



山东朗进科技股份有限公司

Shandong Longertek Technology Co., Ltd.

**2019 年半年度报告**

**2019-021**

**2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李敬茂、主管会计工作负责人卢洪卫及会计机构负责人(会计主管人员)柳红梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测、前瞻性陈述等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

请投资者注意本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的相关风险提示。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、朗进科技、股份公司	指	山东朗进科技股份有限公司
朗进集团	指	青岛朗进集团有限公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、东北证券	指	东北证券股份有限公司
《公司章程》	指	《山东朗进科技股份有限公司章程》
股东大会	指	山东朗进科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东朗进科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东朗进科技股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元（除特别说明外）
轨道交通	指	运营车辆需要在特定轨道上行驶的一类交通工具或运输系统，主要涵括国家铁路系统、城际市域轨道交通和城市轨道交通等
城市轨道交通	指	在城市中使用车辆在固定轨道上运行并主要用于城市客运的交通系统，一般包括地铁、轻轨、有轨电车等
城际市域轨道交通	指	介于铁路轨道交通和城市轨道交通之间，主要用于解决城市与城市之间互连互通问题
轨道交通车辆空调	指	对轨道交通车辆、机车环境进行温度、湿度等控制的空调器
国家铁路系统	指	由铁路总公司负责管理的铁路，包括普通铁路及高速铁路
智能化预诊断系统	指	通过大数据、物联网和云计算等手段，进行空调运行数据的实时搜集和分析，智能诊断空调系统健康状态，实现空调部件的主动预警预防维修，确保可靠运行
FRACAS	指	Failure Report Analysis and Corrective Action System，即故障报告、分析和纠正措施管理系统

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	朗进科技	股票代码	300594
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东朗进科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	朗进科技		
公司的外文名称（如有）	Shandong Longertek Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Longertek		
公司的法定代表人	李敬茂		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王涛	冯巍巍
联系地址	青岛市南区宁夏路 288 号软件园 2 号楼 20 层	青岛市南区宁夏路 288 号软件园 2 号楼 20 层
电话	0532-85930296	0532-85930276
传真	0532-85938911	0532-85938911
电子信箱	wt@longertek.com	fengweiwei@longertek.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司于 2019 年 6 月 11 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见公司于 2019 年 6 月 11 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见公司于 2019 年 6 月 11 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	271,900,991.78	252,649,806.88	7.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,695,464.51	45,285,987.95	9.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	44,330,559.97	43,621,989.66	1.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-89,481,311.89	-10,361,629.93	-763.58%
基本每股收益（元/股）	0.75	0.68	10.29%
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.68	10.29%
加权平均净资产收益率	13.00%	14.91%	-1.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,106,177,806.11	620,487,250.34	78.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	783,587,431.84	357,361,315.73	119.27%

### 五、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。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	6,336,353.64	主要为：公司上市政府奖励、十大明星企业奖励、优秀创新创业企业扶持资金、金融创新发展引导资金等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,701.24	-
减：所得税影响额	946,747.86	-
合计	5,364,904.54	--

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）公司从事的主要业务

公司是专业从事轨道交通车辆空调及其控制系统研发、生产、销售及售后维保服务的高新技术企业。依托自身在轨道交通车辆空调变频节能控制、减重、降噪、智能化等核心技术领域的竞争优势，公司提供满足各类型轨道交通车辆需求的变频空调系列产品，取得了较高的市场地位与广泛的市场认可。

#### （二）公司主要产品

公司主要产品及服务为轨道交通车辆空调、变频控制器及其维修维护服务，主要产品及服务的具体情况为：

##### 1、轨道交通车辆空调

公司依托自主研发的直流矢量变频调速技术、轨道车辆空调直流供电技术、轨道车辆空调机电一体化技术等核心技术开发的轨道交通车辆空调，通过变频控制器实现压缩机等核心部件的能效最优化运转。根据公司参与的国内轨道交通行业车辆空调节能技术对比测试结果表明，变频空调平均制冷节电率25%至35%，平均制暖节电率40%至50%，整车能耗降低7%至12%，节能效果明显。

公司轨道交通车辆空调系统主要由空调机组和控制系统组成，空调机组由结构部分、系统部分和电气部分组成。控制系统包括主控制器、人机交互控制器（车控器）及紧急通风逆变器。控制系统具备独立控制和集中控制功能，独立控制功能通过每节车厢安装的车控器对本车厢的每台空调机组进行单独控制；集中控制功能通过列车总线和通讯将所有车控器系统连接，从而实现对整个列车上的所有空调机组的进行集中统一控制。

公司依托节能控制、减重、降噪、智能化等核心优势开发的轨道交通车辆空调，具有变频控制、热泵制热、耐高温、超低温、防雨雪风沙、低噪声、轻量化等特点，能够全面满足直流750伏、交流380伏等国内主流的轨道交通车辆空调供电方式，能够满足全国范围各种运行环境的不同要求，可以满足各种规模城市不同载客量的差异化需求。目前广泛应用于地铁、轻轨、有轨电车、单轨电车、磁悬浮列车、机车及普速客车等轨道交通相关领域。

公司开发的高铁动车组变频空调已完成高铁线路上装车试运行工作，并通过了中车青岛四方机车车辆股份有限公司试运用考核，取得其出具的《产品供应、服务资格证》，进入中车青岛四方机车车辆股份有限公司高速动车组合格供应商名录，为公司产品进入高铁动车组空调市场奠定基础。

目前，公司已通过IRIS国际铁路行业标准认证（ISO/TS22163:2017质量体系认证），研发生产环节严格按照轨道行业质量标准执行，确保轨道交通车辆变频空调产品安全性、可靠性高，节能环保、舒适性好。

##### 2、变频控制器

公司变频控制器应用变频技术与电力电子技术，通过改变电机电源频率方式来调节交流异步电机或永磁同步电机转速，从而实现节能效果。公司拥有自主知识产权变频核心技术，针对轨道交通车辆空调进行定制化开发，提升轨道交通车辆空调的可靠性、舒适性和节能效果。

变频控制器具有智能控制，无级变速，高效节能，噪音低，过流、过压、过载保护等特点，是轨道交通车辆空调的核心部件之一，是公司产品能够有效节能的关键要素之一。公司在满足自有轨道交通车辆空调产品应用之外，通过深度挖掘现

有产能，生产其他变频控制器进行对外销售，除公司轨道交通车辆空调自用外，公司变频控制器主要应用于家用空调、工业设备及新能源汽车空调等相关领域。

### 3、维修维护服务

轨道交通车辆营运时间长，运行安全性、可靠性要求高，按照轨道车辆相关设计规范，轨道车辆采用日常维修和定期检修相结合的检修制度，一般每5年进行车辆架修，每10年进行车辆大修，在车辆进行架大修的同时，车辆空调也要进行架大修业务。公司经过十几年的轨道交通运营服务经验，凭借技术领先优势，建立了专业的维修维护队伍和流程体系，具备了车辆空调日常检修、架修、大修、节能升级改造等服务能力。近几年公司承接完成了上海地铁、沈阳地铁等多条轨道线路车辆空调架大修和节能升级改造项目。目前，我国大陆地区城市轨道交通投入运营路线已达到6000公里，建设速度还在快速增长，轨道车辆存量空调维修维保、升级改造及智能预诊断技术服务市场发展潜力大。一方面，公司围绕各大车辆制造主机厂和车辆运营公司等客户和业主建立了完善的售后服务体系，开展车辆空调日常检修服务、架修、大修服务业务。另一方面，公司正在从产品销售及其售后维修维护服务供应商向产品销售及综合服务供应商的转型。公司后续将根据市场客户对轨道车辆节能、减重、舒适等更高的要求，围绕轨道交通车辆空调产品全生命周期提供智能预诊断、智能运维技术服务，进而改变轨道交通车辆空调行业客户需求层次，提供高附加值产品及服务，做好对轨道交通领域现有定速空调产品的升级改造服务，促进产业技术升级转型。

