74%	43,538,381.97	12.53%	29.14%
环保/水处理零件	产品成本	7,815,892.84	1.77%	8,683,345.52	2.50%	-9.99%
新能源零件	产品成本	3,842,480.74	0.87%	18,766,408.61	5.40%	-79.52%
其他零件	产品成本	26,446,302.87	5.99%	7,385,264.89	2.12%	258.10%
整机产品	产品成本	27,918,687.56	6.33%			

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	342,868,115.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	ASC	109,667,153.74	17.99%
2	TBVC	96,409,776.82	15.81%
3	丹佛斯	62,621,173.25	10.27%
4	中国重汽	42,192,722.53	6.92%
5	Mancor	31,977,289.02	5.24%
合计	--	342,868,115.36	56.24%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	126,796,318.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.26%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	济南庚辰铸造材料有限公司	38,554,438.81	13.46%
2	隆达铝业（烟台）有限公司	27,105,334.08	9.46%
3	济宁市兖州区翔威机械配件有限公司	25,676,836.70	8.96%
4	淄博银亚金属材料销售有限公司	18,519,584.29	6.47%
5	济宁市兖州区元典经贸有限公司	16,940,124.18	5.91%

合计	--	126,796,318.06	44.26%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,766,725.88	19,364,655.25	12.40%	本报告期整机业务增长较快，销售人员薪酬及广告宣传费、市场开拓费增加较多
管理费用	56,200,408.05	61,957,522.30	-9.29%	本报告期研发费用阶段性减少所致
财务费用	16,432,335.00	8,773,417.06	87.30%	本报告期汇兑损失增加所致

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

面对国内外日益激烈的竞争态势，公司持续加大了对新产品、新技术等方面的研发投入。公司整合了技术开发资源，强化了产品前期策划力量，确定以“质量最优、废品率最低、效率最高”为开发目标，向客户提供最有市场竞争力的技术解决方案的开发路线。报告期内，公司开发新产品的同时，成功运用多项新技术、新工艺，通过不断的研发创新，掌握关键技术，公司核心竞争力进一步提升。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	30	30	0.00%
研发人员数量占比	1.60%	1.60%	0.00%
研发投入金额（元）	7,003,351.85	14,977,928.18	-53.24%
研发投入占营业收入比例	1.15%	2.93%	-1.78%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	573,166,152.87	583,850,818.14	-1.83%
经营活动现金流出小计	554,052,135.10	502,686,648.67	10.22%
经营活动产生的现金流量净额	19,114,017.77	81,164,169.47	-76.45%
投资活动现金流入小计	11,573,729.51	743,870.58	1,455.88%
投资活动现金流出小计	34,528,609.18	81,052,543.09	-57.40%
投资活动产生的现金流量净额	-22,954,879.67	-80,308,672.51	-71.42%
筹资活动现金流入小计	536,251,698.11	317,615,726.50	68.84%
筹资活动现金流出小计	324,000,522.71	299,433,077.24	8.20%
筹资活动产生的现金流量净额	212,251,175.40	18,182,649.26	1,067.33%
现金及现金等价物净增加额	207,815,200.50	18,505,651.01	1,022.98%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计同比下降1.83%，主要是本期经营性应收账款增加、以及票据方式收款增加所致；经营活动现金流出小计同比增加10.22%，主要是本期存货增加所致；

投资活动现金流入小计同比大幅增加，主要是上期购买结构性存款人民币1,000万元，在本期收回所致；投资活动现金流出小计同比下降57.4%，主要是上期购买可供出售金融资产所致；

筹资活动现金流入小计同比增长68.84%，主要是公司首发普通股收到募集资金；

现金及现金等价物净增加额同比增长1,022.98%，主要是公司首发普通股收到募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润相差2,571万元，占净利润的57.36%，主要是由固定资产折旧等利润表中非付现因素、财务费用等利润表中非经营活动因素、存货和经营性应收应付项目余额的增减变动因素共同影响所致，明细数据如下：

- 1、非付现费用影响5,706万元：主要为2017年固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等；
- 2、计入筹资活动的财务费用利息支出影响1,394万元；
- 3、经营性应付项目增加影响1,132万元，经营性应收增加影响-5165万元，存货增加影响-5,665万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,157,500.25	1.92%	可供出售金融资产在持有期间的投资收益及银行理财产品投资收益	是

资产减值	1,654,207.76	2.74%	根据《企业会计准则》和公司会计政策计提的减值准备	不具有可持续性，但需在资产负债表日进行减值测试，并按期末账面价值与可收回金额的差额计提减值准备，因而各期计提的减值准备金额具有不确定性
营业外收入	4,600,127.33	7.61%	与企业日常活动无关的政府补助	直接计入当期损益与收益相关的且与日常经营活动相关的政府补助具有不确定性。因而各报告期其他收益发生额具有不确定性
营业外支出	38,020.09	0.06%	捐赠及罚款等	不具有可持续性，各报告期营业外支出发生额具有不确定性
资产处置收益	-600,957.00	-0.99%	处理固定资产净收益	不具有可持续性，各报告期处理固定资产具有不确定性
其他收益	2,210,000.00	3.66%	根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号--政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)规定，将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，从利润表中的“营业外收入”调整计入“其他收益”列报。	直接计入当期损益的以及摊销的与收益相关的且与日常经营活动相关的政府补助具有不确定性。因而各报告期其他收益发生额具有不确定性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	277,024,166.13	24.09%	89,185,845.04	10.36%	13.73%	系新股发行募集资金到账影响所致
应收账款	127,289,287.76	11.07%	103,929,723.35	12.07%	-1.00%	主要是本期营收增加且本年下半年度收入高于去年同期所致。
存货	175,679,394.39	15.28%	132,437,122.59	15.38%	-0.10%	主要是整机项目量产备货增加及营收增长所致

固定资产	394,438,492.01	34.30%	368,169,940.79	42.76%	-8.46%	无重大变动
在建工程	9,841,457.18	0.86%	23,137,455.38	2.69%	-1.83%	主要是主要是报告期内在建项目大马力拖拉机装配车间建设完工转入固定资产所致
短期借款	189,500,000.00	16.48%	149,500,000.00	17.36%	-0.88%	无重大变动
长期借款	102,800,000.00	8.94%	72,000,000.00	8.36%	0.58%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	35,572,082.42	-694,159.23	1,617,410.69				36,931,600.05
金融资产小计	35,572,082.42	-694,159.23	1,617,410.69				36,931,600.05
上述合计	35,572,082.42	-694,159.23	1,617,410.69				36,931,600.05
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	9,843,982.74	保证金
固定资产—房屋建筑物	109,166,651.38	借款抵押
固定资产—机器设备	106,315,935.30	借款抵押
无形资产—土地使用权	24,048,308.03	借款抵押
合计	249,374,877.45	

抵押权人 (债权人)	抵押人 (资产所有人)	抵押资产	抵押资产权证号码	债务人	担保贷款金额(元)
中国银行兖州支行	联诚精密	房屋建筑物、土地使用权	房权证号：济宁市房权证兖州区字第201602195-201602202号 土地使用证号：兖国用(2016)第2161号、(2016)2291号	联诚精密	65,000,000.00
交通银行济宁分行	联诚精密	房屋建筑物、土地使用权	房权证号：兖州字第201602205、2206、2209、2210号，土地使用证号：兖国用(2016)第2252号	联诚精密	30,000,000.00
邮政储蓄银行兖州支行	联诚机械	房屋建筑物、土地使用权	房权证号：兖州区字第201601701-201601716号，土地使用证号：兖国用(2016)第1085号，第2397号	联诚汽零	25,000,000.00
招商银行兖州支行	联诚精密	房屋建筑物、土地使用权	房权证号：兖州区字第201602211号、第201602207号，土地使用证号：兖国用(2016)第2251号	联诚机电	30,000,000.00
济宁银行兖州支行	联诚精密	房屋建筑物、土地使用权	房权证号：兖州字第201602208号，土地使用证号：兖国用(2016)第2288号	联诚精密	30,000,000.00
	联诚农装	房屋建筑物	房权证号：沪房地闵字(2016)第022676号、沪房地闵字(2016)第022667号、沪房地闵字(2016)第022680号	联诚汽零	15,000,000.00
	上海思河	房屋建筑物	房权证号：沪房地浦字(2012)第275693号	联诚汽零	
	联诚机电	机器设备		联诚机电	35,000,000.00
兖州农村商业银行	联诚精密	房屋建筑物、土地使用权	房权证号：兖州字第201602216号，土地使用证号：兖国用(2016)第2289号	联诚精密	20,000,000.00
	联诚精密	房屋建筑物、土地使用权	房权证号：兖州字第201602214、201602213，土地使用证号：兖国用(2016)第2290号	联诚机电	22,900,000.00
	联诚精密	机器设备		联诚汽零	19,500,000.00
	联诚汽零	机器设备			
合计					292,400,000.00

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
68,747,151.08	54,123,288.68	27.02%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
技改项	自建	是	铸造及	35,941,0	38,665,6	自筹	12.89%			不适用		

目设备			机加工	00.00	00.00							
DISA 造型线	自建	是	铸造	2,729,205.37	3,313,438.74	自筹	100.00%			不适用		
大马力拖拉机装配车间	自建	是	基建	1,734,087.49	19,485,904.13	自筹	100.00%			不适用		
D 区东接车间	自建	是	基建	2,235,705.56	2,257,235.66	自筹	100.00%			不适用		
F 区 5 吨电炉	自建	是	铸造	124,893.23	1,930,712.89	自筹	100.00%			不适用		
合计	--	--	--	42,764,891.65	65,652,891.42	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	35,572,082.42	-694,159.23	1,617,410.69	0.00	0.00	0.00	36,931,600.05	自有资金
合计	35,572,082.42	-694,159.23	1,617,410.69	0.00	0.00	0.00	36,931,600.05	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行股票	19,886.8	0	0	0	0	0.00%	19,886.8	截至 2017 年 12 月 31 日, 尚未使用的募集资金均以	0

									活期存款的形式存放于募集资金账户，后续将陆续用于项目建设支出。	
合计	--	19,886.8	0	0	0	0	0.00%	19,886.8	--	0
募集资金总体使用情况说明										
(一) 募集资金金额和资金到账时间 公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 11.55 元，截至 2017 年 12 月 31 日止，本次公司发行股票募集资金总额为 23,100 万元，扣除保荐承销费用人民币 2,452.83 万元后，已缴入募集资金账户的金额为 20,647.17 万元，除上述保荐承销费用外，扣除审计验资费、律师费用、信息披露费用等费用合计 760.37 万元，实际募集资金净额为 19,886.80 万元。 (二) 募集资金使用和结余情况 2017 年度，公司首次公开发行股票募集资金到位后尚未投入使用。截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为人民币 206,471,698.11 元（含募集资金净额 198,868,018.86 元和尚未支付的发行费用 7,603,679.25 元）。 (三) 募集资金在专户存放和管理情况 为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，本公司会同保荐机构中泰证券股份有限公司与银行签订了《募集资金三方监管协议》，公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
产能提升及自动化升级项目	否	19,886.8	19,886.8	0	0	0.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,886.8	19,886.8	0	0	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	19,886.8	19,886.8	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预	产能提升及自动化升级项目，募集资金尚未投入该募投项目。									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2017 年 12 月 31 日, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为人民币 3,866.56 万元, 本年度公司未发生募集资金置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用途未改变, 存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东联诚汽车零部件有限公司	子公司	生产销售汽车零部件及配件	2,593,114.00	204,049,337.87	87,553,853.94	166,128,114.36	15,337,152.73	11,563,431.47
山东联诚机电科技有限公司	子公司	生产销售汽车及工业零部件	3,040,000.00	258,766,950.37	102,971,665.14	336,632,782.36	43,059,950.61	33,267,351.05

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、山东联诚汽车零部件有限公司

成立时间为2001年3月26日，注册资本为4,259.31万元，法定代表人为郭元强先生，公司住所为山东省济宁市兖州区经济开发区，经营范围为生产销售汽车零部件及配件；销售轮椅；货物及技术的进出口业务。截至2017年12月31日，该公司总资产204,049,337.87元，净资产87,553,853.94元。

2、山东联诚机电科技有限公司

成立时间为2004年6月24日，注册资本为3,304.00万元，法定代表人为郭元强先生，公司住所为兖州经济开发区创业路13号，经营范围为生产、制造各种汽车零部件、液压配件、机器配件、农机配件、摩托车配件、工程机械及各种其它工业零部件；机电自动化设备的研发、生产；销售本公司产品；货物及技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止的进出口货物除外）。（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，有效期限以许可证为准）截至2017年12月31日，该公司总资产258,766,950.37元，净资产102,971,665.14元。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司将遵循“零件—部件—整机”的发展战略，在保持主业稳定增长的同时，积极进行上下游产业链延伸及整合，完善业务产业链，不断提升公司核心竞争力。进一步深化与国内外知名的零部件制造商业已建立的战略合作伙伴关系，通过引进人才、加强技术开发与协作、进行组织和管理创新及大力拓展新生市场等措施，提高公司的整体竞争力，实现全方位协调发展。

