

山东联诚精密制造股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

和信专字（2024）第 000154 号

目 录	页 码
一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-11



信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月十九日

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2024)第 000154 号

山东联诚精密制造股份有限公司全体股东：

我们鉴证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）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）。

一、联诚精密公司董事会的责任

联诚精密公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所的相关规定编制专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证结论。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及深圳证券交易所的相关规定编制，在所有重大方面如实反映联诚精密公司 2023 年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。

在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证



结论提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,后附的专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所颁布的相关规定编制,并在所有重大方面如实反映了联诚精密公司2023年度募集资金存放与实际使用情况。

四、报告使用限制

本报告仅供联诚精密公司按照上述规定的要求在2023年度报告中披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:联诚精密公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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:

二〇二四年四月十九日



山东联诚精密制造股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）颁布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（2022年修订）及深圳证券交易所的相关规定，山东联诚精密制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将2023年度募集资金年度存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）公开发行可转换公司债券

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]802号文核准，公司公开发行人民币260,000,000.00元的可转换公司债券，募集资金总额人民币260,000,000.00元，扣除承销及保荐费用含税人民币7,200,000.00元（含税承销及保荐费用为人民币8,000,000.00元，公司2019年度已从非募集资金户预付含税保荐费用人民币800,000.00元，不含税承销及保荐费用为人民币7,547,169.81元）后实际收到的募集资金总额为人民币252,800,000.00元，已由长城证券股份有限公司于2020年7月23日汇入公司在中国银行山东省分行济宁分行兖州支行开设的账号为209142104415的募集资金专用人民币账户。另减除其他发行费用人民币1,714,150.94元，募集资金净额为人民币250,738,679.25元。上述募集资金到位情况业经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了和信验字(2020)第000023号验证报告。

2. 募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金累计投入240,276,461.69元（其中：公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金16,374,500.00元，补充流动资金40,000,000.00元）。2023年度，公司实际使用募集资金7,122,436.48元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为269,580.36

元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 12,940,016.54 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额、理财产品收益）。

（二）非公开发行股票

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3839号）核准，公司以询价方式向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票 25,601,208 股，发行价格为每股人民币 16.55 元，募集资金总额为人民币 423,699,992.40 元。扣除剩余未支付的承销及保荐费用人民币（含税）20,290,199.65 元后，资金总额 403,409,792.75 元已由主承销商长城证券股份有限公司于 2022 年 2 月 28 日汇入公司专用账户。另减除其他发行费用人民币 737,181.38 元，募集资金净额为 402,672,611.37 元。上述募集资金到位情况业经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了和信验字(2022)第 000009 号验资报告。

2. 募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入 154,870,656.84 元（其中：置换自筹资金预先投入募投项目资金 26,793,029.29 元，补充营运资金及偿还贷款 60,000,000.00 元）。2023 年公司实际使用募集资金 37,625,752.29 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 391,562.32 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 250,043,870.44 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额、保本型理财产品、暂时补充流动资金）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提供资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证

券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及其他法律法规和规定，结合公司实际情况，制定了《山东联诚精密制造股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。按照《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

1. 公开发行可转换公司债券

2020 年 8 月 17 日，公司与保荐机构长城证券股份有限公司、中国银行股份有限公司兖州支行签订《募集资金三方监管协议》。

2. 非公开发行股票

2022 年 3 月 29 日，公司及保荐机构长城证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司济宁兖州支行、招商银行股份有限公司济宁兖州支行、交通银行股份有限公司济宁兖州支行、兴业银行股份有限公司济宁兖州支行、北京银行股份有限公司济南分行签订《募集资金三方监管协议》。

三方监管协议与深圳证券交易所范本不存在重大差异，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

1. 截至 2023 年 12 月 31 日，公开发行可转换公司债券募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	账户类别
中国银行股份有限公司兖州支行	209142104415	12,940,016.54	活期
合计		12,940,016.54	

2. 截至 2023 年 12 月 31 日，非公开发行募集资金存放情况如下：

（1）进行现金管理 2 亿元

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 2 亿元闲置募集资金进行现金管理，期限不超过 12 个月。在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用，并授权公司管理层根据实际情况行使决策权。公

司监事会、独立董事及保荐机构就该事项已发表同意的意见。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 20,000 万元。

(2) 暂时补充流动资金 5,000 万

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动的议案》。在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，同意公司使用不超过人民币 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金补充流动资金 5,000 万元。