### （三）公司经营模式

公司率先将空调变频技术引入我国轨道交通行业，专业从事轨道交通车辆空调及其控制系统研发、生产、销售及售后维保服务。依托自身在轨道交通车辆空调变频节能控制、减重、降噪、智能化等核心技术的竞争优势，公司提供满足各类型轨道交通车辆需求的变频空调系列产品，取得了较高的市场地位与广泛的市场认可；同时持续开发适用于高铁动车、普速客车及其他交通车辆的变频空调系统，不断开拓新的市场领域。

#### 1、供应链管理及采购模式

供应链管理部作为公司供应链的管理归口部门，负责供应商的选择、评价和优化，根据《供方管理控制程序》进行招投标或议价确定供应商供货。通过持续优化供应商，在保证产品质量和正常批量供货的同时，降低采购成本，为公司创造价值。采购部负责下达采购订单和跟踪来料；质量部负责采购物料的质量检验及验证工作。仓库负责采购物料的贮存、标识、收发、保管。

#### 2、生产模式

公司根据客户的合同订单安排、组织生产。市场销售部获取客户中标通知单或合同、订单，公司一般先研发首台样机，并通过客户审查鉴定。后续根据客户交货计划组织物料采购、生产、品质控制，品质部门进行评审，产品生产交货。对于控制器产品则根据客户订单编制生产计划，生产部门按生产计划的要求安排生产。公司制定了一套完整的产品生产工艺和操作规程，以订单计划为中心，有效地协调各部门生产活动，确保生产计划顺利执行。

#### 3、销售模式

公司主要通过招投标、洽谈等形式进行销售。公司加强项目投标过程管理，提高项目投标成功率。市场人员负责了解行业动向，收集市场信息、出具市场分析报告。销售人员会同技术人员、商务人员负责对招标项目的技术、商务、法律等条款进行评审，制作标书。中标后，转入合同签订或项目实施阶段。经过多年的业务经验积累，公司已经形成稳定的客户资源和健全的销售体系。

#### 4、研发模式

公司设有专门的产品研发中心，负责建立健全企业产品技术和工艺技术管理体系及管理制度，并根据客户需求组织实施新产品开发及老产品改进过程中的设计评审、小批试制、产品试验和技术确认。为提高自主创新能力及确保公司产品、技术的先进性提供组织保障，研发技术中心还负责新产品、新技术的研发并将其植入公司产品。

## 5、盈利模式

公司坚持以客户需求为导向，以技术研发为基础的经营模式，基于客户的具体需求对产品进行有针对性的设计，利用自身的技术优势开发可靠性高、性能优良的产品。公司主要通过轨道交通车辆空调系统和变频控制器产品的研发、生产、销售实现盈利，并通过为客户提供产品的保养、维修、维护等服务获取持续性收入。

### （四）主要业绩驱动因素

公司所处行业为轨道交通装备制造业，属于国家鼓励高质量健康发展、重点支持的领域，大力发展高端装备制造业是目前“中国制造2025”的重要举措。

随着城市化进程的逐步加速，中国的城市轨道交通建设迎来黄金发展期。在国家宏观政策引导和扶持下，中国在“十三五”期间，全国城市轨道交通将会有3,000公里左右新建成并投入运营。截至2019年6月30日，中国内地累计有37个城市建成投运城轨交通线路已达6,126.82公里，创历史新高。目前，全国城市轨道交通建设继续保持大规模快速发展，未来十年仍是我国城市轨道交通建设高峰期。

国家坚持鼓励高新技术、节能环保、智能化的高端装备制造业发展国策，将对轨道交通装备行业的发展起到积极引领作用，成为公司经营发展的重要战略机遇。公司将把握好国家利好政策、继续加大技术创新力度，充分发挥自身核心竞争优势，积极开拓国内外轨道交通高端装备市场，实现跨越式发展。

公司始终坚持自主创新，围绕高效、节约、环保的理念，致力于轨道交通车辆空调整能技术的科研和转化应用，研发全程高效产品，为乘客提供舒适乘车环境，为客户节约制造和运营成本，为社会创造更多的经济效益和社会效益。随着“一带一路”、“中国制造2025”等国家战略的不断升温，城市化建设步伐加快，轨道交通建设增加，轨道交通装备制造业市场前景广阔，公司抓住技术升级和产业发展的机遇，贯彻“朗进造=德国造”品质追求，将迎来更多的市场空间。

## 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本期末较年初增加 244.08 万元，主要系变频节能空调产业化项目一期工程建设投入所致。
货币资金	本期末较年初增加 34,001.67 万元，主要系报告期内收到募集资金所致。
应收账款	本期末较年初增加 14,137.74 万元，主要系营业收入增加、部分客户货款结算拖期所致。
应收票据	本期末较年初增加 2,018.32 万元，主要系未到期的应收票据增加所致。
存货	本期末较年初减少 1,538.63 万元，主要系公司提高采购效率，有效降低库存所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 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

公司是一家专业从事轨道交通车辆空调及其控制系统研发、生产、销售及售后维保服务的高新技术企业。依托自身在轨道交通车辆空调变频节能控制、减重、降噪、智能化等核心技术的竞争优势，公司提供满足各类型轨道交通车辆需求的变频空调系列产品，取得了较高的市场地位与广泛的市场认可。

#### （1）技术创新优势

公司技术研发实力及自主知识产权核心技术已达到国际先进水平。公司设立了专门的研发中心，取得由山东省科学技术厅颁发的《山东省工程技术研究中心》证书（中心编号：2013LH094）、山东省经济和信息化委员会认定的《山东省企业技术中心》（鲁经信技字[2017]557号）、山东省中小企业局认定的《山东朗进科技股份有限公司技术中心》（鲁中小企局字[2012]77号）。公司拥有结构设计、空调系统、变频控制、软件开发等专业研发人员百余人，拥有国家标准空调焓差实验室、模拟轨道车辆实验室和变频控制软件设计中心等先进研发实验条件。截至目前，公司已获得88项专利，其中发明专利8项，实用新型专利76项，外观设计专利4项；软件著作权31项。

公司近二十年一直致力于变频调控等技术的研究，拥有直流矢量变频调速技术、模糊变频控制技术、空调系统自适应约束控制技术、轨道车辆空调直流供电技术等多项核心技术，目前已成功应用于轨道交通车辆空调领域，是公司未来持续创新发展的核心竞争优势。

#### （2）专业化生产优势

公司拥有先进的轨道交通车辆空调及变频控制器生产线，在专业生产轨道交通车辆空调和变频控制器方面积累了较多的工艺技术，并不断持续优化生产流程。公司遵循“预防为主、过程控制、持续改善”的质量理念，通过多年的不断创新和持续改进，建立了一套完整的质量保证体系，并先后通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、EN15085焊接体系认证、IRIS国际铁路行业标准认证和IATF16949:2016汽车行业质量管理体系认证。公司推行精准管理，工匠精神，在精准设计和持续改进中培养了一批优秀的设计工程师和技师，从设计到制造，力争做到“朗进造=德国造”的质量目标。

#### （3）客户优势

公司变频技术国内领先、产品可靠、节能减排效果明显，减重显著，投入北京、上海、重庆、广州、深圳、沈阳等城市线路的车辆变频空调，得到客户广泛好评，正在引领行业向节能、减重、舒适的方向发展。经过十多年的批量运营验证，公司轨道交通车辆变频空调等产品的节能效果、可靠性、舒适性得到充分证明，并取得用户信赖，积累优质客户资源。公司主要直接客户群体为中国中车下属整车制造企业，含中车青岛四方机车车辆股份有限公司、中车长春轨道客车股份有限公司、中车株洲电力机车有限公司、中车南京浦镇车辆有限公司、中车唐山机车车辆有限公司、中车大连机车车辆有限公司、中车四方车辆有限公司等，此外还有长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司及成都长客新筑轨道交通装备有限公司等，公司轨道交通车辆变频空调最终用户有北京、上海、广州、深圳等主流城市为代表的的国内外24个城市轨道交通建设运营公司，市场份额不断提高。