（二）经营目标

围绕整体发展战略，未来公司将在巩固并提升现有业务经营的基础上，对现有生产装备进行产能提升和自动化升级，

有效解决现有产能瓶颈,提高劳动效率、产品质量,促进公司节能减排,降低生产成本积极拓展产品应用领域,改善产品结构,完善产业布局,提升盈利能力,提高公司服务客户的能力。加大研发投入,以公司技术中心为基础,提升技术创新能力,构建更高水平的技术创新与人才平台,拓展与客户的技术开发合作,完善科研成果产业化机制,提高产品的技术与品质竞争力,进而增强公司的综合优势,降低经营风险,显著提升公司在国内外的行业地位。

(三) 公司发展计划

1、产品开发计划

公司将以市场需求为导向,以现有产品为基础,不断加大新产品的研发力度,提升满足客户定制需求的能力,重点开发各应用领域高技术含量和高附加值的高端铸件产品。

零部件业务,铸造机加工业务以产品结构优化、研发能力提升、精益生产、自动化技术提升作为未来战略重点;继续优化产品结构,同时加大国内市场的开发,力争成为国内乘用车整车厂的一级供应商。

整机业务,以现有产品和资质为依托向其他产品及新的领域拓展;同时,丰富市场拓展手段,加大市场拓展力度,重视运营提升。以大型化、智能化、零部件精细化方向,打造“欧美质量、中国价格,精益求精、联诚制造”的整机品牌。

2、技术研发和创新计划

以市场需求为导向,以依托主业、服务主业的原则,加快公司研发中心的升级改造,加大科研经费投入,适时引进高素质人才,充实技术开发队伍,积极开展与大专院校和专业科研单位的项目合作,着力打造开放式研发创新平台,推动公司生产工艺、产品持续创新能力的快速提高,进一步提升公司在业内的技术领先地位。

3、人力资源计划

随着未来主营业务规模的快速增长,公司将对中层管理人员、项目经理、技术骨干等人力资源提出迫切需求。公司将继续秉持任人唯贤的人才战略,提倡员工与企业同步发展。

4、上下游产业链扩充计划

公司将按照业务发展战略的要求,专注于主营业务。本着对股东有利、对公司发展有利的基本原则,在条件成熟时,将以“提升产品技术和创新、提升全产业链竞争能力”为核心目标,开展上下游产业链的并购或扩充,以达到延伸产业链、降低生产成本、扩充产品系列、提高产品市场占有率等目标。

(四) 风险因素及应对措施

1、原材料价格波动风险

公司主要原材料为生铁、铝锭等金属材料,原材料价格波动对生产经营影响较大。如果原材料价格出现较大波动且公司未能及时对产品售价进行调整,则将直接影响公司的生产成本和营业利润,给公司的经营成果带来不利影响。

应对措施:在销售价格方面,通过产品提价,适当转嫁原材料涨价风险;在生产成本控制方面,加大研发力度,通过技术创新、改进工艺达到降低生产成本的目的;在采购控制方面,利用采购量大的优势与供应商建立战略采购的合作关系,对主要原材料的价格走势进行动态跟踪,在价格处于低点时适度增加储备,在价格呈上升阶段时,通过提前预付款等方式锁定价格,以规避原材料价格上涨的风险。

2、汇率变动的风险

汇率的波动将直接影响公司出口销售的盈利水平,给公司经营活动带来一定风险,未来若汇率出现短期大幅波动,而公司未能及时与客户协商调整销售价格,将会直接对公司的财务状况和经营成果带来不利影响。

应对措施:通过缩短报价和收汇周期,来应对汇率变动尤其是升值风险;提前锁定结汇汇率,通过与银行进行远期结售汇业务,约定未来结汇或售汇的外汇币种、金额、期限与汇率,到期按照该协议订明的币种、金额、汇率办理结售汇业务。

3、募集资金投资项目风险

本次募集资金投资项目实施后,公司产能不足的情况将得到较大改善,市场竞争力将得到进一步提高。尽管公司对募集资金投资项目市场前景进行了充分的分析和论证,但市场本身具有不确定性,如果外部市场环境、技术发展方向发生变化,现有潜在客户开拓未达到预期等,将影响新增产能消化,使募集资金投资项目无法达到预期收益。

应对措施:坚持高端路线不动摇,夯实合作基础,充分发挥公司产业链优势和与国外客户多年的合作经验,在夯实已有客户的基础上,不断开发新客户;加大研发投入,提升公司创新研发水平,增强公司核心竞争力;加快研发和实施部署,争取按照募投项目整体实施计划进行。

4、市场竞争的风险

公司所处的铸造行业企业众多，市场竞争激烈。尽管本公司具备铁、铝等金属铸件从模具生产、铸造到机加工一体化的产业链，能够承接多品种、多批次的业务类型，积累了一定的优质客户，但激烈的市场竞争仍可能使公司在市场开拓和技术升级等方面面临一定的挑战和竞争风险。

应对措施：持续完善全球化的产业布局，提升市场反应速度，依托多年的市场经验，深入市场调研，掌握市场动态，公司保持自主创新核心优势，以产品品质、服务、行业解决方案等优势赢得用户。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司利润分配政策的制定或调整由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。

公司将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在定期报告中相应披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年中期利润分配

经公司2016年9月8日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过，公司以现金方式向全体股东按持股比例派发现金股利1500万元，本次利润分配已执行完毕。

2、2016年度利润分配

经公司2017年3月5日召开的2016年度股东大会审议通过，公司以现金方式向全体股东按持股比例派发现金股利1000万元，本次利润分配已执行完毕。

3、2017年度利润分配

经公司2018年4月19日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，公司以2017年12月31日的公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，公司本次现金分红总额2000万元，本议案尚需提交公司股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
------	------------	---------------------------	---------------------------	--------------	--------------

2017 年	20,000,000.00	47,097,077.24	42.47%		
2016 年	25,000,000.00	47,459,570.17	52.68%		
2015 年	0.00	43,263,524.35	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
分配预案的股本基数（股）	80,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	20,000,000.00
可分配利润（元）	47,097,077.24
现金分红占利润分配总额的比例	42.47%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，公司本次现金分红总额 2000 万元，本议案尚需提交公司股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭元强、翠丽控股、圣元诚美、兖州君泰、上海君羽、YINGHUALI、兖州泰	股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“九、发行人股本情况”之	2017 年 12 月 13 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行

	东、上海牛和、间接持有公司股份的董事或高级管理人员吴卫明、左衍军		“（七）发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”			
	山东高新投、鲁证创投、秦同林、秦同河、秦福强、艺海创投、英飞尼迪、Hony Consulting、直接持有公司股份的董事秦同义	股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“九、发行人股本情况”之“（七）发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”	2017 年 12 月 13 日	自公司股票上市之日起十二个月内	正常履行
	郭元强、翠丽控股、秦同义、山东高新投、鲁证创投、秦同林、秦同河、秦福强、艺海创投	股东持股意向及减持意向的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十一、持股 5% 以上主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的承诺”之“（三）5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺”	2017 年 12 月 13 日	锁定期满后两年内	正常履行
	董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第十一节 发行人基本情况”之“九、本次发行对即期回报摊薄的影响”	2017 年 12 月 13 日	长期	正常履行

			及公司采取的填补措施 “之“（五）董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺”			
	公司、公司控股股东、实际控制人、公司全体董事、监事、高级管理人员、中泰证券股份有限公司、山东和信会计师事务所、北京大成律师事务所	依法承担赔偿责任的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“二、关于公司首次公开发行招股说明书及中介机构制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺”	2017 年 12 月 13 日	长期	正常履行
	郭元强、公司全体董事、监事、高级管理人员	避免同业竞争的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十一、持股 5% 以上主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的承诺”之“（一）避免同业竞争的承诺”	2017 年 12 月 13 日	长期	正常履行
	郭元强、公司全体董事、监事、高级管理人员	规范潜在关联交易的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关	2017 年 12 月 13 日	长期	正常履行

			关联方及关联交易”之“(六)规范潜在关联交易的措施及承诺”			
	郭元强、翠丽控股、秦同义、山东高新投、鲁证创投、秦同林、秦同河、秦福强、艺海创投、全体董事、监事和高级管理人员	关于履行承诺的约束性措施承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十一、持股 5%以上主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的承诺”	2017 年 12 月 13 日	长期	正常履行
	郭元强	承担社会保险费及住房公积金补缴和被追偿损失的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十、公司员工及社会保障情况”之“(二)公司执行社会保障制度的情况“	2017 年 12 月 13 日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

重要会计政策变更

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审批	持续经营净利润、终止经营净利润。影响金额：（1）2017年度持续经营净利润45,127,605.31元，终止经营净利润0.00元；（2）2016年度持续经营净利润44,887,459.45元，终止经营净利润0.00元。
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	财务费用、其他收益、营业外收入。影响金额：（1）财务费用-210,000.00元，营业外收入-210,000.00元；（2）其他收益2,210,000.00元，营业外收入-2,210,000.00元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	资产处置收益、营业外收入、营业外支出。影响金额：（1）2017年度资产处置收益-600,957.00元，营业外收入-122,099.66元，营业外支出-723,056.66元；（2）2016年度资产处置收益-189,795.98元，营业外收入-101,802.54元，营业外支出-291,598.52元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈慧、王敏敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈慧 1 年，王敏敏 4 年

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1、本公司自2015年5月1日起至2019年12月31日止出租房屋给济宁市兖州区诚和物业服务有限公司，月租金19,200.00元/月，本报告期租赁收入230,400.00元，上年租赁收入230,400.00元。

2、本公司将面积2,688平方米的厂房租赁给济宁市兖州区华鑫机械有限公司，年租金为193,500.00元/年。2017年10月7日公司与济宁市兖州区华鑫机械有限公司签订租赁合同解除协议，双方同意于2017年10月10日止终止原厂房租赁协议，本报告期租赁收入156,441.60元，上年租赁收入193,500.00元。

3、本公司自2015年3月11日起出租设备给济宁市兖州区联诚职业培训学校以培训学员使用，租期五年，按照实习设备正常运转所消耗物料成本价格收取费用，本公司2017年租赁收入317,700.00元，上年租赁收入295,990.00元。

4、本公司子公司山东联诚农业装备有限公司于2017年10月8日将其在上海市闵行区泰虹路168弄1号905/06室出租给北京安怀信科技有限公司，租期2年，月租金34166.74元，本报告期租赁收入82,661.47元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东联诚机电科技有 限公司		3,000	2017 年 12 月 19 日	3,000	连带责任保 证;抵押	1 年	否	是
山东联诚机电科技有		3,500	2016 年 12 月 13	3,500	连带责任保	5 年	否	是

限公司			日		证			
山东联诚机电科技有 限公司		2,300	2016 年 10 月 19 日	2,290	抵押	3 年	否	是
山东联诚汽车零件有 限公司		1,950	2017 年 03 月 09 日	1,950	连带责任保 证;抵押	1 年	否	是
山东联诚汽车零件有 限公司		3,500	2016 年 12 月 13 日	2,231.72	连带责任保 证	5 年	否	是
山东联诚汽车零件有 限公司		2,500	2017 年 11 月 09 日	2,500	连带责任保 证	4 年	否	是
山东联诚机电科技有 限公司		2,000	2017 年 12 月 08 日	0	连带责任保 证	1 年	否	是
山东联诚汽车零件有 限公司		2,000	2017 年 12 月 08 日	131.64	连带责任保 证	1 年	否	是
山东联诚汽车混合动 力科技有限公司		1,000	2017 年 04 月 18 日	1,000	质押	1 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		25,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		8,582		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		25,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		15,603		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		25,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		8,582		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		25,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		15,603		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				23.92%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				

上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期末，公司对子公司实际担保余额 15603 万元，其中 9863 万元是由公司和子公司共同担保。

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司十分重视企业社会价值的实现，并一直秉承“工匠精神、实业报国”的企业宗旨，重视并加强企业文化建设，报告期内在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，对社会、利益相关方和环境所造成的影响承担责任，做合格企业公民。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，提高信息披露质量，规范公司运作。自2017年末上市以来，严格按照相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司根据国家《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规依法保护员工合法权益，为员工的职业发展及权益保护提供多种保障，同时注重员工的健康与安全，提供多渠道丰富员工的职业生活。公司建有系统、规范化地绩效考核制度，对员工从招聘、入职、培训、持续发展等多方位进行跟踪、评估和考核，并建有完备的薪酬管理制度和荣誉评选体系。在工资薪

酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面依法保障员工权益，增强员工的向心力和归属感。

公司实行了免费工作餐，成立了爱心基金，由公司工会组织，在员工发生突发事件、天灾人祸、重危疾病等导致生活困难时给予救急与帮助，通过经济资助减轻员工及其家庭的重大损失与负担，以帮助员工尽快恢复正常生活和工作。通过该项活动的开展，共爱心救助12个因病致贫家庭。

公司建有完善的职业健康安全管理体系，已取得OHSAS18001：2007职业健康安全管理体系认证证书、ISO14001环境管理体系认证证书。公司每年组织员工免费体检、特殊工种职业病检查，关注员工的身体健康。加工设备配置了烟雾收集器，对员工休息室和洗手间进行了高标准的改造，大大改善了员工劳动环境。通过除尘降噪，给职工提供了一个健康的劳动环境。