(3) 非公开发行股票募集资金专用账户余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	账户类别
中国工商银行股份有限公司济宁兖州支行	1608002029200411811	0.00	活期
招商银行股份有限公司济宁兖州支行	531902968510666	4,976.33	活期
交通银行股份有限公司济宁兖州支行	378899991013000230957	1.00	活期
兴业银行股份有限公司济宁兖州支行	376530100100116521	9,450.98	活期
北京银行股份有限公司济南分行	20000036670100075679454	29,442.13	活期
合计		43,870.44	

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度公司已对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，募集资金使用及披露不存在重大问题。

附表 1：公开发行的可转换公司债券募集资金使用情况对照表

附表 2：非公开发行股票募集资金使用情况对照表

山东联诚精密制造股份有限公司

二〇二四年四月十九日

附表 1:

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		25,073.87		本年度投入募集资金总额		712.24				
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		24,027.64				
变更用途的募集资金总额比例		0.00								
承诺投资项目	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）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3） =（2）/（1） ^{注1}	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 ^{注2}	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
精密零部件智能制造项目	否	18,073.87	18,073.87	588.38	16,966.15	93.87	2023年6月	635.41	否	否
技术中心改扩建项目	否	3,000.00	3,000.00	123.86	3,061.49	102.05	2022年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	25,073.87	25,073.87	712.24	24,027.64	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				<p>公司第二届董事会第二十一次会议于2021年7月13日审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，根据募投项目的实际建设与投入情况，同时结合公司发展规划和内外环境等因素，在项目投资总额、实施主体及内容不变的情况下，同意公司将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目中的“技术中心改扩建项目”实施期限延长至2022年12月31日。公司监事会、独立董事及保荐机构对上述项目延期情况发表了同意意见。</p> <p>公司第二届董事会第三十一次会议于2022年6月24日审议通过了《关于部分可转换公司债券募投项目延期的议案》，同意公司将募投项目“精密零部件智能制造项目”延期至2023年6月30日。公司监事会、独立董事及保荐机构对上述项目延期情况发表了同意意见。</p> <p>精密零部件智能制造项目未达到预计效益的原因：1、受复杂环境影响，部分需求不足，项目新增销售未达预期，影响项目效益；2、新增设备投资尚未充分发挥效益，造成固定资产折旧增加，毛利率下降，影响项目效益。</p>						

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	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第二届董事会第十六次会议于 2020 年 12 月 11 日审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 1,637.45 万元。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“和信专字（2020）第 000821 号”《山东联诚精密制造股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。
募集资金其他使用情况	公司第二届董事会第十四次会议于 2020 年 8 月 26 日审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金到公司一般账户。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。2023 年度，公司使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金后从募集资金专户划转至公司一般账户的金额为 716.30 万元。

注 1：精密零部件智能制造项目已于 2023 年 6 月建设完成，尚未支付资金主要为项目尾款或质保金；技术中心改扩建项目已于 2022 年建设完成，2023 年度投入资金主要为项目尾款及质保金。

注 2：精密零部件智能制造项目本年度实现的效益系即 2023 年 7-12 月实现的效益，若按年化口径计算，2023 年度实现的效益为 $635.41 \times 2 = 1,270.82$ 万元。

附表 2：

非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		40,267.26		本年度投入募集资金总额		3,762.58				
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,487.07				
变更用途的募集资金总额比例		0.00								
承诺投资项目	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）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 ^{注1}	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
精密液压零部件智能制造项目	否	34,267.26	34,267.26	3,762.58	9,487.07	27.69	2025年3月31日	不适用	不适用	否
补充流动资金及偿还贷款	否	6,000.00	6,000.00		6,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	40,267.26	40,267.26	3,762.58	15,487.07	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						
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				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司第二届董事会第二十六次会议于2022年4月7日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司本次使用募集资金26,793,029.29元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“和信专字（2022）第000135号”《山东联诚精密制造股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				公司于2023年3月30日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过12个月。截至2023年12月31日，公司使用						

	闲置募集资金补充流动资金 5,000 万元。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司第三届董事会第三次会议于 2023 年 3 月 30 日审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 2 亿元闲置募集资金进行现金管理，期限不超过 12 个月。在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用，并授权公司管理层根据实际情况行使决策权。公司监事会、独立董事及保荐机构就该事项已发表同意的意见。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 20,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放情况：1、进行现金管理2亿元；2、暂时补充流动资金5000万元；3、剩余尚未使用募集资金全部存放在募集资金专用账户。
募集资金其他使用情况	公司于 2022 年 4 月 7 日召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，通过银行承兑汇票（含背书转让）的方式，以自有资金支付募集资金投资项目所需资金，并定期以募集资金等额置换。2023 年度，公司使用银行承兑汇票支付非公开发行股票募投项目所需资金后从募集资金专户划转至公司一般账户的金额为 1,622.75 万元。

注 1：精密液压零部件智能制造项目尚处在建设期。