随着中国铁路建设进入一个新的阶段，高速铁路、城际铁路、西部铁路建设成为国家战略发展的重点之一，中国铁路装备技术水平已进入世界前列，开始走向巨大的国际市场。公司轨道交通车辆空调已随中国中车机车和地铁车辆实现出口土耳其、马来西亚等多个国家，拥有稳定的客户基础。

#### （4）人才优势

公司拥有一批具有多年从事技术研发、实践经验丰富的高级技术人才，管理层大多具有多年从事轨道交通车辆空调行业技术、质量等工作经验，在新产品研发和项目管理方面拥有丰富的专业知识和管理技能，能够把握市场需求动向和组织参与产品研发。

在专业技术人才方面，公司“以质量求生存，以技术求发展”，不断引进和培育人才。目前已经拥有一批由硕士研究生和高级工程师组成的专业化、高素质的技术队伍，采用先进的研发和设计软件，专门从事轨道交通车辆空调系统的研发、设计工作；同时，吸纳了一批在轨道车辆空调、通风系统、控制系统方面的设计专家，实现了从单一的空调变频控制器设计到空调系统集成设计的转变。

由于轨道交通装备业为技术密集型行业，公司拥有各种专业人才，并不断引进和培养人才，形成了公司技术研发和创新的人才基础，最大程度保证了公司技术研发和创新的持续进步。

#### （5）销售及服务优势

公司有专门从事产品销售及售后服务的团队，遍及铁路局、整车厂及各地铁城市，进行业务拓展及服务。历经十余年，业务实践与拓展中积累了丰富的行业经验。公司提供完善的空调系统技术支持及服务，在项目初始阶段，根据用户的需求，提出技术方案，并与用户尝试技术交流沟通。在产品生产制造过程中与用户保持紧密的交流和配合。在产品交货后，派出技术人员及售后人员指导用户装车及调试。售后服务方面，公司设有售后工程部专门负责产品售后维护维修服务，在有车辆空调运营的城市，公司派驻维修维护服务人员，延伸至周边城市兼顾服务，对用户的服务需求快速响应。

#### （6）市场及品牌优势

作为率先将变频技术引入轨道交通车辆空调的企业，经过十余年的自主研发、生产、销售及服务，已在城市轨道交通车辆空调市场占有较高市场份额，产品已具备较高的市场认可度和品牌影响力。公司持续研究轨道交通装备行业前沿技术，引领轨道交通行业技术创新发展，提升市场开拓能力，拓展产品应用广度，成为所处行业新技术引领者和创新产品实践者，推动行业技术变革和产品升级，进一步提升公司市场份额及公司品牌影响力。

报告期内，公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重大变化，也没有发生核心技术人员流失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

随着我国城镇化建设加快，城镇规模不断扩大，交通拥堵问题日益严重，发展城市轨道交通成为解决该问题的必然选择。根据中国城市轨道交通协会统计数据，2019 年上半年新增城市轨道交通运营里程长度 365.32 公里，新增运营线路 12 条，截至 2019 年 6 月 30 日，中国大陆地区共有 37 个城市开通城市轨道交通运营线路总长度 6,126.82 公里。预计 2019 年下半年，还将新增城市轨道交通运营城市 2-3 个，新增运营线路长度 600 公里左右。全国城市轨道交通建设继续保持大规模快速发展。按照《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，到 2020 年全国城市轨道交通运营总里程预计达到 6,000 公里。2019 年上半年城市轨道交通投入运营里程提前超过“十三五”规划 6,000 公里预计目标。我国轨道交通行业在未来十年内仍将保持较快发展，进而拉动轨道交通装备制造业市场需求稳步提升，为公司主营业务发展提供了广阔市场空间。

科技进步和技术变革发展过程中，节能、降耗成为新时代发展的重要方向。轨道交通行业对轨道车辆节能、降耗、减重、舒适的要求也越来越高，近几年变频车辆空调方案成为轨道交通行业的主流发展趋势首选。公司近二十年一直致力于轨道交通车辆变频空调和变频控制器的研发、生产和销售，2001 年率先将变频技术引入轨道交通行业，先后推出了铁路机车空调和轨道交通车辆变频空调系列产品并提供存量后市场维修维护和更新服务。截至目前，公司生产的轨道交通车辆变频空调产品已在北京市、上海市、重庆市、新疆维吾尔自治区、广东省、江苏省、辽宁省、吉林省等 17 个省、市、自治区的 24 个城市投入使用，是我国轨道交通车辆空调行业的技术引领者。公司完成高铁动车组变频空调的研制和装车在高铁线路试运行，通过了中车青岛四方机车车辆股份有限公司试运用考核，取得其出具的《产品供应、服务资格证》，进入中车青岛四方机车车辆股份有限公司高速动车组合格供应商名录。同时，完成新能源大巴空调变频空调的系列化研制和市场验证，成为中车电动、中通客车、厦门金龙等多家主要车辆生产厂家合作供应商，并在青岛、济南、潍坊、沈阳等多个城市电动公交客车投入运营使用。公司始终坚持以技术为先导，以创新产品解决客户市场需求为己任，引领行业技术变革，为交通行业节能减排做出贡献。

报告期内公司实现营业收入 271,900,991.78 元，较去年同期相比增加 7.62%；实现净利润 49,615,259.80 元，较去年同期增加 9.76%，公司销售收入继续保持稳步增长，盈利能力进一步提升。

报告期公司重点工作开展情况如下：

（一）报告期内，公司首次公开发行股票并在创业板上市，由此提升了品牌影响力，丰富了资本市场融资渠道，首发募集资金的到位为公司进一步提升研发、生产能力提供支持，售后服务网络的建设，也为公司拓展业务领域、发展新的利润增长点打下基础。

（二）市场开拓，优化结构，增加业绩

公司在稳固现有客户的同时继续深耕轨道交通车辆空调市场，紧紧把握行业发展趋势，加强战略布局和前瞻部署，引领轨道交通车辆空调行业技术变革，持续推进节能、减重、提高舒适性，巩固企业核心竞争优势。公司 2019 年新中标主要轨道交通车辆空调项目有西安地铁 9 号线、徐州地铁 3 号线，深圳地铁 10 号线、杭海城际空调系统项目，佛山地铁 3 号线，武汉地铁 5 号线等。其中西安地铁、武汉地铁、佛山地铁是公司城轨市场拓展进入的三个新城市，浙江省杭海城际铁路车辆空调系统项目是公司继北京新机场线后城际市域车辆领域的新的突破。

依靠自身技术创新和核心竞争能力的稳步提升，不断积累发展壮大，持续领先行业，是公司的内生动力；同时，跟随国家“一带一路”倡议大趋势，积极的“走出去”，拓展更大的海外市场空间，是公司的外在契机。作为维系一带一路沿线国

家组带的轨道交通项目，中国轨道交通装备凭借高性价比优势，在一带一路沿线国家得到广泛推广和应用。公司的变频节能轨道交通车辆空调产品已随中国中车机车车辆出口土耳其、马来西亚等多个国家，2019年上半年公司新中标尼日利亚阿布贾轻轨空调项目、罗马尼亚有轨电车空调系统项目海外市场订单。截止目前，公司轨道交通变频空调已为海外5个城市6条轨道交通线路车辆配套使用，公司将进一步把产品做精、做细，把中国产品的品牌形象、质量形象做得更好，将公司发展经营深度嵌入到国家轨道交通产业“一带一路”战略，打造具有国际竞争力的轨道交通装备供应能力，加快“走出去”步伐，提升我国轨道交通装备行业的国际竞争力。2019年上半年公司轨道交通车辆空调实现销售收入24,840.17万元，较去年同期增长10.34%。