公司严格遵守国家与地方环境法律法规。采取工艺技术进步、更换生产设备和加强管理相结合的综合措施，在节能减排、清洁生产、降低污染物用量和工艺耗水量等方面，进行不断探索和创新，清洁生产、达标排放。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现违法违规而被处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%	0				0	60,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0					0	0.00%
2、国有法人持股	10,800,000	18.00%	0					10,800,000	13.50%
3、其他内资持股	21,720,000	36.20%	0					21,720,000	27.15%
其中：境内法人持股	6,120,000	10.20%	0					6,120,000	7.65%
境内自然人持股	15,600,000	26.00%	0					15,600,000	19.50%
4、外资持股	27,480,000	45.80%	0					27,480,000	34.35%
其中：境外法人持股	7,800,000	13.00%	0					7,800,000	9.75%
境外自然人持股	19,680,000	32.80%	0					19,680,000	24.60%
二、无限售条件股份	0	0.00%	20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0					0	0.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2227号）核准，公司首次公开发行股票2,000.00万股人民币普通股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2227号）核准，公司首次公开发行2,000.00万股人民币普通股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行的2,000.00万股人民币普通股股票，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

办理了证券登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2017年12月15日，公司首次公开发行2,000.00万股人民币普通股股票，总股本由6,000.00万股增加至8,000.00万股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2017年12月15日	11.55	20,000,000	2017年12月27日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2227号）核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股2,000万股，每股面值1元，发行价格为人民币11.55元/股，并于2017年12月27日起在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本增至8,000万股。本次发行募集资金总额23,100万元，募集资金净额19,886.8万元。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，公司总股本由6,000万股增加至8,000万股，本次公开发行业股票的募集资金总额为人民币23,100.00万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费及其他交易费用共计人民币3,213.20万元后，募集资金净额共计人民币19,886.80万元。

报告期末，公司总资产为114,994.11万元，比上年同期增长33.54%；归属于上市公司股东的所有者权益为65,41.22万元，比上年同期增长56.40%。公司资产负债率43.14%，比年初下降8.02个百分点。

本次公开发行后，公司总资产和所有者权益增加，资产负债率下降，公司资产结构更加优化，抗风险能力的得到显著提升。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	39,973	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	16,502	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭元强	境外自然人	24.30%	19,440,00		19,440,00			
翠丽控股有限公司	境外法人	9.00%	7,200,000		7,200,000			
山东省高新技术创业 投资有限公司	国有法人	8.27%	6,612,000		6,612,000			
鲁证创业投资有限公 司	国有法人	5.24%	4,188,000		4,188,000			
秦福强	境内自然人	4.88%	3,900,000		3,900,000			
秦同义	境内自然人	4.88%	3,900,000		3,900,000			
秦同河	境内自然人	4.88%	3,900,000		3,900,000			
秦同林	境内自然人	4.88%	3,900,000		3,900,000			
上海艺海创业投资合 伙企业（有限合伙）	境内非国有 法人	3.75%	3,000,000		3,000,000			
济宁英飞尼迪创业投 资中心（有限合伙）	境内非国有 法人	1.50%	1,200,000		1,200,000			
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		郭元强通过 INNOVISION INVESTMENTS LIMITED 持有翠丽控股有限公司 100%股 权；秦同义与秦福强系父子关系；秦同义、秦同林系兄弟关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中泰证券股份有限公司	48,700	人民币普通股	48,700
吴浩	8,700	人民币普通股	8,700
陈美珍	4,359	人民币普通股	4,359
胡德香	2,500	人民币普通股	2,500
李萍	500	人民币普通股	500
李小雄	500	人民币普通股	500
黄慧芬	500	人民币普通股	500
郭少明	500	人民币普通股	500
廖美香	500	人民币普通股	500
刘隆学	500	人民币普通股	500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知悉前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭元强	加拿大	是
主要职业及职务	山东联诚精密制造股份有限公司董事长兼总经理	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----	----------------

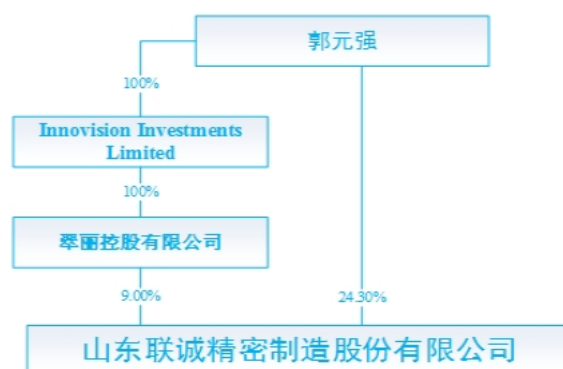
郭元强	加拿大	是
主要职业及职务	山东联诚精密制造股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司控股股东、实际控制人郭元强及受郭元强控制的股东翠丽控股承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月（上述发行价指联诚精密首次公开发行股票时的发行价格，如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整）。

2、山东高新投、鲁证创投、秦同林、秦同河、秦福强、艺海创投、英飞尼迪、Hony Consulting承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

3、圣元诚美、兖州君泰、上海君羽、YINGHUA LI、兖州泰东、上海牛和承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、本次发行前直接持有公司股份的董事秦同义承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。所持股票在锁定期满后两

年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月（上述发行价指联诚精密首次公开发行股票时的发行价格，如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整）。上述承诺不因其职务变更、离职等原因而放弃履行。

5、本次发行前间接持有公司股份的董事或高级管理人员吴卫明、左衍军承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月（上述发行价指联诚精密首次公开发行股票时的发行价格，如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整）。上述承诺不因其职务变更、离职等原因而放弃履行。

6、公司全体董事、监事和高管承诺：在其承诺锁定期届满后，在任职期间，每年转让的公司股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接或者间接持有的公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
郭元强	董事长、总经理	现任	男	52	2015年10月30日	2018年10月30日	19,440,00	0	0	0	19,440,00
秦同义	董事	现任	男	69	2015年10月30日	2018年10月30日	3,900,000	0	0	0	3,900,000
吴卫明	董事、副总经理	现任	男	52	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
张世磊	董事	现任	男	48	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
张志勇	独立董事	现任	男	47	2017年07月25日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
张立波	独立董事	离任	男	63	2015年10月30日	2017年04月24日	0	0	0	0	0
王乐锦	独立董事	现任	女	56	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
胡志斌	独立董事	现任	男	51	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
何振生	监事会主席	现任	男	47	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
蒋磊	监事	现任	男	39	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
刘涛	监事	现任	男	45	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
左衍军	副总经理	现任	男	52	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
宋志强	董事会秘书	现任	男	48	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
马继勇	财务总监	现任	男	42	2015年10月30日	2018年10月30日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	23,340,00	0	0	0	23,340,00

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张立波	独立董事	离任	2017 年 04 月 24 日	主动辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

郭元强，董事长兼总经理，男，1966年生，加拿大籍，高级铸造工程师，硕士学位。1989年7月毕业于清华大学机械工程系铸造专业，1992年获得上海交通大学材料科学系复合材料专业研究生学历，同年9月加入上海工程技术激光所工作。1995年起至2015年10月担任公司前身山东联诚集团有限公司（山东联诚金属制品有限公司）董事长兼总经理。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司董事长兼总经理。

秦同义，董事，男，1949年生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年至1976年，任兖州市谷村镇七里铺大队副业股长。1977年至1984年，担任兖州市谷村镇七里铺村办铸造厂厂长。1985年至1995年，任兖州市谷村镇七里铺拖配厂厂长。1994年至2007年任兖州市谷村镇七里铺村主任兼书记。2007年至2015年10月担任山东联诚集团有限公司董事。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司董事。

吴卫明，董事、副总经理，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989年7月毕业于清华大学机械工程系铸造专业。1989年8月至1998年8月工作于上海汽车铸造总厂，历任车间技术员、车间副主任、技术科科长。1998年9月至2001年3月于上海交通大学机械工程系攻读研究生并获硕士学位。2001年3月至2002年2月在任上海圣德曼铸造有限公司产品工程部开发室主任。2002年3月加入山东联诚集团有限公司，历任山东联诚集团有限公司C区厂长、副总经理等职。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司董事、副总经理。

张世磊，董事，男，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学学士、工商管理硕士，管理学博士。先后在中石化集团胜利油田从事技术、生产和经营管理工作，现任鲁信创业投资集团股份有限公司副总经理、山东省高新技术产业投资有限公司董事，兼任山东金宝电子股份有限公司、山东山大华天科技股份有限公司、潍坊胜达科技股份有限公司等公司董事。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司董事。

张志勇，独立董事，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，现任中国铸造协会常务副秘书长，兼任山东隆基机械股份有限公司独立董事。1998年至2003年担任山东机床通用机械工业协会业务办公室副主任。2003年至2017年2月历任山东省机械设计研究院行业部副部长、部长。2017年3月至今，担任中国铸造协会常务副秘书长。2017年7月至今担任山东联诚精密制造股份有限公司独立董事。

王乐锦，独立董事，女，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，博士学位，教授，研究生导师，兼任通裕重工股份有限公司独立董事、山东高速路桥集团股份有限公司独立董事、山东地矿股份有限公司独立董事、山东天鹅棉业机械股份有限公司独立董事。王乐锦女士主要研究方向为财务会计理论与实务，主讲《基础会计》、《财务会计》、《会计理论》等课程，著有《农业会计收益探论》、《财务会计》、《基础会计》等著作，在《会计研究》、《财经问题研究》、《当代财经》等刊物上发表论文40多篇；参与研究国家自然科学基金及国家社会科学基金项目4项，参与研究教育部项目2项，主持、参与研究山东省社会科学及山东省自然科学基金项目多项；获得山东省社科优秀成果二等奖、三等奖等多项科研成果奖励，并曾获“中国农业银行（总行）优秀教师”称号。1986年7月至1999年10月，任山东农业银行学校助教、讲师；1999年10月至2011年6月，任山东财政学院讲师、副教授、教授；2011年6月至今，任山东财经大学教授；2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司独立董事。

胡志斌，独立董事，男，1967年生，加拿大籍，硕士学历。1995年毕业于加拿大西蒙弗雷泽大学并取得硕士学位。1995年9月至1997年12月服务于加拿大皇家银行财务金融集团，1998年1月至2001年7月分别工作于加拿大汇丰银行、汇丰证券，

并先后担任投资经理、投资顾问等职，2001年8月至今，任上海博润投资有限公司董事总经理，2007年8月起，任上海博润投资管理有限公司董事兼总经理。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司独立董事。

何振生，监事会主席，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002年7月至2011年3月，任山东联诚集团有限公司车间主任，2011年4月至2013年9月，任联诚机电分厂厂长，2013年9月至2015年10月，任山东联诚集团助理总经理。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司监事会主席、助理总经理。

刘涛，监事，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1996年至2001年，历任天同证券投资银行总部项目经理、综合业务部经理。2001年至2006年，历任天同证券创新业务总部高级经理、部门经理。2006年至2010年，历任中泰证券固定收益总部高级业务经理、执行总经理。2010年至今，历任鲁证创业投资有限公司投资总监、执行总经理、职工监事。现任鲁证创业投资有限公司执行总经理、职工监事。2017年3月起，任山东联诚精密制造股份有限公司监事。

蒋磊，监事，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2002年9月至2006年8月，担任山东联诚集团有限公司标准化办公室质量管理员。2006年9月至2008年1月，担任山东联诚集团有限公司质量保证部部长。2008年1月至2010年7月，担任山东联诚集团有限公司企管部部长。2010年7月至2015年10月，担任山东联诚集团有限公司助理总经理、企管部部长。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司职工代表监事、助理总经理、企管部部长。

左衍军，副总经理，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1986年至1999年，任山东省兖州糖业烟酒站财务科长；1999年至2000年，任济宁吉客隆集团兖州公司财务总监；2000年至2001年，任山东联诚金属制品有限公司新建支公司经理；2001年至今任山东联诚汽车零部件有限公司财务总监；2005年至2007年任山东联诚金属制品有限公司财务总监；2008年起至2015年10月，任山东联诚集团有限公司副总经理。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司副总经理。

马继勇，财务总监，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1996至2000年，于兖州糖业烟酒采购供应站财务科工作，历任会计、主管会计、财务副科长；2001年至2005年，于山东联诚汽车零部件有限公司（即兖州雅士佳联诚工业有限公司）财务部工作，历任主管会计、财务部副部长；2005年至2015年10月，工作于山东联诚集团有限公司，历任公司主管会计、财务部副部长、财务部部长、财务总监。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司财务总监。

宋志强，董事会秘书，男，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1987年至2000年，先后任职于兖州肉联厂审计处、财务处；2000年至2003年，任兖州肉联厂人事处副处长；2003年至2005年，任兖州生宝制药有限公司财务部部长；2005年至2015年，历任山东联诚集团有限公司主管会计、审计部长、法务部长、助理总经理。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司董事会秘书、助理总经理、证券部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭元强	翠丽控股有限公司	董事	2008年03月17日		否
吴卫明	上海君羽投资管理有限公司	执行董事	2012年06月06日		否
张世磊	山东省高新技术创业投资有限公司	董事、副总经理	2016年07月01日		是
刘涛	鲁证创业投资有限公司	执行总经理、职工监事	2010年06月01日		是
左衍军	济宁市兖州区君泰投资有限公司	执行董事兼总经理	2012年06月07日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位	任期起始日期	任期终止日期	在其他单
--------	--------	-------	--------	--------	------

