

**关于山东联诚精密制造股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明**

和信专字(2018)第 000085 号



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一八年四月十九日

关于山东联诚精密制造股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项说明

和信专字(2018)第 000085 号

山东联诚精密制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了山东联诚精密制造股份有限公司（以下简称“联诚精密公司”）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、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 19 日出具了和信审字(2018)第 000299 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)文的要求，联诚精密公司编制了本专项说明后附的 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是联诚精密公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与联诚精密公司 2017 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对联诚精密公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解联诚精密公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露联诚精密公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资



金情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：山东联诚精密制造股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年四月十九日



山东联诚精密制造股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2017年期初占用资金余额 | 2017年度占用累计发生金额(不含利息) | 2017年度占用资金的利息(如有) | 2017年度偿还累计发生金额 | 2017年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2017年期初往来资金余额 | 2017年度往来累计发生金额(不含利息) | 2017年度往来资金的利息(如有) | 2017年度偿还累计发生金额 | 2017年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 济宁市兖州区华鑫机械有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | 177.97 | 666.68 | | 677.55 | 167.10 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 济宁市兖州区华鑫机械有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 13.40 | 0.59 | | 13.99 | | 代垫款 | 经营性往来 |
| | 新昌县联信智能科技有限公司 | 其他关联方 | 预付账款 | 30.40 | 20.97 | | 38.43 | 12.94 | 设备修理款 | 经营性往来 |
| 总计 | - | - | - | 221.77 | 688.24 | | 729.97 | 180.04 | - | - |