变频控制器作为轨道交通车辆空调的核心部件之一，同时也是公司产品能够有效节能的关键要素之一，其研发及产品质量至关重要。公司自主研发的变频技术已在轨道交通车辆空调上运行使用了十余年，经过多年的批量运营验证；采用公司自主研发的变频控制器的轨道交通车辆变频空调等产品的节能效果、可靠性、舒适性得到充分证明，并取得用户信赖，积累了优质客户资源。公司拥有先进的变频控制器生产线，在生产变频控制器方面积累了较多的工艺技术且不断优化生产流程，在满足自有轨道交通车辆空调产品应用之外，通过深度挖掘现有产能，生产其他变频控制器进行对外销售。公司变频控制器主要应用于家用空调、工业及汽车空调等相关领域。公司上半年控制器产品实现销售收入1,816.07万元，与去年同期基本持平。

为给乘客创造一个舒适的乘车环境，轨道交通车辆空调系统长时间的工作使得空调设备不可避免地出现一定程度的损耗。为保持其良好的工作状态，轨道交通运营公司设置了多种修程，对空调机组进行检修维护。公司着力发展存量空调维修维护、升级改造和智能预诊断技术服务市场，降低空调全寿命周期内的维护成本，保障轨道车辆变频空调的可靠运行，从而扩大公司售后维修服务市场空间和份额，实现在轨道交通装备制造领域从研发、生产、销售、服务一体化全方位均衡发展，提升公司持续盈利能力。报告期内，公司进行了上海地铁5号线、16号线车辆空调的架修，新中标了沈阳1号线车辆空调大修项目，维修维护业务拓展稳步发展。

公司加大力度研制新能源车辆变频空调，将公司在轨道交通车辆空调领域中的变频节能核心技术延展到公路交通车辆领域，推动公路交通车辆空调领域的技术变革和发展。截至2019年，公司研发生产的新能源大巴变频空调已成为中通客车、中车电动、厦门金龙等多家主要车辆生产厂家合作供应商，产品在济南、青岛、沈阳、潍坊、淄博、南宁等城市电动公交客车上装车运行，完成了市场验证。随着国家政策对新能源电动客车的支持，公司将依托在轨道交通车辆空调领域18年的成熟运营经验，投入更多资源，加强与新能源客车制造企业的技术合作，加大新能源电动客车变频空调市场推广力度，加快公司在新能源客车领域的新业务拓展，为公司带来新的利润增长点。

### （三）匹配市场，加强研发，技术创新

我国城轨交通虽然规模最大，产业链最全，但自主技术及中国品牌的核心竞争力还比较薄弱，需要大力推动自主技术创新能力，实现城轨交通由高速发展向高质量发展转变。目前，我国轨道交通装备制造业已形成集研发、设计、制造、实验和服务于一体的制造体系，自从城市轨道交通装备国产化政策实施以来，国产化设备不断涌现，公司作为轨道交通领域重要装备制造企业，核心技术均系自主研发，在确保可靠性和安全性的基础上，达到了节能减排及为车身减重的效果。公司研发并首先投入市场的变频技术经过多年的升级换代和市场验证，取得了较高的客户认可度。后期公司将通过不断完善创新体系，提升持续创新能力，继续加大研发投入，以利益民生、推动社会进步为己任，让社会公众切实感受到公司研发成果带来的便利和舒适。公司2019年上半年投入研发费用1,219.76万元，在遵循既定研发战略和产品线开发规划的基础上，聚焦重点项目，一方面紧跟市场与业务需求，把技术的创新和市场需求有效结合，实现新产品有针对性的研发创新，提升公司产品竞争力；另一方面积极做好在研项目的推进工作和前瞻项目的规划工作，提升公司核心竞争力。报告期内公司开展完成包括新能源空铁A型车平台车辆、200公里中速磁浮车辆空调项目、中铁5TM有轨电车和时速160公里市域动车组等新型车辆空调等在研项目的开发工作。综合运用大数据、人工智能技术、智能控制算法，研发了空调运行状态远程智能诊断、智能运维

等智能控制技术，与地铁运营公司合作，在城市地铁车辆上进行了装车运营测试和验证，地铁车辆客室舒适度效果得到进一步提升，可以对空调运行状态实时监控。公司上半年新获得 12 项专利授权，6 项软件著作权，截至 2019 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有 88 项授权专利权，其中发明专利 8 项、实用新型专利 76 项、外观设计专利 4 项，软件著作权 31 项。

（四）企业管理夯实基础，文化建设诠释发展

公司不断完善内控管理水平，建立健全内部各项管理流程和内控制度，规范部门职责，细化岗位工作，加强治理结构、内部审计，实现企业管理全面覆盖，夯实基础管理。注重预算管理，定期对接各部门预算执行情况并考核，挖潜增效。

公司加强企业文化内涵内容的丰富及相关宣贯工作，遵循“德益中慧”文化理念，弘扬厚德、善为、利益他人、利益社会的人生观，全局和谐高效共赢及慧心的方法论。在企业文化的指引下，公司持续贯彻全员质量管理的质量理念，保证产品的先进性、安全性、可靠性、舒适性，以技术为先导引领市场，为上游客户降低制造成本，为终端客户降低运营成本。公司将持续通过提供高效节能的技术和产品，实现低碳环保的社会责任，为子孙后代创造美好生活环境。

公司通过企业文化的建设与践行，实现公司全体员工的认同，使员工的个人追求与企业发展目标融为一体，凝聚公司核心的技术和管理人才，为企业的发展奠定坚实的人才基础。与此同时，公司秉承持续培养精准、诚实、敬业的工匠精神，始终感恩回报客户、员工、股东、社会，实现企业的社会价值和责任。

（五）精益生产，质量提升

公司在认真贯彻实施国际铁路行业标准ISO/TS22163:2017和汽车行业标准IATF16949:2016质量体系基础上，持续开展精益生产培训及运用改善，深入推行精益化生产管理，通过优化产品工艺和生产流程，增添部分短板工序设备和技改工器具，提高生产效率和产能，加强质量体系管控和重点产品制造过程质量隐患排查及改善，规范生产计划管理及过程控制，提高库存周转率，降低单位制造成本，加强安全生产培训教育，以更高的技术要求、更优化的生产工艺强化竞争优势，促进生产管理水平和产品质量进一步提升，巩固发展公司在城市轨道交通车辆空调领域技术领先优势和市场地位，进一步扩大市场份额。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	271,900,991.78	252,649,806.88	7.62%	公司主营业务收入主要来自轨道交通空调，报告期内公司轨道车辆空调销售收入稳步增长。
营业成本	168,545,965.54	149,232,554.79	12.94%	随着营业收入增加相应成本也有增加。
销售费用	15,784,490.59	16,201,512.22	-2.57%	无重大变化
管理费用	11,770,277.51	11,249,742.42	4.63%	无重大变化
财务费用	1,253,997.42	1,855,196.74	-32.41%	主要是去年同期发生票据贴现利息 58.96 万元。
所得税费用	7,477,675.06	8,127,802.66	-8.00%	主要是研发费用加计扣除政策变化、递延所得税影响。

研发投入	12,197,575.11	13,277,633.60	-8.13%	改善研发过程、提高样机利用率，减少样机成本及试验费用。
经营活动产生的现金流量净额	-89,481,311.89	-10,361,629.93	-763.58%	部分客户付款进度慢
投资活动产生的现金流量净额	-3,270,909.23	-4,535,368.01	27.88%	公司投资项目因上市进度有所推迟
筹资活动产生的现金流量净额	424,278,756.98	5,637,787.05	7,425.63%	募集资金到位所致筹资活动产生的现金流量较上年同期大幅增加。
现金及现金等价物净增加额	331,697,609.72	-9,300,280.66	3666.53	公司上市募集资金到位

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
轨道交通车辆空调	248,401,660.16	151,080,814.87	39.18%	10.34%	17.18%	-3.55%