		担任的职务			位是否领取报酬津贴
郭元强	Innovision Investments Limited	董事	2014 年 03 月 27 日		否
郭元强	山东联诚汽车零件有限公司	执行董事	2011 年 06 月 26 日		否
郭元强	山东联诚机电科技有限公司	执行董事兼经理	2016 年 03 月 29 日		否
郭元强	济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司	执行董事	2010 年 07 月 19 日		否
郭元强	山东联诚汽车混合动力科技有限公司	执行董事	2013 年 10 月 24 日		否
郭元强	山东联诚农业装备有限公司	执行董事兼经理	2014 年 10 月 26 日		否
郭元强	上海思河机电科技有限公司	执行董事兼经理	2008 年 05 月 08 日		否
郭元强	上海思卫清洁设备科技有限公司	董事长	2016 年 01 月 26 日		否
郭元强	LIANCHENG HOLDINGS LIMITED	董事	2013 年 06 月 04 日		否
郭元强	山东联诚进出口有限公司	执行董事	2016 年 08 月 02 日		否
郭元强	山东斯卫普市政设备科技有限公司	执行董事	2016 年 10 月 12 日		否
吴卫明	上海君羽投资管理有限公司	执行董事	2012 年 06 月 06 日		否
张世磊	鲁信创业投资集团股份有限公司	副总经理	2016 年 07 月 01 日		否
张世磊	山东山大华天科技集团股份有限公司	董事	2016 年 09 月 01 日		否
张世磊	潍坊胜达科技股份有限公司	董事	2016 年 12 月 01 日		否
张世磊	平原信达化工股份有限公司	董事	2015 年 03 月 01 日		否
张世磊	北京恒泰万博石油技术股份有限公司	董事	2015 年 12 月 01 日		否
张世磊	山东天元信息技术股份有限公司	董事	2015 年 02 月 01 日		否
张世磊	潍坊鲁信厚远创业投资管理有限公司	董事、总经理	2013 年 12 月 01 日		否
张世磊	上海隆奕投资管理有限公司	董事、总经理	2015 年 12 月 01 日		否
张世磊	山东正金源泰创业投资有限公司	董事	2012 年 04 月 01 日		否
张世磊	东营经济开发区斯博特创业投资有限公司	董事	2012 年 05 月 01 日		否
张世磊	烟台鲁信创业投资有限公司	董事	2016 年 11 月 01 日		否
张世磊	山东华芯半导体有限公司	董事	2018 年 03 月 01 日		否
张世磊	青岛鲁信源晟股权投资管理有限公司	董事	2018 年 03 月 01 日		否
张世磊	山东鲁信祺晟投资管理有限公司	董事	2018 年 03 月 01 日		否
张世磊	山东鲁信投资管理有限公司	董事	2016 年 07 月 01 日		否
张世磊	东营海森密封技术有限责任公司	董事	2013 年 01 月 01 日		否
张志勇	中国铸造协会	常务副秘书长	2018 年 03 月 01 日		是

张志勇	山东隆基机械股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 01 日		否
王乐锦	山东财经大学	教授	2003 年 06 月 01 日		是
王乐锦	通裕重工股份有限公司	独立董事	2012 年 12 月 01 日		是
王乐锦	山东地矿股份有限公司	独立董事	2013 年 01 月 01 日		是
王乐锦	山东路桥集团股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 01 日		是
王乐锦	山东天鹅棉业机械股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 01 日	2017 年 11 月 01 日	是
胡志斌	上海博润投资管理有限公司	总裁	2007 年 08 月 01 日		是
胡志斌	上海博润投资有限公司	董事总经理	2001 年 06 月 01 日		否
胡志斌	湖北午时药业股份有限公司	董事	2009 年 02 月 01 日		否
胡志斌	江通动画股份有限公司	董事	2009 年 02 月 01 日	2018 年 02 月 01 日	否
胡志斌	北京南山纪念干细胞生物科技有限公司	董事	2011 年 06 月 01 日		否
胡志斌	武汉景川诊断技术股份有限公司	董事	2016 年 08 月 01 日	2018 年 02 月 01 日	否
胡志斌	武汉汉密顿生物科技股份有限公司	董事长	2016 年 12 月 01 日		是
刘涛	山东宏力热泵能源股份有限公司	董事	2016 年 05 月 01 日		否
刘涛	山东双一科技股份有限公司	董事	2017 年 02 月 01 日		否
左衍军	山东联诚汽车零部件有限公司	监事	2001 年 03 月 26 日		否
马继勇	山东联诚农业装备有限公司	监事	2014 年 11 月 26 日		否
宋志强	山东联诚机电科技有限公司	监事	2016 年 05 月 13 日		否
宋志强	山东斯卫普市政设备科技有限公司	监事	2016 年 10 月 12 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬由董事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：根据董监高各自所承担的主要指标、责任大小、贡献大小、所管的面业务工作量、所管人员的多少以及兼职情况综合考虑后确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郭元强	董事长、总经理	男	52	现任	99.97	否
秦同义	董事	男	69	现任	28.93	否

吴卫明	董事，副总经理	男	52	现任	46.87	否
何振生	监事会主席	男	47	现任	26.52	否
蒋磊	监事	男	39	现任	23.95	否
左衍军	副总经理	男	52	现任	41.37	否
马继勇	财务总监	男	42	现任	34.99	否
宋志强	董事会秘书	男	48	现任	28.69	否
张立波	独立董事	男	63	离任	3.03	否
王乐锦	独立董事	女	56	现任	6.06	否
胡志斌	独立董事	男	51	现任	6.01	否
张志勇	独立董事	男	47	现任	3.03	否
合计	--	--	--	--	349.42	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	549
主要子公司在职员工的数量（人）	1,320
在职员工的数量合计（人）	1,869
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,869
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,351
销售人员	37
技术人员	250
财务人员	34
行政人员	197
合计	1,869
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	7
本科	78
大专	162

大专及以下	1,622
合计	1,869

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，采取“竞争性、公平性、业绩导向”的薪酬原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司薪酬包括岗位工资、绩效工资、工龄津贴、加班费、双节福利等。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营效益和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，把提高工作效率作为目标，员工薪酬调整方式有普调调整和个人调整等。

3、培训计划

公司具备完整的培训体系, 根据公司业务发展的需要，公司的培训旨在提高管理人员的管理技能，提升公司全员的业务能力，搭建合理人才梯队，保证公司可持续性发展。根据年度培训计划, 系统地进行中高层管理人员及储备干部培训，研发队伍培训，销售队伍培训，生产运营培训，专项培训等，公司及部门分层级进行，培训形式多样，内训及外训相结合，及时进行培训效果评估，保证培训计划的落地及有效。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2017年度，公司股东大会、董事会、监事会均能按照有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程规定的职权及议事规则独立有效运作，进一步完善公司治理结构，健全内部管理，规范公司运作，提升公司治理水平。截至报告期末，公司整体运行，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理准则及规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照法律、法规、公司章程和《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

（二）控股股东与公司

公司具有独立完整的自主经营能力，控股股东与公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，亦不存在同业竞争的情况。控股股东尊重公司财务的独立性，不存在干预公司的财务、会计活动。公司董事会、监事会及其他内部机构依法独立运作，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。控股股东对董事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情形。

（三）董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各董事严格按照法律、法规、公司章程和《董事会议事规则》的规定，出席董事会会议和列席股东大会，忠实、诚信、勤勉地履行职责，维护公司及股东的最大权益。

（四）监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各监事严格按照法律、法规、公司章程和《监事会议事规则》的规定，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司严格按照公正透明的绩效评价标准和程序，对董事、监事和经理人员的进行绩效评价，董事会、监事会能够及时向股东大会报告董事、监事履行职责的情况、绩效评价结果及其薪酬情况，报请股东大会决定；高级管理人员的聘任严格遵循相关法律法规及《公司章程》的规定，报酬与公司绩效和个人业绩挂钩，确保人员稳定。

（六）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，保障职工的合法权利，实现股东利益最大化，与利益相关者积极合作，共同推动公司的健康、持续地发展，承担起企业应尽的社会责任。

（七）内部审计

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

（八）信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规、公司章程和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司治理、股东权益等信息，保障投资者的信息获取、收益享有、参与公司重大决策和选择管理者等多方面的权利，确保所有股东有平等的机会获得信息并及时回答投资者的咨询。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司整体变更设立时，原联诚有限的全部业务均已进入公司。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司拥有独立的采购、销售系统，拥有独立的经营决策及业务运行系统。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，公司直接面向市场独立经营，独立对外签署合同，不存在对股东及其他机构依赖的情形。

（二）人员独立

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，独立招聘员工。公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产独立

公司由联诚有限整体变更设立，联诚有限的全部资产均由本公司承继。公司具备与生产经营有关的城市管网系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房产、设备、商标和特许经营权等所有权或使用权。公司资产独立完整、权属清晰，与控股股东资产严格分开，不存在资产共用的情形；公司对所拥有的资产具有完全的控制权，根据生产经营需要独立支配自有资金和资产，不存在资金、资产被股东占用而损害公司利益的情形。

（四）机构独立

根据《公司法》及《公司章程》的要求，公司设立股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并完善了内部控制的各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全和完整的内部经营职能机构，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，独立行使经营管理职权，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立

公司设置独立的财务部门，配备专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度。本公司严格按照公司章程的规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情形；公司在银行开立了独立账户，亦不存在与股东及其他任何单位或个人共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

综上所述，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系以及面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 03 月 05 日		
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 07 月 25 日		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张立波	4	4	0	0	0	否	2
张志勇	2	2	0	0	0	否	1
王乐锦	6	6	0	0	0	否	2
胡志斌	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《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》等有关法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》相关条款的要求，严格履行职责，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2017年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状

况和经营情况，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要。

（二）提名委员会

报告期内，提名委员会对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作；并按照《公司章程》及其他法律法规、相关制度及时进行新任董事的考察与提名，充分保证了董事会的正常运行。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，为充分调动公司管理人员、员工的积极性，薪酬与考核委员会不断探讨并完善了绩效考核体系。

（四）战略委员会

报告期内，战略委员会结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，为公司战略发展的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行薪酬与工作绩效挂钩的考评机制。根据公司经营业绩考核完成情况高级管理人员的工作业绩考核完成情况，董事会按照绩效薪酬管理制度对高级管理人员进行综合考评，确定其绩效年薪。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	重大缺陷：公司违反国家法律法规或规范性文件；公司出现直接影响战略规划的实施或影响投资决策的失误；与非财务报告相关的重大或重要缺陷在合理的时间内未加以改正；该缺陷表明与非财务报告相关的内部控制环境失效；公司的信息系统存在重大内控缺陷；公司安全管理措施不到位导致安全事故，造成重大的人员财产损失。重要缺陷：与非财务报告相关的重要制度或流程指引缺失；公司高级管理人员或关键岗位人员流失严重；公司出现间接影响战略规划的实施或影响投资决策的失误；公司安全管理措施不到位导致安全事故，造成较大的人员财产损失；一般缺陷：除重大、重要缺陷外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷定量标准：错报≥营业收入的 2%，错报≥资产总额的 1%，错报≥利润总额的 10%。重要缺陷定量标准：错报营业收入的 1%-2%，错报资产总额的 0.5%-1%，错报利润总额的 5%-10%。一般缺陷定量标准：错报≤营业收入的 1%，错报≤资产总额的 0.5%，错报≤利润总额的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定控制标准于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见 2018 年 4 月 23 日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 19 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2018)第 000299 号
注册会计师姓名	陈慧、王敏敏

审计报告正文

和信审字(2018)第000299号

山东联诚精密制造股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的山东联诚精密制造股份有限公司（以下简称联诚精密公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联诚精密公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于联诚精密公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）与可抵扣亏损相关的递延所得税资产

1. 事项描述

截至2017年12月31日，如财务报表附注五、（13）所列示，联诚精密公司合并资产负债表中列示了10,506,401.41元的递延所得税资产，其中6,650,498.17元递延所得税资产与可抵扣亏损相关。在确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产时，联诚精密公司管理层在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要联诚精密公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。评估递延所得税资产能否在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具

有不确定性。因此我们将联诚精密公司与可抵扣亏损相关的递延所得税资产确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 我们对公司与税务事项相关的内部控制的设计与执行进行了评估；

(2) 获取了与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料，复核了可抵扣亏损金额；

(3) 获取了经管理层批准的公司未来期间的财务预测，评估其编制是否符合行业总体趋势及公司自身情况，是否考虑了特殊情况的影响，并对其可实现性进行了评估；

(4) 复核了递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限。

(二) 收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注五、(31) 所列示，联诚精密公司销售收入609,688,957.86元，其中：出口销售收入278,258,431.14元。因出口销售量比重大，且出口销售存在多种贸易方式，不同贸易方式销售收入确认时点不一致，所以可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。

2. 审计应对

(1) 我们对公司与出口销售相关的内部控制的设计与执行进行评估；

(2) 检查与收入确认相关的原始资料包括销售合同、订单、出库单、销售发票、报关单、出口提单等；

(3) 核对银行流水，取得海关进出口统计数据，并与账面数据进行核对；

(4) 根据客户的贸易方式，选取样本执行独立的函证程序以确认销售收入；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至出口报关信息等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

联诚精密公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估联诚精密公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算联诚精密公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联诚精密公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对联诚精密公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致联诚精密公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就联诚精密公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 济南

中国注册会计师：

二〇一八年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东联诚精密制造股份有限公司

2018 年 04 月 19 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	277,024,166.13	89,185,845.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,366,035.05	6,596,734.58
应收账款	127,289,287.76	103,929,723.35
预付款项	18,756,661.77	21,438,627.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,149,188.72	4,196,005.15
买入返售金融资产		
存货	175,679,394.39	132,437,122.59
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,261,483.24	7,618,282.77
流动资产合计	623,526,217.06	365,402,341.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	36,931,600.05	35,572,082.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	394,438,492.01	368,169,940.79
在建工程	9,841,457.18	23,137,455.38
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,870,306.22	36,421,394.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,099,083.82	7,749,013.04
递延所得税资产	10,506,401.41	9,217,911.51
其他非流动资产	25,727,563.31	15,434,724.99
非流动资产合计	526,414,904.00	495,702,522.20
资产总计	1,149,941,121.06	861,104,863.61
流动负债：		
短期借款	189,500,000.00	149,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,267,306.70	38,771,524.30
应付账款	129,443,758.90	96,023,465.96
预收款项	4,162,238.88	4,011,662.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,168,654.74	11,148,856.85
应交税费	3,914,752.99	7,138,678.38
应付利息		
应付股利		81,304.33
其他应付款	1,326,936.58	1,237,627.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,000.00	30,200,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	356,883,648.79	338,113,119.97
非流动负债：		
长期借款	102,800,000.00	72,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	34,780,000.00	30,000,000.00
递延所得税负债	1,673,394.41	489,130.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,253,394.41	102,489,130.72
负债合计	496,137,043.20	440,602,250.69
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,299,386.51	241,431,367.65
减：库存股		
其他综合收益	1,617,410.69	2,311,569.92
专项储备		
盈余公积	7,475,654.42	4,557,995.74
一般风险准备		
未分配利润	143,019,705.21	108,840,286.65
归属于母公司所有者权益合计	652,412,156.83	417,141,219.96
少数股东权益	1,391,921.03	3,361,392.96
所有者权益合计	653,804,077.86	420,502,612.92
负债和所有者权益总计	1,149,941,121.06	861,104,863.61

法定代表人：郭元强

主管会计工作负责人：马继勇

会计机构负责人：邱秀梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,558,615.57	54,008,082.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,266,035.05	5,656,734.58
应收账款	87,450,743.74	39,820,326.25
预付款项	16,797,798.58	12,972,402.20
应收利息		
应收股利	26,000,000.00	26,000,000.00
其他应收款	35,558,778.43	40,521,791.77
存货	44,172,714.14	36,249,567.07
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,156,358.76	3,662,197.44
流动资产合计	473,961,044.27	218,891,102.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	199,886,819.22	167,518,804.22
投资性房地产	41,457,767.70	44,756,416.09
固定资产	184,738,488.49	154,608,061.34
在建工程	7,375,672.80	20,676,227.51
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,855,380.96	16,410,877.81
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,165,524.26	1,891,972.05
递延所得税资产	968,040.70	1,099,724.42
其他非流动资产	6,627,960.79	10,923,360.78
非流动资产合计	461,075,654.92	417,885,444.22
资产总计	935,036,699.19	636,776,546.32
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	166,534,185.19	102,975,747.48
预收款项	1,128,107.61	4,224,052.10
应付职工薪酬	4,009,464.65	4,107,202.95
应交税费	1,160,613.16	1,227,150.93
应付利息		
应付股利		81,304.33
其他应付款	35,342,962.94	15,489,826.78
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		29,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	323,175,333.55	277,905,284.57
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	34,780,000.00	30,000,000.00
递延所得税负债	223,811.39	58,313.11
其他非流动负债		

非流动负债合计	65,003,811.39	30,058,313.11
负债合计	388,179,144.94	307,963,597.68
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,101,010.01	238,232,991.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,475,654.42	4,557,995.74
未分配利润	42,280,889.82	26,021,961.75
所有者权益合计	546,857,554.25	328,812,948.64
负债和所有者权益总计	935,036,699.19	636,776,546.32

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	609,688,957.86	511,577,675.79
其中：营业收入	609,688,957.86	511,577,675.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	556,608,741.28	461,238,256.96
其中：营业成本	451,254,934.83	361,172,635.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,300,129.76	9,475,648.29

销售费用	21,766,725.88	19,364,655.25
管理费用	56,200,408.05	61,957,522.30
财务费用	16,432,335.00	8,773,417.06
资产减值损失	1,654,207.76	494,379.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,157,500.25	727,870.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-600,957.00	-189,795.98
其他收益	2,210,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,846,759.83	50,877,493.43
加：营业外收入	4,600,127.33	10,260,660.13
减：营业外支出	38,020.09	292,054.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,408,867.07	60,846,099.55
减：所得税费用	15,281,261.76	15,958,640.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,127,605.31	44,887,459.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,127,605.31	44,887,459.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	47,097,077.24	47,459,570.17
少数股东损益	-1,969,471.93	-2,572,110.72
六、其他综合收益的税后净额	-694,159.23	2,311,569.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-694,159.23	2,311,569.92
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-694,159.23	2,311,569.92
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-694,159.23	2,311,569.92
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,433,446.08	47,199,029.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,402,918.01	49,771,140.09
归属于少数股东的综合收益总额	-1,969,471.93	-2,572,110.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.79	0.79
（二）稀释每股收益	0.79	0.79

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郭元强

主管会计工作负责人：马继勇

会计机构负责人：邱秀梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	340,006,832.27	274,819,357.18
减：营业成本	287,787,534.06	217,854,027.86
税金及附加	4,961,819.75	5,684,188.71
销售费用	6,639,086.92	3,659,150.24
管理费用	30,715,316.98	35,989,522.96
财务费用	6,141,266.34	5,316,223.47
资产减值损失	935,552.47	834,720.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	25,123,792.27	26,124,277.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-184,369.77	-197,235.02
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,765,678.25	31,408,565.87
加：营业外收入	2,797,018.93	9,430,632.14
减：营业外支出	13,370.00	4,100.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,549,327.18	40,835,098.01
减：所得税费用	1,372,740.43	3,926,982.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,176,586.75	36,908,115.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,176,586.75	36,908,115.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	29,176,586.75	36,908,115.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	537,984,847.60	530,987,596.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	21,012,652.13	30,328,554.88
收到其他与经营活动有关的现金	14,168,653.14	22,534,667.18
经营活动现金流入小计	573,166,152.87	583,850,818.14
购买商品、接受劳务支付的现金	358,089,075.16	316,322,459.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,334,955.92	99,643,937.68
支付的各项税费	40,205,583.25	34,910,623.94
支付其他与经营活动有关的现金	41,422,520.77	51,809,627.15
经营活动现金流出小计	554,052,135.10	502,686,648.67
经营活动产生的现金流量净额	19,114,017.77	81,164,169.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,050,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,153,677.93	727,870.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370,051.58	16,000.00
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	11,573,729.51	743,870.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,424,932.32	37,792,030.59
投资支付的现金	2,103,676.86	43,260,512.50
质押贷款净增加额		
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	34,528,609.18	81,052,543.09
投资活动产生的现金流量净额	-22,954,879.67	-80,308,672.51
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	4,066,320.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,066,320.00
取得借款收到的现金	299,500,000.00	259,848,288.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,280,000.00	53,701,118.00
筹资活动现金流入小计	536,251,698.11	317,615,726.50
偿还债务支付的现金	288,800,000.00	245,386,040.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,676,144.97	26,547,036.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,524,377.74	27,500,000.00
筹资活动现金流出小计	324,000,522.71	299,433,077.24
筹资活动产生的现金流量净额	212,251,175.40	18,182,649.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-595,113.00	-532,495.21
五、现金及现金等价物净增加额	207,815,200.50	18,505,651.01
加：期初现金及现金等价物余额	59,364,982.89	40,859,331.88
六、期末现金及现金等价物余额	267,180,183.39	59,364,982.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	185,610,497.48	268,776,413.60
收到的税费返还	368,076.05	116,626.85
收到其他与经营活动有关的现金	110,076,958.48	15,948,593.09
经营活动现金流入小计	296,055,532.01	284,841,633.54
购买商品、接受劳务支付的现金	174,626,610.76	132,285,848.86
支付给职工以及为职工支付的现金	36,662,264.57	35,059,263.38
支付的各项税费	10,985,166.54	19,012,196.58
支付其他与经营活动有关的现金	42,499,558.43	43,146,459.45
经营活动现金流出小计	264,773,600.30	229,503,768.27

经营活动产生的现金流量净额	31,281,931.71	55,337,865.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	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		
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	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	13,736,829.95	21,803,877.38
投资支付的现金	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	46,104,844.95	64,601,722.38
投资活动产生的现金流量净额	-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	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	366,751,698.11	155,000,000.00
偿还债务支付的现金	149,800,000.00	95,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,145,706.93	21,057,714.59
支付其他与筹资活动有关的现金	11,524,377.74	
筹资活动现金流出小计	179,470,084.67	116,157,714.59
筹资活动产生的现金流量净额	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	-31,859.69	-2,363.36
五、现金及现金等价物净增加额	207,550,632.78	29,700,342.51
加：期初现金及现金等价物余额	44,007,982.79	14,307,640.28
六、期末现金及现金等价物余额	251,558,615.57	44,007,982.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余 额	60,000,000.00				241,431,367.65		2,311,569.92		4,557,995.74		108,840,286.65	3,361,392.96	420,502,612.92
加：会计政 策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	60,000,000.00				241,431,367.65		2,311,569.92		4,557,995.74		108,840,286.65	3,361,392.96	420,502,612.92
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	20,000,000.00				178,868,018.86		-694,159.23		2,917,658.68		34,179,418.56	-1,969,471.93	233,301,464.94
（一）综合收益 总额							-694,159.23				47,097,077.24	-1,969,471.93	44,433,446.08
（二）所有者投 入和减少资本	20,000,000.00				178,868,018.86								198,868,018.86
1. 股东投入的 普通股	20,000,000.00				178,868,018.86								198,868,018.86
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,917,658.68		-12,917,658.68		-10,000,000.00

1. 提取盈余公积								2,917,658.68		-2,917,658.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				420,299,386.51	1,617,410.69		7,475,654.42		143,019,705.21	1,391,921.03	653,804,077.86

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	60,000,000.00				241,431,367.65				867,184.22		80,071,528.00	1,867,183.68	384,237,263.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				241,431,367.65			867,184.22		80,071,528.00	1,867,183.68	384,237,263.55	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						2,311,569.92		3,690,811.52		28,768,758.65	1,494,209.28	36,265,349.37	
（一）综合收益总额						2,311,569.92				47,459,570.17	-2,572,110.72	47,199,029.37	
（二）所有者投入和减少资本											4,066,320.00	4,066,320.00	
1．股东投入的普通股											4,066,320.00	4,066,320.00	
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配								3,690,811.52		-18,690,811.52		-15,000,000.00	
1．提取盈余公积								3,690,811.52		-3,690,811.52			
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00	
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00				241,431,367.65		2,311,569.92		4,557,995.74		108,840,286.65	3,361,392.96	420,502,612.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				238,232,991.15				4,557,995.74	26,021,961.75	328,812,948.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				238,232,991.15				4,557,995.74	26,021,961.75	328,812,948.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				178,868,018.86				2,917,658.68	16,258,928.07	218,044,605.61
（一）综合收益总额										29,176,586.75	29,176,586.75
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				178,868,018.86						198,868,018.86
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				178,868,018.86						198,868,018.86
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,917,658.68	-12,917,658.68	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,917,658.68	-2,917,658.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				417,101,010.01				7,475,654.42	42,280,889.82	546,857,554.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				238,232,991.15				867,184.22	7,804,658.07	306,904,833.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,0				238,232,9				867,184.2	7,804,6	306,904,8

	00.00				91.15				2	58.07	33.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,690,811.52	18,217,303.68	21,908,115.20
（一）综合收益总额										36,908,115.20	36,908,115.20
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									3,690,811.52	-18,690,811.52	-15,000,000.00
1．提取盈余公积									3,690,811.52	-3,690,811.52	
2．对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				238,232,991.15				4,557,995.74	26,021,961.75	328,812,948.64

三、公司基本情况

（一）公司简介

山东联诚精密制造股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1995年3月25日，公司前身为山东联诚金属制品有限公司、山东联诚集团有限公司。2015年11月，山东联诚集团有限公司整体变更为山东联诚精密制造股份有限公司，变更后公司注册资本为人民币6,000万元。

2017年12月1日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2227号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股。2017年12月21日公司实际发行人民币普通股（A股）2,000万股（每股面值为人民币1元），每股发行价格11.55元，募集资金总额人民币23,100万元扣除各项发行费用3,213.20万元后，实际募集资金净额为19,886.80万元，其中增加注册资本2,000万元，增加资本公积17,886.80万元。变更后的注册资本为人民币8,000万元。公司统一社会信用代码/注册号为91370000166116783G，法定代表人为郭元强。

公司总部和注册地址：山东省兖州经济开发区创业路6号。

组织形式：股份有限公司（台港澳与境内合资）。

实际控制人：郭元强

公司的业务性质和主要经营活动：公司属工业制造业。经营范围：机械零部件铸造加工与销售。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月19日决议批准报出。

截至报告期末，本公司纳入合并财务报表范围内子公司共计11家，详见本附注“七、在其他主体中的权益1. 子公司中的权益”。

报告期内合并范围的变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十四）“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况、2017年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购

买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综

合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币记账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计

量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的

性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

3. 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不

属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融资产(此处不含应收款项)减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则应当对该金融资产进行减值测试,以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时,将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益,该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资,本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公