报告期内公司产品轨道交通车辆空调销售收入较去年同期稳步增长，销售收入的增长使得营业成本持续增加，由于市场竞争，个别战略性市场项目产品价格较低，综合毛利率有所下降。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	10,251,453.96	17.96%	客户付款进度慢、应收账款增加导致。	否
营业外收入	6,389,952.40	11.19%	主要是公司获得上市政府补助、十大明星企业奖励、优秀创新创业企业扶持资金、金融创新发展引导资金等	否
营业外支出	78,300.00	0.14%	对外捐赠	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	463,788,091.70	41.93%	43,318,218.75	7.44%	34.49%	主要系报告期内收到募集资金所致。
应收账款	438,988,578.05	39.69%	349,461,875.21	60.03%	-20.34%	部分客户付款进度慢。
存货	55,588,822.23	5.03%	58,459,022.32	10.04%	-5.01%	公司提高采购效率、有效降低库存。
固定资产	49,265,933.56	4.45%	53,411,058.64	9.18%	-4.73%	计提折旧。
在建工程	3,505,411.56	0.32%	-	-	0.32%	变频节能空调产业化项目一期工程建设投入。
短期借款	83,900,000.00	7.58%	39,000,000.00	6.70%	0.88%	新增应收账款保理借款、增加银行流动资金贷款。
应收票据	49,889,397.91	4.51%	31,244,635.08	5.37%	-0.86%	期末未到期的应收票据增加所致。
应付账款	171,855,369.33	15.54%	146,450,652.77	25.16%	-9.62%	营业收入增加，材料采购金额增加。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,299,004.18	保函保证金、承兑保证金
应收票据	21,500,000.00	质押办理应付票据
固定资产	37,586,430.41	抵押办理流动资金借款
无形资产	23,168,225.80	抵押办理流动资金借款
应收账款	10,000,000.00	质押办理流动资金借款
合计	112,553,660.39	-

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

**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

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**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

募集资金总额	37,653.07
报告期投入募集资金总额	1,084.79
已累计投入募集资金总额	1,084.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准山东朗进科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕969号）核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）22,226,700股，每股面值1元，发行价格为19.02元，募集资金总额人民币422,751,834.00元，扣除各项上市发行费用后，实际募集资金净额为人民币376,530,651.60元。募集资金已于2019年6月18日汇入公司指定账户。上述募集资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中兴华验字（2019）第030014号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的专项账户开户银行签署了募集资金三方监管协议。具体内容详见公司于2019年7月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签署募集资金三方监管协议的公告》

根据公司《招股说明书》，本次发行的募集资金到位前，公司将根据项目进展的实际需要以自筹资金先期投入，待公开发行股票募集资金到位后，以募集资金置换预先已投入应归属于募集资金投向的自筹资金部分。截至2019年6月30日止，公司以自筹资金投资募投项目的实际投资额为10,007,900.59元，公司拟置换募集资金投资金额为10,007,900.59元。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华核字（2019）第030044号《山东朗进科技股份有限公司募集资金置换自筹资金鉴证报告》，2019年7月24日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入

募集资金投资项目的自筹资金 10,007,900.59 元。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项均发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2019 年 7 月 25 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司通过募集资金账户支付募投项目购买设备款 840,000.00 元。合计共使用募集资金 10,847,900.59 元。

## (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	截止报告期末累计实现的效益	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											
轨道交通空调系统扩产及技改项目	否	27,657.11	27,657.11	415.13	415.13	1.50%	2021年06月21日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	6,293.48	6,293.48	655.18	655.18	10.41%	2022年06月21日	0	0	不适用	否
售后服务网络建设项目	否	4,071.52	4,071.52	14.49	14.49	0.36%	2022年06月21日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,022.11	38,022.11	1,084.79	1,084.79	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	38,022.11	38,022.11	1,084.79	1,084.79	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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	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	不适用										

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	截至 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内；未来将全部用于募投项目建设，并根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划。
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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （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）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司客户较为集中的风险。

公司属于轨道交通装备制造业,下游客户主要为各大整车制造厂。国内市场上,整车制造业务主要集中在中国中车下属整车制造企业;国际市场上,整车制造业务主要集中于中国中车、庞巴迪、阿尔斯通、西门子、GE等企业。2015年6月,中国南车吸收合并中国北车更名为中国中车,中国中车占据了国内整车制造的绝大部分市场份额。按同一控制下客户合并口径统计,公司对中国中车销售收入占营业收入的比重较大。在具体业务合作中,中国中车下属车辆制造厂独立选择供应商,如果未来上述企业采取联合招标或者改变采购方式,可能对公司的经营业绩造成不利影响。公司客户主要集中在中国中车,存在客户集中度较高的风险。

公司一方面发挥核心技术优势,持续保持与各大主机厂的良好合作关系,积极联系各地方地铁运营公司,挖掘潜在客户需求,扩大存量维修服务市场,加强与客户的长期稳定联系;另一方面,根据客户需求,加大新产品研发力度,提高产品市场竞争力,积极开拓市场,更好的防范客户集中带来的风险。

### 2、市场竞争与项目实施周期带来的业绩波动风险。

公司立足自身轨道交通空调智能变频技术,不断完善产品性能、提升产品质量,目前已经成为城市轨道交通空调装备领域的领先企业。但随着行业的不断发展成熟,新技术、新标准将不断涌现,如果公司不能保持在技术研发、产品质量控制与全方位综合服务等方面的核心优势,有可能导致市场份额下降,带来业绩波动风险。公司产品目前主要应用在地铁、轻轨等轨道交通车辆上,相关车辆以及空调的采购集中在项目建设期,由于各地城市轨道交通设施建设进度的不同,可能造成公司产品在某些月份的集中交付,而在其他一些月份则交付量较低,因此不能以公司季度或者半年度业绩直接推测公司的全年业绩情况。

公司主要产品核心技术均为自主研发取得,公司的核心技术应用于公司产品。公司核心技术产品,主要包括轨道交通空调、变频控制器,销售收入占全部营业收入比例较高。公司管理层重视企业的技术创新工作,技术总工亲自负责研发工作,积极参与前沿技术产品的合作开发。多年的科技企业管理经验和对行业、市场的认知使公司管理层在制订企业科技创新规划、论证创新课题、配置科研资源及组织创新成果的鉴定、验收、评估和转化过程中,能够合理的调度企业资源,保证了公司创

新体制建设的有序、合理、健康发展，增强了公司核心技术竞争力。

生产部门是将科技创新成果转化为生产力的重要环节。在科技成果的产业化进程中，科研部门为生产部门提供有力的技术支持，而生产部门将生产过程中发现的问题及时向科研部门反馈，使得产品不断改进，提高生产效率。公司不断强化项目管理制度，加强项目管理，缩短项目开发周期，对公司的所有产品进行状态管理，同时进行业务流程再造，完善财务内控体系，打造公司向数字化、互联化、智能化的“智慧制造”“大数据”方向发展，提高生产效率和多品种集中生产应对能力，保证按客户需求计划生产交货。

### 3、应收账款发生坏账的风险。

截至2019年6月30日，应收账款净额43,898.86万元占同期流动资产的比例为43.18%，应收账款余额较高。尽管公司客户主要为知名整车厂，资金实力和计划性较强，应收账款发生大额坏账的可能性较小，且在报告期内，公司应收账款账龄大部分在一年以内；但随着公司销售收入的不断增加，如果客户资金出现周转问题，或者公司不能有效拓展融资渠道，公司将承受较大的营运资金压力；另外，如果公司不能有效控制或管理应收账款，应收账款发生损失将对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

公司一方面加强应收账款的管理，严格执行客户催款机制，积极与客户保持沟通，加快货款回笼速度，另一方面提升公司追款有效法律能力，将应收账款的回收工作责任落实到人，督促销售人员催收款项，并提足准备金以应对风险。

### 4、毛利率下降风险。

公司轨道交通空调产品较上年同期呈现小幅下降的趋势，一方面各城市轨道交通发展不均衡且对轨道交通空调产品的需求不一致，使得各型号的轨道交通空调销售结构呈现波动状态；另一方面随着城市轨道交通快速发展，轨道交通空调的客户采购量快速增加，不同项目对产品用料或配置要求差异较大。如果未来轨道交通行业需求导致低毛利率产品销售增加、市场竞争加剧、原材料价格波动、产品价格变化等因素继续向不利方向发展，公司综合毛利率存在下降的风险。