允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

项目	依据
公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试若未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料（包括包装物和低值易耗品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 存货可变现净值的确定依据：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货项目的可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，并在期末对存货进行全面盘点，盘亏、毁损结果，在期末结账前处理完毕，经授权批准后计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品和包装物发出时采用“一次转销法”进行核算。

自用模具工装领用时一次性转入长期待摊费用，按长期待摊费用的规定摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

1. 初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

(2) 权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3. 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，

能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程；③向被投资单位派出管理人员；④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤与被投资单位之间发生重要交易。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

6. 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%-10%	4.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%-10%	9%-19%
办公设备	年限平均法	5	5%-10%	18%-19%
运输车辆	年限平均法	5	5%-10%	18%-19%
其他设备	年限平均法	5	5%-10%	18%-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币型资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其入账价值。除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的入账价值。

2. 无形资产后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限无形资产

使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。本公司使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50	土地使用权证
软件	3-10	预计使用年限
专利权	10	预计使用年限
非专利技术	10	预计使用年限
商标使用费	5	合同约定

（2）使用寿命不确定的无形资产

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

1. 长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

2. 长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（4）自用模具工装等低值易耗品领用时一次性转入长期待摊费用，按两年进行摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司报告期无股份支付情况。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；公司相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（2）本公司销售商品收入确认和计量的具体判断标准

本公司销售商品分为国内销售、出口销售。

①国内销售，实行零库存管理的客户，货物送达客户指定仓库，客户对当月领用并验收合格的产品向公司发出开票通知单，公司于收到客户开票通知单当月确认销售收入的实现；其他客户，公司根据与客户签订的合同、订单等要求将商品送达客户指定地点，由客户验收后确认销售收入的实现；国内农机整机客户，公司根据与客户签订的合同、订单等要求，在收到客户支付的预付货款之后，将商品送达客户指定地点，由客户在商品交接单签字、盖章对商品的数量、质量确认，公司根据客户签字确认的交接单和双方合同约定的产品型号、价格、金额在签收当月确认销售收入的实现。

②出口销售，FOB、CIF类贸易方式，货物报关离港后确认销售收入的实现；DDU、DDP类贸易方式，货物报关离港，到达客户指定地点后确认销售收入的实现；实行零库存管理的客户，货物送达客户指定仓库，客户对当月领用并验收合格的

产品向公司发出开票通知单，公司于收到客户开票通知单当月确认销售收入的实现。

2. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠的确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；

对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审批	持续经营净利润、终止经营净利润。影响金额：（1）2017 年度持续经营净利润 45,127,605.31 元，终止经营净利润 0.00 元；（2）2016 年度持续经营净利润

		44,887,459.45 元，终止经营净利润 0.00 元。
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	财务费用、其他收益、营业外收入。影响金额：（1）财务费用-210,000.00 元，营业外收入-210,000.00 元；（2）其他收益 2,210,000.00 元，营业外收入 -2,210,000.00 元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	资产处置收益、营业外收入、营业外支出。影响金额：（1）2017 年度资产处置收益-600,957.00 元，营业外收入 -122,099.66 元，营业外支出-723,056.66 元；（2）2016 年度资产处置收益 -189,795.98 元，营业外收入-101,802.54 元，营业外支出-291,598.52 元。

详见备注

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和应税劳务收入	17%、11%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%，15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
联诚控股有限公司	16.5%
LIANCHENG HOLDING,LLC	所得税超额累进税率

2、税收优惠

（1）本公司于2017年12月28日取得山东省科技技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准的证书编号为GR201737001230的高新技术企业证书，本公司自2017年起至2019年减按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34号), 子公司山东联诚进出口有限公司符合小型微利企业条件, 其所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	476,107.80	315,503.03
银行存款	266,704,075.59	59,049,479.86
其他货币资金	9,843,982.74	29,820,862.15
合计	277,024,166.13	89,185,845.04
其中: 存放在境外的款项总额	1,395,262.17	4,237,431.22

其他说明

项目	期末余额	期初余额
结构性存款		10,000,000.00
银行承兑汇票保证金	8,633,653.35	19,220,862.15
远期结汇保证金		600,000.00
信用证保证金	1,210,329.39	
合计	9,843,982.74	29,820,862.15

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,677,986.05	4,296,734.58
商业承兑票据	6,688,049.00	2,300,000.00
合计	10,366,035.05	6,596,734.58

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,367,455.74	0.00
商业承兑票据	9,349,439.00	0.00
合计	40,716,894.74	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,100,800.00	0.81%	1,100,800.00	100.00%		1,100,800.00	0.99%	1,100,800.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,047,314.58	99.19%	7,758,026.82	5.74%	127,289,287.76	110,103,644.24	99.01%	6,173,920.89	5.61%	103,929,723.35
合计	136,148,114.58	100.00%	8,858,826.82	6.51%	127,289,287.76	111,204,444.24	100.00%	7,274,720.89	6.54%	103,929,723.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
洛阳永成农业机械制造有限公司	1,100,800.00	1,100,800.00	100.00%	债务人发生严重财务困难
合计	1,100,800.00	1,100,800.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	131,801,915.12	6,590,095.76	5.00%
1 至 2 年	1,370,038.58	137,003.86	10.00%
2 至 3 年	1,206,333.84	361,900.16	30.00%
3 年以上	669,027.04	669,027.04	100.00%
合计	135,047,314.58	7,758,026.82	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,584,105.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例（%）	相应计提坏账准备 期末余额
Vibracoustic North America, L.P.	13,161,792.37	9.67	658,089.62
卡拉罗（中国）传动系统有限公司	9,862,474.82	7.24	493,123.74
MANCOR Industries?INC	8,017,586.53	5.89	400,879.33
潍柴动力股份有限公司	7,548,962.19	5.54	377,448.11
天津雅士佳水泵有限公司	7,225,956.01	5.31	361,297.80
合计	45,816,771.92	33.65	2,290,838.60

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,807,238.78	78.94%	19,222,788.98	89.66%
1 至 2 年	2,047,522.68	10.92%	1,473,212.44	6.87%
2 至 3 年	1,175,368.28	6.27%	290,744.81	1.36%
3 年以上	726,532.03	3.87%	451,881.70	2.11%
合计	18,756,661.77	--	21,438,627.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为1,016,374.91元，主要为预付模具款项，因为模具尚未验收完成，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
晋源实业有限公司	3,755,661.54	20.02
国网山东省电力公司济宁供电公司	2,640,598.12	14.08
山东康明斯农业机械有限公司	801,007.10	4.27
Excel Tech Trading co.Ltd	662,501.77	3.53
上海五雄机电设备有限公司	542,553.69	2.89
合计	8,402,322.22	44.79

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,604,119.87	100.00%	454,931.15	17.47%	2,149,188.72	4,758,571.84	100.00%	562,566.69	11.82%	4,196,005.15
合计	2,604,119.87	100.00%	454,931.15	17.47%	2,149,188.72	4,758,571.84	100.00%	562,566.69	11.82%	4,196,005.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	1,441,279.90	72,063.99	5.00%
1 至 2 年	845,326.69	84,532.66	10.00%
2 至 3 年	27,398.25	8,219.47	30.00%
3 年以上	290,115.03	290,115.03	100.00%
合计	2,604,119.87	454,931.15	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-107,635.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税		304,330.02
代垫职工款	941,519.46	1,067,759.95
代垫款项及其他	715,170.69	2,544,065.57
备用金、借款	497,861.12	383,447.70
保证金	449,568.60	458,968.60
合计	2,604,119.87	4,758,571.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
代垫职工餐费	代垫职工款	401,772.32	1 年以内	15.43%	20,088.62
长春欧新机械设备有限公司	保证金	392,000.00	1 至 2 年	15.05%	39,200.00
代垫个人养老保险金	代垫职工款	360,218.90	1 年以内	13.83%	18,010.95
代垫个人医疗保险金	代垫职工款	144,663.69	1 年以内	5.56%	7,233.18
姜广周	其他	93,327.91	3 年以上	3.58%	93,327.91
合计	--	1,391,982.82	--	53.45%	177,860.66

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	65,998,711.20	491,606.02	65,507,105.18	48,849,787.08	460,696.91	48,389,090.17
在产品	20,546,219.32		20,546,219.32	10,578,477.54		10,578,477.54
库存商品	81,054,710.50	1,207,860.91	79,846,849.59	62,194,420.76	1,375,064.18	60,819,356.58
周转材料	9,779,220.30		9,779,220.30	12,650,198.30		12,650,198.30
合计	177,378,861.32	1,699,466.93	175,679,394.39	134,272,883.68	1,835,761.09	132,437,122.59

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	460,696.91	30,909.11				491,606.02
库存商品	1,375,064.18	329,851.30		497,054.57		1,207,860.91
合计	1,835,761.09	360,760.41		497,054.57		1,699,466.93

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	11,231,025.32	5,176,263.92
预缴企业所得税	1,030,457.92	2,442,018.85
合计	12,261,483.24	7,618,282.77

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	36,931,600.05		36,931,600.05	35,572,082.42		35,572,082.42
按公允价值计量的	36,931,600.05		36,931,600.05	35,572,082.42		35,572,082.42
合计	36,931,600.05		36,931,600.05	35,572,082.42		35,572,082.42

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	35,314,189.36			35,314,189.36
公允价值	36,931,600.05			36,931,600.05
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	1,617,410.69			1,617,410.69

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输车辆	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	160,318,576.52	460,069,448.06	5,871,179.74	7,250,531.21	11,344,881.62	644,854,617.15
2.本期增加金 额	25,659,916.41	47,171,087.13	717,446.67	418,732.20	1,120,178.06	75,087,360.47
(1) 购置	1,351,478.49	14,838,636.89	717,446.67	418,732.20	800,111.27	18,126,405.52
(2) 在建工 程转入	24,308,437.92	32,332,450.24			320,066.79	56,960,954.95

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		6,865,912.07	66,055.43	318,941.82	22,000.00	7,272,909.32
(1) 处置或报废		6,865,912.07	66,055.43	318,941.82	22,000.00	7,272,909.32
4.期末余额	185,978,492.93	500,374,623.12	6,522,570.98	7,350,321.59	12,443,059.68	712,669,068.30
二、累计折旧						
1.期初余额	54,125,136.39	209,975,233.90	3,593,836.09	3,127,037.52	5,863,432.46	276,684,676.36
2.本期增加金额	8,111,081.43	35,237,411.16	1,214,380.88	1,431,637.48	1,280,603.47	47,275,114.42
(1) 计提	8,111,081.43	35,237,411.16	1,214,380.88	1,431,637.48	1,280,603.47	47,275,114.42
3.本期减少金额		5,592,519.64	56,638.02	61,626.00	18,430.83	5,729,214.49
(1) 处置或报废		5,592,519.64	56,638.02	61,626.00	18,430.83	5,729,214.49
4.期末余额	62,236,217.82	239,620,125.42	4,751,578.95	4,497,049.00	7,125,605.10	318,230,576.29
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	123,742,275.11	260,754,497.70	1,770,992.03	2,853,272.59	5,317,454.58	394,438,492.01

2.期初账面价值	106,193,440.13	250,094,214.16	2,277,343.65	4,123,493.69	5,481,449.16	368,169,940.79
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
感应加热气压浇铸炉	2,324,438.28	478,020.66		1,846,417.62	感应加热气压浇铸炉为生产大型铸造零部件而购置，目前公司大型铸造零部件业务处于市场开拓阶段，因此该设备尚未投入使用。经测试，该设备未发生减值。
3 吨电炉	1,226,806.43	523,969.21		702,837.22	
KOYO 生产线	661,106.52	122,030.71		539,075.81	
合计	4,212,351.23	1,124,020.58		3,088,330.65	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大马力拖拉机装备车间	19,485,904.13	新建完成，证书正在办理中
D 区东接车间	2,257,235.66	新建完成，证书正在办理中
合计	21,743,139.79	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
D 区东接车间配电工程	613,889.82		613,889.82			
子公司厂房及办公区装修	243,243.24		243,243.24			
大马力拖拉机装配车间				17,751,816.64		17,751,816.64
D 区东接车间				21,530.10		21,530.10
F 区 5 吨电炉				1,805,819.66		1,805,819.66
设备安装及其他零星工程	8,984,324.12		8,984,324.12	3,558,288.98		3,558,288.98
合计	9,841,457.18		9,841,457.18	23,137,455.38		23,137,455.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
F 区 5 吨电炉		1,805,819.66	124,893.23	1,930,712.89				已完工				其他
D 区东接车间		21,530.10	2,235,705.56	2,257,235.66				已完工				其他
大马力拖拉机装配车间	17,000,000.00	17,751,816.64	1,734,087.49	19,485,904.13			108.00%	已完工				其他
DISA 造型线	3,300,000.00	584,233.37	2,729,205.37	3,313,438.74			100.00%	已完工				其他
设备安装及其他零星工程		2,974,055.61	33,098,567.12	27,088,298.61		8,984,324.12						其他

合计	20,300,000.00	23,137,455.38	39,922,458.77	54,075,590.03		8,984,324.12	--	--				--
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用费	软件	合计
----	-------	-----	-------	-------	----	----

一、账面原值						
1.期初余额	30,640,543.84	1,990,000.00	6,992,496.00	926,505.00	4,437,086.59	44,986,631.43
2.本期增加金额			4,477,371.95		364,341.10	4,841,713.05
(1) 购置			4,477,371.92		364,341.10	4,841,713.02
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	30,640,543.84	1,990,000.00	11,469,867.95	926,505.00	4,801,427.69	49,828,344.48
二、累计摊销						
1.期初余额	5,967,522.83	415,583.29	58,270.80	663,995.25	1,197,355.44	8,302,727.61
2.本期增加金额	624,712.98	198,999.96	960,429.61		608,658.35	2,392,800.90
(1) 计提	624,712.98	198,999.96	960,429.61		608,658.35	2,392,800.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,592,235.81	614,583.25	1,018,700.41	663,995.25	1,806,013.79	10,695,528.51
三、减值准备						
1.期初余额				262,509.75		262,509.75
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额				262,509.75		262,509.75
四、账面价值						
1.期末账面价值	24,048,308.03	1,375,416.75	10,451,167.54		2,995,413.90	38,870,306.22
2.期初账面价值	24,673,021.01	1,574,416.71	6,934,225.20		3,239,731.15	36,421,394.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具工装摊销	7,725,613.39	9,743,488.48	7,377,217.70		10,091,884.17
租赁房屋装修	23,399.65		16,200.00		7,199.65
合计	7,749,013.04	9,743,488.48	7,393,417.70		10,099,083.82

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,275,734.65	2,395,189.84	9,935,558.42	2,483,889.60
内部交易未实现利润	2,329,002.15	582,250.55	5,679,051.04	1,419,762.76
可抵扣亏损	26,601,992.66	6,650,498.17	17,633,687.20	4,408,421.80
应付职工薪酬			336,160.84	84,040.21
无形资产摊销	7,497.26	1,874.33	29,988.44	7,497.11
预提费用	4,392,820.61	876,588.52	3,257,200.10	814,300.03
合计	44,607,047.33	10,506,401.41	36,871,646.04	9,217,911.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	7,290,408.00	1,673,394.41	1,956,522.85	489,130.72
合计	7,290,408.00	1,673,394.41	1,956,522.85	489,130.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,506,401.41		9,217,911.51
递延所得税负债		1,673,394.41		489,130.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	25,727,563.31	15,434,724.99
合计	25,727,563.31	15,434,724.99

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	189,500,000.00	149,500,000.00
合计	189,500,000.00	149,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,267,306.70	38,771,524.30
合计	17,267,306.70	38,771,524.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	117,628,379.31	85,693,963.56
燃料动力款	1,490,978.70	1,963,182.83
设备、工程款	10,324,400.89	8,366,319.57
合计	129,443,758.90	96,023,465.96

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,162,238.88	4,011,662.65
合计	4,162,238.88	4,011,662.65

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,119,515.15	103,254,972.97	103,208,236.68	11,166,251.44
二、离职后福利-设定提存计划	29,341.70	13,192,627.31	13,219,565.71	2,403.30
三、辞退福利		30,555.00	30,555.00	
合计	11,148,856.85	116,478,155.28	116,458,357.39	11,168,654.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,567,310.21	92,778,487.34	92,451,386.71	10,894,410.84
2、职工福利费		2,091,060.99	2,091,060.99	
3、社会保险费	10,090.10	6,095,962.92	6,104,798.42	1,254.60
其中：医疗保险费	10,090.10	5,096,681.24	5,105,657.54	1,113.80
工伤保险费		641,058.50	641,035.00	23.50
生育保险费		358,223.18	358,105.88	117.30
4、住房公积金	190,954.00	2,463,030.00	2,445,168.00	208,816.00
5、工会经费和职工教育经费	351,160.84	-173,568.28	115,822.56	61,770.00
合计	11,119,515.15	103,254,972.97	103,208,236.68	11,166,251.44

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	27,797.40	12,650,310.14	12,675,762.94	2,344.60
2、失业保险费	1,544.30	542,317.17	543,802.77	58.70
合计	29,341.70	13,192,627.31	13,219,565.71	2,403.30

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,152,667.37	706,070.31
企业所得税	704,026.56	4,487,041.32
个人所得税	120,703.69	310,161.92
城市维护建设税	237,501.70	214,995.43
房产税	585,112.74	370,179.50
土地使用税	716,620.76	786,743.66
教育费附加	116,952.74	100,509.48
地方教育费附加	77,968.50	57,893.53
地方水利建设基金	16,812.34	31,680.59
其他	186,386.59	73,402.64
合计	3,914,752.99	7,138,678.38

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		81,304.33
合计		81,304.33

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金等	670,675.00	281,595.00
往来款	194,342.38	590,181.38
其他	461,919.20	365,851.12
合计	1,326,936.58	1,237,627.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000.00	30,200,000.00
合计	100,000.00	30,200,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	102,800,000.00	37,600,000.00
保证借款		34,400,000.00
合计	102,800,000.00	72,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,000,000.00	5,780,000.00	1,000,000.00	34,780,000.00	收到政府补助
合计	30,000,000.00	5,780,000.00	1,000,000.00	34,780,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能与新能源汽车先进高效机电耦合驱动系统项目	30,000,000.00	4,780,000.00					34,780,000.00	与资产相关
插电式电机混合动力行星齿轮机电耦合系统项目		1,000,000.00	1,000,000.00					与收益相关
合计	30,000,000.00	5,780,000.00	1,000,000.00				34,780,000.00	--

其他说明：

(1) 2016年，公司收到工业和信息化部拨付的“工业强基工程—节能与新能源汽车先进高效机电耦合驱动系统项目”专项资金30,000,000.00元，2017年公司收到该项目专项资金4,780,000.00元。

(2) 依据济财教指（2017）38号《关于下达2017年重点研发计划（第二批）资金预算指标的通知》，公司应收“插电式电机混合动力行星齿轮机电耦合系统”研发资金2,000,000.00元，截止本期末公司共收到该项资金1,000,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

根据公司2016年3月18日召开的2015年度股东大会及2017年3月5日召开的2016年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2227号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股20,000,000股（A股），每股发行价格11.55元，募集资金总额人民币231,000,000.00元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币198,868,018.86元，其中增加股本人民币20,000,000.00元，增加资本公积人民币178,868,018.86元。本次股本变更业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字（2017）第000137号验资报告。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	241,431,367.65	178,868,018.86		420,299,386.51
合计	241,431,367.65	178,868,018.86		420,299,386.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2016年3月18日召开的2015年度股东大会及2017年3月5日召开的2016年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2227号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股20,000,000股（A股），每股发行价格11.55元，募集资金总额人民币231,000,000.00元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币198,868,018.86元，其中增加股本人民币20,000,000.00元，增加资本公积人民币178,868,018.86元。本次股本变更业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字（2017）第000137号验资报告。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,311,569.92	-694,159.23			-694,159.23		1,617,410.69
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,311,569.92	-694,159.23			-694,159.23		1,617,410.69
其他综合收益合计	2,311,569.92	-694,159.23			-694,159.23		1,617,410.69

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,557,995.74	2,917,658.68		7,475,654.42
合计	4,557,995.74	2,917,658.68		7,475,654.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增减变动额为按公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	108,840,286.65	80,071,528.00
调整后期初未分配利润	108,840,286.65	80,071,528.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,097,077.24	47,459,570.17
减：提取法定盈余公积	2,917,658.68	3,690,811.52
应付普通股股利	10,000,000.00	15,000,000.00
期末未分配利润	143,019,705.21	108,840,286.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	591,576,458.54	441,277,448.17	490,713,686.26	347,586,666.69
其他业务	18,112,499.32	9,977,486.66	20,863,989.53	13,585,968.31
合计	609,688,957.86	451,254,934.83	511,577,675.79	361,172,635.00

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,351,533.22	2,326,256.27
教育费附加	1,033,906.74	1,034,739.61
房产税	1,563,964.37	1,408,835.46
土地使用税	2,857,935.72	3,128,619.32
营业税		78,573.00
地方教育费附加	689,271.12	673,371.90
其他	803,518.59	825,252.73

合计	9,300,129.76	9,475,648.29
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,087,479.13	1,775,393.57
运输装卸及报关港杂费	12,776,799.99	11,971,462.13
包装费	1,262,312.78	1,263,111.24
仓储费	378,948.37	166,958.72
产品挑拣费	1,693,260.33	2,154,992.18
广告宣传费	657,023.29	1,213.00
市场拓展费	2,256,655.19	1,573,889.87
其他	654,246.80	457,634.54
合计	21,766,725.88	19,364,655.25

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,654,131.02	22,977,450.89
折旧费	4,307,791.09	3,490,297.41
差旅费	2,392,342.98	2,553,361.44
车辆费用	1,171,958.27	1,094,134.55
维修费	3,497,039.65	2,162,819.46
新产品研制费	7,003,351.85	14,977,928.18
业务招待费	2,538,722.45	1,964,803.27
咨询费	2,536,905.29	3,632,890.02
无形资产摊销	2,172,905.70	1,094,960.14
办公费	567,120.34	521,263.32
水电费	348,341.71	357,193.44
通讯费	247,094.56	329,458.06
劳保费	529,465.43	296,729.45
物业管理费	3,685,353.25	3,776,765.23

其他	3,547,884.46	2,727,467.44
合计	56,200,408.05	61,957,522.30

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,364,237.94	13,135,467.24
减：利息收入	498,686.99	315,787.19
汇兑损益	3,568,450.38	-4,347,898.66
其他	-1,666.33	301,635.67
合计	16,432,335.00	8,773,417.06

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,476,470.39	-532,149.51
二、存货跌价损失	177,737.37	764,018.82
十二、无形资产减值损失		262,509.75
合计	1,654,207.76	494,379.06

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	968,900.00	486,293.53
银行理财产品的投资收益	188,600.25	241,577.05
合计	1,157,500.25	727,870.58

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-600,957.00	-189,795.98
合计	-600,957.00	-189,795.98

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
“机器人”技术改造项目奖励资金	1,210,000.00	
插电式电机混合动力行星齿轮机电耦合系统项目资金	1,000,000.00	
合计	2,210,000.00	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,253,000.00	9,844,900.00	3,253,000.00
罚款收入	313,939.97	347,577.72	313,939.97
其他	1,033,187.36	68,182.41	1,033,187.36
合计	4,600,127.33	10,260,660.13	4,600,127.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
泰山产业领军人才项目补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
泰山产业领军人才科技创新扶持资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关

第五届中国创新创业大赛优秀企业奖金				是	否	300,000.00		与收益相关
镇级财政扶持款				是	否	133,000.00		与收益相关
2016 年科技扶持项目资金				是	否	100,000.00		与收益相关
第四届、第五届中国创新创业大赛优秀项目奖金				是	否	50,000.00		与收益相关
泰山学者海外高层次人才扶持资金				是	否	50,000.00		与收益相关
专利奖励资金				是	否	20,000.00		与收益相关
混合动力研发项目				是	否		5,800,000.00	与收益相关
上市扶持资金				是	否		2,200,000.00	与收益相关
职工失业保险基金稳岗补贴				是	否		630,200.00	与收益相关
财政扶持款				是	否		55,000.00	与收益相关
企业奖励资金				是	否		30,000.00	与收益相关
再就业养老保险补贴款				是	否		7,200.00	与收益相关
海外高层次人才补贴款				是	否		200,000.00	与收益相关
大马力拖拉机项目贴息				是	否		490,000.00	与收益相关
大型太阳能系统科技经费				是	否		300,000.00	与收益相关
观摩费用补贴款				是	否		132,500.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	3,253,000.00	9,844,900.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	11,000.00		11,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,246.84	275,132.08	4,246.84
罚款支出	17,403.25	4,575.99	17,403.25
其他	5,370.00	12,345.94	5,370.00
合计	38,020.09	292,054.01	38,020.09

其他说明：

73、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,385,487.97	18,450,312.79
递延所得税费用	-104,226.21	-2,491,672.69
合计	15,281,261.76	15,958,640.10

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,408,867.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,061,330.06
子公司适用不同税率的影响	6,039,772.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,158.98
所得税费用	15,281,261.76

其他说明

74、其他综合收益

详见附注五、注释 28。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行类保证金	600,000.00	3,045,460.00
收到的政府补贴	5,673,000.00	9,164,900.00
收到的利息收入	498,686.99	315,058.80
营业外收入	1,012,700.45	77,019.97
收到的往来款及其他	6,384,265.70	9,932,228.41
合计	14,168,653.14	22,534,667.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	35,989,552.02	44,053,741.53
营业外支出	3,847.90	16,921.93
支付的往来款及其他	5,429,120.85	7,738,963.69
合计	41,422,520.77	51,809,627.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的贷款保证金	25,500,000.00	23,701,118.00
收到的工业强基工程款	4,780,000.00	30,000,000.00
合计	30,280,000.00	53,701,118.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的贷款保证金	10,500,000.00	27,500,000.00
上市及中介机构费用	1,024,377.74	
合计	11,524,377.74	27,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	45,127,605.31	44,887,459.45
加：资产减值准备	1,340,176.23	117,931.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,275,114.42	44,352,108.98
无形资产摊销	2,392,800.90	1,314,855.34
长期待摊费用摊销	7,393,417.70	5,787,736.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	600,957.00	189,795.98
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,246.84	275,132.08
财务费用（收益以“—”号填列）	13,936,552.32	13,204,176.31
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,157,500.25	-727,870.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,288,489.90	-2,706,161.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,184,263.69	214,489.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	-56,651,541.05	-23,462,811.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填	-50,221,892.03	2,928,516.85