公司主要从事轨道交通空调及变频控制器的研发设计、生产及销售等，公司持续自主创新能力、优良的产品性能等在业内赢得了良好的市场口碑，公司主营业务毛利率维持在的较高水平。公司未来在保障产品质量的前提下，公司将通过不断扩大技术领先优势，拓展产品结构和市场广度，与供应商深度合作、提升议价能力、渠道并购整合等手段，进一步提升公司市场份额及公司品牌影响力，提高毛利率水平。

### 5、技术泄密和人才流失的风险。

截至2019年6月30日，公司拥有88项专利（其中发明专利8项、实用新型专利76项、外观设计专利4项），31项软件著作权。主导产品的核心技术全部拥有自主知识产权，如果相关核心技术泄密，将对公司生产经营产生不利影响。作为高新技术企业，关键技术人员是公司生存和发展的根本，是企业创新能力可持续发展的关键。公司一直对高端技术研发人才有较大的需求。随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋旺盛，高端人才争夺战愈演愈烈。因此，公司面临关键技术人员流失的风险，如果出现研发人员甚至核心技术人员离职后不能得到及时有效补充的情况，将对公司创新能力的保持和业务发展造成不利影响。

公司采取了吸引和稳定技术人才的措施，为技术人员提供有竞争力的薪酬、福利和激励机制，创造良好的研发工作环境和文化氛围。另外，公司已建立了核心技术阶梯团队，实现所有核心技术的多层次研发及管理控制，同时做好人才储备，消除技术人员的流失可能对公司的生产经营造成的不利影响。

### 6、产品质量控制风险。

轨道交通车辆作为重要的客运工具，对相关设备的安全性与稳定性要求极高。公司产品应用在城市轨道交通领域更是

承载了公共服务的特性。产品的稳定运行，安全、耐久、静音、环保等方面均对客户的产品评价有重大影响。公司已经建立起严格的质量管理体系与产品检验、检测流程，未发生重大的产品质量事故与质量纠纷。如果公司产品出现质量控制缺陷，将会影响乘客体验与客户评价，会对公司的生产经营产生不利影响。

公司已建立较为完善的全面质量管理体系，严格执行国际铁路行业标准IRIS质量管理体系，不断提升生产自动化水平，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，公司已实施完善的FRACAS系统，每一次对客户需求的及时响应和跟进也是对产品设计、生产的不断反馈，使得产品设计、制造能够不断得到以往经验的支持，实现故障闭环和产品质量的提升。由于轨道交通行业对设备安全性有特殊要求，运行稳定、质量优异的空调机组在业主实际招标采购过程中更具竞争优势。公司通过不断提升核心技术、保证产品质量、提升产品智能诊断、智能运维技术服务水平、与客户密切合作共同进步，在轨道交通车辆空调领域保持技术和质量领先优势，实现健康持续发展，提升市场竞争力。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	92.83%	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 15 日	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> 山东朗进科技股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告 2019-008
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2019 年 05 月 25 日	2019 年 05 月 27 日	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> 山东朗进科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告 2019-017

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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。

## 十三、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重大关联交易。

## 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

关联担保，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
李敬茂、马筠	8,624,147.82	2018年07月06日	2019年07月05日	否
李敬茂、马筠	4,375,852.18	2018年07月20日	2019年07月19日	否
李敬茂、马筠	17,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月12日	否
李敬茂、李敬恩	5,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月28日	否

2018年6月12日，公司实际控制人之一李敬茂与交通银行股份有限公司莱芜分行签署了《保证合同》（合同编号：C180609GR4100856），为公司与交通银行股份有限公司莱芜分行签署借款合同提供担保，合同约定李敬茂及其配偶马筠以夫妻共同财产为主债权提供连带责任保证担保。2018年6月12日，公司与交通银行股份有限公司莱芜分行签署《抵押合同》（合同编号：C180609MG4100855），所担保的主债权为2018年6月12日至2020年6月12日期间抵押权人与债务人形成的债权，抵押担保的最高债权额为3,600万元。抵押物为公司合法拥有的“莱房权证高新区字第0113275号”、“莱房权证高新区字第0113276号”房产和“莱芜市国用（2010）第0840号”土地使用权。2018年7月6日、2018年7月20日、2019年6月28日，公司与交通银行股份有限公司莱芜分行签署《借款合同》，共借款3000万元，用于公司日常生产经营采购原材料。

2018年8月29日，公司实际控制人李敬茂、李敬恩与莱芜珠江村镇银行股份有限公司签署《保证合同》（合同编号：0700074201800156），为公司与莱芜珠江村镇银行股份有限公司于2018年8月29日签署的主债务合同《企业借款合同》（合同编号：0700002201800036）提供不可撤销连带责任保证担保，担保范围为主合同债务人应承担的全部债务，保证期间为自主合同约定的主债务履行期限届满之日起两年。以上《企业借款合同》借款500万元，用于公司日常生产经营原材料的采购。

## 十四、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

截至报告期末，公司及子公司租赁房产情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁场地	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁金额（元/ 年）	租赁期限
1	朗进科技	王明山	青岛市李沧区石沟社区 668 号院内厂房	1,200.00	168,000	2016.3.20-2021.3.19
2	朗进科技	苏州市海秋模具有有限公司	吴中区临湖镇渡村工业园的厂房	2,642.36	500,000	2017.8.1-2022.7.31
3	朗进科技	四川新乐天源硅材料有限公司	新津县金华镇新材料功能园区新材清云南路 92 号	2,200.00	211,200	2016.12.20-2019.12.19
4	朗进科技	杨荣玲	高新技术开发区九龙山路 008 号院内 7 号车间	2,376.00	138,200	2016.11.01-2021.10.31
5	青岛瑞青软件有限公司	青岛永盛广源实业集团公司	青岛市市南区宁夏路 288 号青岛软件园 2 号楼 20 层 A 区	473.91	381,071.03	2018.7.1-2020.6.30
6	苏州朗进轨道交通装备有限公司	苏州科技城发展集团有限公司	苏州高新区科创路 18 号 A 楼 308 室	78.12		2018.7.25-2019.12.24
7	佛山朗进轨道交通设备有限公司	佛山市酷逸物业经营管理有限公司	佛山市禅城区文沙东一街 5 号二层自编 202 号 211 室	15.00	5,676	2018.12.22-2021.9.12.21
8	北京朗进科技有限公司	北京启迪创业孵化器有限公司	清华大学学研综合楼八层 B801-053 号		租金为 0，服务费用为 18,250/年	2019.7.1-2020.6.30

9	山东朗进科技股份有限公司青岛分公司	青岛永盛广源实业集团公司	青岛市市南区宁夏路 288 号 青岛软件园 2 号楼 20 层 B 区	473.91	381,071.03	2018.7.1-2020.6.30
10	深圳朗进轨道交通装备有限公司	深圳市富海商务服务有限公司	福田区深南中路 2018 号兴华大厦东栋七层整层 787 室	5.00	6,000	2018.10.8-2019.10.7
11	广州朗进轨道交通设备有限公司	广州中车轨道交通装备有限公司	广州市番禺区石壁街石壁三村自编福寿围 1 号 303	42.20	33,420	2018.10.1-2019.9.30
12	西安朗进交通装备有限公司	陕西智巢产业发展投资管理有限公司	西安市经开区草滩生态产业园草滩十路 999 号智巢未来港 E 座 4 层 412 室	100.00	30,000	2018.5.9-2021.5.8
13	郑州朗进交通装备有限公司	河南庆余置业有限公司	荥阳市建设路与工业路交叉口西南侧中车高科园 5#楼 1 单元 101	643.84	8,000	2018.07.18-2021.07.17

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

公司报告期不存在担保情况。

### (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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

公司不属于重污染行业企业。不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司根据《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》及政府有关扶贫开发工作部署，积极响应精准扶贫号召，切实贯彻精准扶贫基本方略，通过发展产业实现持续稳定扶贫，务实推进精准扶贫实施方案。