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,178,306.59	-5,211,188.05
经营活动产生的现金流量净额	19,114,017.77	81,164,169.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	267,180,183.39	59,364,982.89
减：现金的期初余额	59,364,982.89	40,859,331.88
现金及现金等价物净增加额	207,815,200.50	18,505,651.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	267,180,183.39	59,364,982.89
其中：库存现金	476,107.80	315,503.03
可随时用于支付的银行存款	266,704,075.59	59,049,479.86
三、期末现金及现金等价物余额	267,180,183.39	59,364,982.89

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,843,982.74	保证金
固定资产	215,482,586.68	借款抵押
无形资产	24,048,308.03	借款抵押
合计	249,374,877.45	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,264,199.43
其中：美元	167,193.69	6.5342	1,092,477.01
欧元	7,838.99	7.8023	61,162.15
港币	1,318,571.23	0.8359	1,102,193.69
加元	1,608.68	5.2009	8,366.58
应收账款	--	--	47,707,062.74
其中：美元	7,042,322.23	6.5342	46,015,941.92
欧元	216,746.45	7.8023	1,691,120.82
其他应收款			55,717.84
其中：美元	8,527.11	6.5342	55,717.84
应付账款			2,396,243.37
其中：美元	354,626.86	6.5342	2,317,202.80
欧元	9,978.40	7.8023	77,854.46
日元	20,485.50	0.0579	1,186.11
其他应付款			94,341.63
其中：美元	14,438.13	6.5342	94,341.63

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
联诚控股有限公司	全资子公司	中国香港	人民币	与母公司一致
LIANCHENG HOLDING,LLC	全资子公司	美国	美元	与主要经营环境一致

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东联诚汽车零部件有限公司	济宁市兖州区	济宁市兖州区	制造业	100.00%		非同一控制下合并取得
山东联诚机电科技有限公司	济宁市兖州区	济宁市兖州区	制造业	100.00%		设立
上海思河机电科技有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		同一控制下合并取得
济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司	济宁市兖州区	济宁市兖州区	制造业	100.00%		设立
山东联诚汽车混合动力科技有限公司	济宁市兖州区	济宁市兖州区	研发、制造	55.00%		设立
联诚控股有限公司	中国香港	中国香港	流通	100.00%		设立
山东联诚农业装备有限公司	济宁市兖州区	济宁市兖州区	制造业	100.00%		设立
上海思卫清洁设备科技有限公司	上海市	上海市	研发、制造	70.00%		设立
山东斯卫普市政设备科技有限公	济宁市泗水县	济宁市泗水县	研发、制造		70.00%	设立

司						
山东联诚进出口有限公司	济宁市兖州区	济宁市兖州区	销售	100.00%		设立
LIANCHENG HOLDING,LLC	美国	美国	销售、仓储		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东联诚汽车混合动力科技有限公司	45.00%	-1,513,858.72		-1,950,669.79
上海思卫清洁设备科技有限公司	30.00%	-455,613.21		3,342,590.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东联诚汽车混合动力科技有限公司	1,853,030.82	4,520,682.16	6,373,712.98	10,708,534.75		10,708,534.75	420,079.86	3,653,520.44	4,073,600.30	5,044,291.57		5,044,291.57
上海思卫清洁设备科技有限公司	3,561,671.43	5,018,738.38	8,580,409.81	2,842,300.41		2,842,300.41	5,346,330.05	297,899.61	5,644,229.66	755,424.55		755,424.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东联诚汽车混合动力科技有限公司	12,123.33	-3,364,130.50	-3,364,130.50	1,447,170.78	5,200,000.00	-5,119,988.34	-5,119,988.34	-145,696.89
上海思卫清洁设备科技有限公司	2,731,623.97	-1,518,710.71	-1,518,710.71	-3,386,293.06		-893,719.89	-893,719.89	-4,597,988.70

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、可供出售金融资产、银行借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

（一）信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据主要为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司期末应收账款中欠款金额前五大客户的应收账款占应收账款总额的比例为33.65%。

（二）流动风险

流动风险指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资金财务部门集中控制。资金财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日分析如下：（单位：人民币万元）

项目	期末余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款（含利息）	19,378.93			19,378.93
应付票据	1,726.73			1,726.73
应付账款	12,944.38			12,944.38

其他应付款	132.69			132.69
一年内到期的非流动负债	10.26			10.26
长期借款（含利息）	537.13	11,654.87		12,192.00
合计	34,730.12	11,654.87		46,384.99

项目	期初余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款（含利息）	15,328.65			15,328.65
应付票据	3,877.15			3,877.15
应付账款	9,602.35			9,602.35
应付股利	8.13			8.13
其他应付款	123.76			123.76
一年内到期的非流动负债	3,113.59			3,113.59
长期借款（含利息）	352.88	7,448.40		7,801.28
合计	32,406.51	7,448.40		39,854.91

（三）市场风险

市场风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司期末浮动利率借款合同金额为102,900,000.00元，固定利率借款合同金额为189,500,000.00元。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率上升或下降10%，对本公司净利润影响如下，管理层认为10%合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	2017年度	2016年度
上升10%	-1,002,317.85	-985,160.04
下降10%	1,002,317.85	985,160.04

2. 外汇风险

外汇风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如注释五中外币货币性项目所述。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的业绩产生影响。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等外币升值或贬值5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为5%合理反映了对人民币对外币可能发生变动的合理范围。

项目	汇率变化	对净利润的影响
----	------	---------

		2017年度	2016年度
所有外币	上升5%	9,206,019.74	9,133,706.44
所有外币	下降5%	-9,206,019.74	-9,133,706.44

3. 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司持有可供出售权益工具投资，该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

在所有其他变量保持不变的情况下，权益工具的公允价值变动5%，对本公司净利润和股东权益变动的影响如下。管理层认为投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

项目	本期发生额		上期发生额	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
可供出售金融资产权益工具公允价值增加5%		1,384,935.00		1,333,953.09
可供出售金融资产权益工具公允价值减少5%		-1,384,935.00		-1,333,953.09

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	36,931,600.05			36,931,600.05
持续以公允价值计量的资产总额	36,931,600.05			36,931,600.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	期末市价
可供出售金融资产权益工具	36,931,600.05	36,931,600.05

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东联诚精密制造股份有限公司	济宁市兖州区	制造业	80,000,000.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭元强。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Innovision Investments Limited	受同一实际控制人控制

翠丽控股有限公司	公司持股 5%以上股东、Innovision Investments Limited 控制
新昌县联信智能科技有限公司	公司持股 19%之参股公司

其他说明

新昌县联信智能科技有限公司股权已于2017年9月股权转让。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新昌县联信智能科技有限公司	设备维修	42,468.38		否	760,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭元强、李亚林	25,000,000.00	2017 年 05 月 16 日	2021 年 05 月 15 日	否
马继勇（公司高管）	19,500,000.00	2017 年 03 月 09 日	2018 年 03 月 08 日	否
郭元强	30,000,000.00	2016 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	否
郭元强	35,000,000.00	2016 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	否
郭元强	35,000,000.00	2016 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	否
合计	144,500,000.00			

关联担保情况说明

李亚林为控股股东郭元强配偶。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	3,463,960.28	3,331,773.28

(8) 其他关联交易

1. 公司向济宁市兖州区华鑫机械有限公司销售农机类零部件、拖拉机总成及配件。济宁市兖州区华鑫机械有限公司实际控制人郭庆华为郭元强的叔父。

报告期内，公司向济宁市兖州区华鑫机械有限公司销售情况如下：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额
济宁市兖州区华鑫机械有限公司	农机铸件、拖拉机总成及配件	参考市场价格协商定价	1,137,833.33

2. 公司从济宁市兖州区华鑫机械有限公司采购部分拖拉机所需零星配件及拖拉机整机，本期采购金额为2,581,286.60元；公司本期从济宁市兖州区华鑫机械有限公司采购部分机器设备，采购金额为120,600.00元。

3. 公司将面积2,688平方米的厂房租赁给济宁市兖州区华鑫机械有限公司用于生产办公，租金参考市场价格由双方协商确定为193,500.00元/年，2017年10月19日租赁合同到期。本期公司应收租赁收入为156,441.60元，公司代扣代缴电费为9,025.04元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	济宁市兖州区华鑫机械有限公司	1,671,045.91	83,552.30	1,779,726.94	88,986.35
其他应收款	济宁市兖州区华鑫机械有限公司			133,979.84	6,698.99
预付账款	新昌县联信智能科技有限公司	129,339.29		304,000.00	
预付账款	济宁市兖州区华鑫机械有限公司	76,273.01		83,743.51	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	济宁市兖州区华鑫机械有限公司	2,912,155.62	19,398.54

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产抵押情况见“五、注释15、短期借款2. 抵押担保情况说明”与“五、注释24、长期借款2. 抵押担保情况说明”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至期末，公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2018年2月12日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于注销全资子公司山东联诚进出口有限公司的决议》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司及子公司仅有一个用于报告的经营分部，即机械零件的加工、生产和销售。管理层为了资源配置的目的，将业务单元的经营成果作为一个整体来进行管理。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,100,800.00	1.21%	1,100,800.00	100.00%		1,100,800.00	2.57%	1,100,800.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,826,355.86	98.79%	2,375,612.12	2.64%	87,450,743.74	41,673,424.24	97.43%	1,853,097.99	4.45%	39,820,326.25
合计	90,927,155.86	100.00%	3,476,412.12	3.82%	87,450,743.74	42,774,224.24	100.00%	2,953,897.99	6.91%	39,820,326.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
洛阳永成农业机械制造有限公司	1,100,800.00	1,100,800.00	100.00%	债务人发生严重财务困难
合计	1,100,800.00	1,100,800.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	31,578,170.62	1,578,908.53	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	1,173,816.09	352,144.83	30.00%
3 年以上	444,558.76	444,558.76	100.00%
合计	33,196,545.47	2,375,612.12	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 522,514.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例（%）	相应计提坏账准备 期末余额
山东联诚农业装备有限公司	29,416,483.03	32.35	
山东联诚汽车零部件有限公司	12,201,396.14	13.42	
潍柴动力股份有限公司	7,548,962.19	8.30	377,448.11
山东联诚机电科技有限公司	7,490,699.95	8.24	
丹佛斯（天津）有限公司	6,120,542.18	6.73	306,027.11
合计	62,778,083.49	69.04	683,475.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,753,722.78	100.00%	194,944.35	0.55%	35,558,778.43	40,822,198.21	100.00%	300,406.44	0.74%	40,521,791.77
合计	35,753,722.78	100.00%	194,944.35	0.55%	35,558,778.43	40,822,198.21	100.00%	300,406.44	0.74%	40,521,791.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	424,417.80	21,220.89	5.00%
1 至 2 年	30,443.23	3,044.32	10.00%
2 至 3 年	14,658.41	4,397.52	30.00%
3 年以上	166,281.62	166,281.62	100.00%
合计	635,801.06	194,944.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-105,462.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税		50,675.17
代垫职工款	266,179.40	270,784.92
代垫款项及其他	12,663,390.76	18,892,398.68
备用金、借款	22,794,152.62	21,575,339.44
保证金	30,000.00	33,000.00
合计	35,753,722.78	40,822,198.21

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司	借款	22,759,653.05	3 年以上	63.66%	
山东联诚混合动力科	往来款	10,226,450.00	1 年以内	28.60%	

技有限公司					
山东联诚机电科技有 限公司	往来款	1,113,057.21	1 年以内 1 至 2 年	3.11%	
山东联诚汽车零件有 限公司	往来款	1,018,761.46	1 年以内 1 至 2 年	2.85%	
职工餐费	代垫职工款	135,896.22	1 年以内	0.38%	6,794.81
合计	--	35,253,817.94	--	98.60%	6,794.81

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	199,886,819.22		199,886,819.22	167,518,804.22		167,518,804.22
合计	199,886,819.22		199,886,819.22	167,518,804.22		167,518,804.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
山东联诚机电科技有 限公司	39,670,000.00			39,670,000.00		
山东联诚汽车零	38,231,059.43			38,231,059.43		

件有限公司						
济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司	6,991,606.72			6,991,606.72		
上海思河机电科技有限公司	2,072,511.57			2,072,511.57		
联诚控股有限公司	56,087,421.50			56,087,421.50		
山东联诚汽车混合动力科技有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
山东联诚农业装备有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
上海思卫清洁设备科技有限公司	1,716,205.00	2,368,015.00		4,084,220.00		
合计	167,518,804.22	32,368,015.00		199,886,819.22		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,463,468.24	164,331,433.14	177,285,272.03	134,437,697.60
其他业务	145,543,364.03	123,456,100.92	97,534,085.15	83,416,330.26
合计	340,006,832.27	287,787,534.06	274,819,357.18	217,854,027.86

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	26,000,000.00
银行理财产品的投资收益	123,792.27	124,277.57
合计	25,123,792.27	26,124,277.57

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-605,203.84	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,673,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,313,354.08	
减：所得税影响额	1,320,828.71	
少数股东权益影响额	469,277.59	
合计	4,591,043.94	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
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

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、总经理郭元强先生、主管会计工作负责人马继勇先生和会计机构负责人邱秀梅女士签名并盖章的2017年度财务报表；

二、载有山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陈慧女士和王敏敏女士签名并盖章的公司2017年度审计报告原件；

三、报告期内在公司指定信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

上述文件置备地点：公司证券部