### (2) 半年度精准扶贫概要

公司一直积极响应国家扶贫号召，切实履行社会责任。根据各级政府扶贫工作的总体规划、全面部署和具体要求，积极配合地方政府开展扶贫工作，2019年上半年，公司结合公司实际发展情况，积极参与多项扶贫工作，上半年累计捐赠扶贫资金 7.83 万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	7.83
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中：  8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	7.83
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

公司将做好生产经营，通过创造利润、税收来增加莱芜革命老区的社会财富；根据政府的扶贫工作安排和部署，继续推动落实相关扶贫工作。公司将结合自身的资源优势和特征，系统规划精准扶贫支持工作，从组织领导、扶贫资金、扶贫项目、工作安排等方面制定切实可行的扶贫工作规划，通过承担更多社会责任帮扶落后地区群众脱贫致富，通过创新和传承为社会

进步贡献更多的力量。

1、公司遵循“德益中慧”文化理念，弘扬厚德、善为、利益他人、利益社会的人生观。在企业文化的指引下，公司计划 2019 年下半年帮扶家庭困难大学生一名，每年补贴 5000 元学费，帮助大学生顺利完成学业。

2、公司于 2020 年度春节期间继续对当地周边困难老人进行定点帮扶慰问，进行春节慰问金发放，帮助困难老人改善生活。

## 十六、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。

## 十七、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	66,680,000	100.00%						66,680,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	12,000,000	18.00%						12,000,000	13.50%
3、其他内资持股	54,680,000	82.00%						54,680,000	61.50%
其中：境内法人持股	45,015,000	67.51%						45,015,000	50.63%
境内自然人持股	9,665,000	14.49%						9,665,000	10.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	0	0.00%	22,226,700				22,226,700	22,226,700	25.00%
1、人民币普通股			22,226,700				22,226,700	22,226,700	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	66,680,000	100.00%	22,226,700				22,226,700	88,906,700	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东朗进科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕969号）核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）22,226,700股，并经深圳证券交易所《关于山东朗进科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2019】348号）同意，于2019年6月21日在深圳证券交易所创业板上市交易。具体内容详见公司2019年6月20日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年8月30日，公司召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）并

在创业板上市的议案》；

2、2017年9月15日，公司召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市的议案》；

3、2019年5月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东朗进科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕969号）核准，公司公开发行22,226,700股普通股；

4、经深圳证券交易所《关于山东朗进科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2019】348号）同意，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）22,226,700股，并于2019年6月21日在深圳证券交易所创业板交易，新增股份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股份登记手续。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票22,226,700股，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股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

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

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	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2019年06月12日	19.02	22,226,700	2019年06月21日	22,226,700		巨潮资讯网--朗进科技：首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	2019年06月20日

2019年5月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东朗进科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕969号）核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）22,226,700股，并经深圳证券交易所《关于山东朗进科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2019】348号）同意，公司股票于2019年6月21日在深圳证券交易所创业板上市交易。

### 三、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		45,494	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
青岛朗进集团有限公司	境内非国有法人	23.32%	20,735,000	0	20,735,000	0		
浙江省经济建设投资有限公司	国有法人	13.50%	12,000,000	0	12,000,000	0		
南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.85%	5,200,000	0	5,200,000	0		
莱芜创业投资有限公司	境内非国有法人	4.56%	4,050,000	0	4,050,000	0		
江瀚（宁波）资产管理有限公司	境内非国有法人	3.75%	3,330,000	0	3,330,000	0		
北京信中利益信股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.66%	3,250,000	0	3,250,000	0		
中车同方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.01%	2,680,000	0	2,680,000	0		
张恒	境内自然人	2.25%	2,000,000	0	2,000,000	0		
深圳前海韵真投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	2,000,000	0	2,000,000	0		
苏州国发新兴产业创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.60%	1,420,000	0	1,420,000	0		
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说	公司持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东，不存在关联关系或一致行动人关系。							

明			
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
宦筑娟	77,300	人民币普通股	77,300
东北证券股份有限公司	52,664	人民币普通股	52,664
梁丽英	51,280	人民币普通股	51,280
陈国香	46,500	人民币普通股	46,500
陶碧琴	24,160	人民币普通股	24,160
李娜	22,742	人民币普通股	22,742
阮永年	17,315	人民币普通股	17,315
方正证券—中信—方正金泉友 3 号集合资产管理计划	15,360	人民币普通股	15,360
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	6,345	人民币普通股	6,345
上海量宇资产管理有限公司—量宇冠一五号私募证券投资基金	5,682	人民币普通股	5,682
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	公司未知上述股东之间以及上述股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司于 2019 年 6 月 11 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司于 2019 年 6 月 11 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：山东朗进科技股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	463,788,091.70	123,771,382.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	49,889,397.91	29,706,183.93
应收账款	438,988,578.05	297,611,145.28
应收款项融资		
预付款项	4,153,244.79	4,519,430.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	952,035.36	946,260.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	55,588,822.23	70,975,128.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	881,068.38	1,077,552.52
其他流动资产	2,317,907.11	5,194,746.35
流动资产合计	1,016,559,145.53	533,801,829.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	49,265,933.56	51,463,779.91
在建工程	3,505,411.56	1,064,590.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,722,989.41	24,071,876.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,957,521.35	6,984,755.72
递延所得税资产	4,478,045.45	3,068,617.41
其他非流动资产	1,688,759.25	31,800.00
非流动资产合计	89,618,660.58	86,685,420.50
资产总计	1,106,177,806.11	620,487,250.34
流动负债：		
短期借款	83,900,000.00	48,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,300,000.00	20,160,000.00
应付账款	171,855,369.33	164,864,778.18
预收款项	1,949,606.97	6,073,715.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,605,359.10	7,728,352.25
应交税费	14,277,333.92	6,769,680.78
其他应付款	9,338,668.99	374,895.30
其中：应付利息	75,465.26	66,251.30
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	314,226,338.31	253,971,421.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,922,597.10	8,829,550.74

递延所得税负债	293,859.87	293,859.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,216,456.97	9,123,410.61
负债合计	322,442,795.28	263,094,832.32
所有者权益：		
股本	88,906,700.00	66,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	505,751,653.91	151,447,702.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,296,333.91	22,296,333.91
一般风险准备		
未分配利润	166,632,744.02	116,937,279.51
归属于母公司所有者权益合计	783,587,431.84	357,361,315.73
少数股东权益	147,578.99	31,102.29
所有者权益合计	783,735,010.83	357,392,418.02
负债和所有者权益总计	1,106,177,806.11	620,487,250.34

法定代表人：李敬茂

主管会计工作负责人：卢洪卫

会计机构负责人：柳红梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	461,079,490.55	114,626,336.02
交易性金融资产		
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	49,889,397.91	27,676,183.93
应收账款	430,409,820.92	307,809,443.06
应收款项融资		

预付款项	4,150,293.39	4,519,430.63
其他应收款	30,239,114.71	23,304,659.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	55,588,822.23	70,975,128.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	881,068.38	1,077,552.52
其他流动资产	1,929,999.59	4,693,537.31
流动资产合计	1,034,168,007.68	554,682,270.67
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,044,842.81	34,840,842.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	40,294,298.67	42,583,858.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,980,885.15	6,135,023.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,530,881.20	6,500,950.27
递延所得税资产	2,923,110.66	1,938,349.53
其他非流动资产	1,688,759.25	31,800.00
非流动资产合计	93,462,777.74	92,030,824.12
资产总计	1,127,630,785.42	646,713,094.79
流动负债：		

短期借款	73,900,000.00	48,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,300,000.00	20,160,000.00
应付账款	196,202,868.48	183,563,474.92
预收款项	1,783,306.97	4,993,715.20
合同负债		
应付职工薪酬	3,186,076.56	7,206,714.98
应交税费	13,817,423.39	5,366,813.85
其他应付款	29,997,597.96	21,067,067.84
其中：应付利息	75,465.26	66,251.30
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	348,187,273.36	290,357,786.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,079,421.10	4,798,902.74
递延所得税负债	293,859.87	293,859.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,373,280.97	5,092,762.61
负债合计	352,560,554.33	295,450,549.40
所有者权益：		
股本	88,906,700.00	66,680,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,307,769.09	153,003,817.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,296,333.91	22,296,333.91
未分配利润	156,559,428.09	109,282,393.99
所有者权益合计	775,070,231.09	351,262,545.39
负债和所有者权益总计	1,127,630,785.42	646,713,094.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	271,900,991.78	252,649,806.88
其中：营业收入	271,900,991.78	252,649,806.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	212,012,120.41	195,115,422.83
其中：营业成本	168,545,965.54	149,232,554.79
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	2,459,814.24	3,298,783.06
销售费用	15,784,490.59	16,201,512.22
管理费用	11,770,277.51	11,249,742.42
研发费用	12,197,575.11	13,277,633.60
财务费用	1,253,997.42	1,855,196.74

其中：利息费用	1,792,787.04	2,111,117.50
利息收入	263,705.39	105,880.00
加：其他收益	2,050,818.69	880,396.36
投资收益（损失以“－”号填列）		20,712.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,251,453.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,043,417.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,688,236.10	51,392,074.99
加：营业外收入	5,482,998.76	1,943,633.79
减：营业外支出	78,300.00	3,099.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,092,934.86	53,332,609.10
减：所得税费用	7,477,675.06	8,127,802.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,615,259.80	45,204,806.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,615,259.80	45,204,806.44
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	49,695,464.51	45,285,987.95
2.少数股东损益	-80,204.71	-81,181.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	49,615,259.80	45,204,806.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,695,464.51	45,285,987.95
归属于少数股东的综合收益总额	-80,204.71	-81,181.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.75	0.68
（二）稀释每股收益	0.75	0.68

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李敬茂

主管会计工作负责人：卢洪卫

会计机构负责人：柳红梅

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	267,933,947.63	249,789,469.34
减：营业成本	175,519,461.54	152,237,191.18
税金及附加	2,091,253.85	2,999,063.24
销售费用	13,841,759.88	14,524,470.83
管理费用	9,001,454.23	8,810,759.06
研发费用	11,832,584.01	13,055,474.82
财务费用	739,500.80	1,852,099.62
其中：利息费用	1,311,628.71	2,111,117.50
利息收入	256,701.92	100,633.26
加：其他收益	719,481.64	
投资收益（损失以“-”号填列）		20,712.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,565,074.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,455,551.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,062,340.76	53,875,571.85
加：营业外收入	5,417,098.76	1,891,771.91
减：营业外支出	78,300.00	2,599.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,401,139.52	55,764,744.08

减：所得税费用	7,124,105.42	8,542,454.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,277,034.10	47,222,289.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,277,034.10	47,222,289.48
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	47,277,034.10	47,222,289.48
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	97,734,563.12	171,953,163.41
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,146,695.49	880,396.36
收到其他与经营活动有关的现金	7,417,498.19	1,785,255.97
经营活动现金流入小计	106,298,756.80	174,618,815.74
购买商品、接受劳务支付的现金	128,597,227.16	117,953,208.41
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	29,983,919.44	28,991,397.65

支付的各项税费	18,385,809.57	18,066,292.85
支付其他与经营活动有关的现金	18,813,112.52	19,969,546.76
经营活动现金流出小计	195,780,068.69	184,980,445.67
经营活动产生的现金流量净额	-89,481,311.89	-10,361,629.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,500,000.00
取得投资收益收到的现金		20,712.33
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		12,520,712.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,270,909.23	4,556,080.34
投资支付的现金		12,500,000.00
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	3,270,909.23	17,056,080.34
投资活动产生的现金流量净额	-3,270,909.23	-4,535,368.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	396,251,834.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,900,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		15,100,000.00
筹资活动现金流入小计	452,151,834.00	63,100,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,788,171.34	1,262,212.95
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	6,084,905.68	200,000.00

筹资活动现金流出小计	27,873,077.02	57,462,212.95
筹资活动产生的现金流量净额	424,278,756.98	5,637,787.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	171,073.86	-41,069.77
五、现金及现金等价物净增加额	331,697,609.72	-9,300,280.66
加：期初现金及现金等价物余额	111,791,477.80	32,807,509.61
六、期末现金及现金等价物余额	443,489,087.52	23,507,228.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	96,504,091.12	171,752,663.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,342,660.57	1,769,082.29
经营活动现金流入小计	103,846,751.69	173,521,745.94
购买商品、接受劳务支付的现金	125,041,316.16	122,163,375.14
支付给职工以及为职工支付的现金	26,944,776.91	25,620,573.01
支付的各项税费	15,697,040.75	17,060,752.89
支付其他与经营活动有关的现金	11,396,597.63	21,100,879.22
经营活动现金流出小计	179,079,731.45	185,945,580.26
经营活动产生的现金流量净额	-75,232,979.76	-12,423,834.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,500,000.00
取得投资收益收到的现金		20,712.33
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		12,520,712.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	364,552.28	4,051,118.91
投资支付的现金	1,204,000.00	12,500,000.00

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	1,568,552.28	16,551,118.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,568,552.28	-4,030,406.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	396,251,834.00	
取得借款收到的现金	45,900,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		15,100,000.00
筹资活动现金流入小计	442,151,834.00	63,100,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,302,414.75	1,262,212.95
支付其他与筹资活动有关的现金	6,084,905.68	200,000.00
筹资活动现金流出小计	27,387,320.43	57,462,212.95
筹资活动产生的现金流量净额	414,764,513.57	5,637,787.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	171,073.86	-41,069.77
五、现金及现金等价物净增加额	338,134,055.39	-10,857,523.62
加：期初现金及现金等价物余额	102,646,430.98	31,181,373.68
六、期末现金及现金等价物余额	440,780,486.37	20,323,850.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	66,680,000.00				151,447,702.31				22,296,333.91		116,937,279.51		357,361,315.73	31,102.29	357,392,418.02
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	66,680,000.00				151,447,702.31				22,296,333.91		116,937,279.51		357,361,315.73	31,102.29	357,392,418.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,226,700.00				354,303,951.60						49,695,464.51		426,226,116.11	116,476.70	426,342,592.81
（一）综合收益总额											49,695,464.51		49,695,464.51	116,476.70	49,811,941.21

(二) 所有者投入和减少资本	22,226,700.00				354,303,951.60							376,530,651.60		376,530,651.60
1. 所有者投入的普通股	22,226,700.00				354,303,951.60							376,530,651.60		376,530,651.60
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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 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	88,906,700.00				505,751,653.91				22,296,333.91		166,632,744.02		783,587,431.84	147,578.99	783,735,010.83

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	66,680,000.00				151,447,702.31				15,237,652.07		47,707,584.85		281,072,939.23	193,754.72	281,266,693.95
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	66,680,000.00				151,447,702.31				15,237,652.07		47,707,584.85		281,072,939.23	193,754.72	281,266,693.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											45,285,987.95		45,285,987.95	-81,181.51	45,204,806.44

(一) 综合收益总额											45,285,987.95		45,285,987.95	-81,181.51	45,204,806.44
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	66,680,000.00				151,447,702.31			15,237,652.07		92,993,572.80		326,358,927.18	112,573.21	326,471,500.39	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,680,000.00				153,003,817.49				22,296,333.91	109,282,393.99		351,262,545.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,680,000.00				153,003,817.49				22,296,333.91	109,282,393.99		351,262,545.39
三、本期增减变动金额	22,226,700.00				354,303,951.60					47,277,034.10		423,807,685.70

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										47,277,034.10		47,277,034.10
(二) 所有者投入和减少资本	22,226,700.00				354,303,951.60							376,530,651.60
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	88,906,700.00				507,307,769.09				22,296,333.91	156,559,428.09		775,070,231.09

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,680,000.00				153,003,817.49				15,237,652.07	45,754,257.42		280,675,726.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,680,000.00				153,003,817.49				15,237,652.07	45,754,257.42		280,675,726.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										47,222,289.48		47,222,289.48
(一) 综合收益总额										47,222,289.48		47,222,289.48
(二) 所有者投入和												

减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	66,680,000.00				153,003,817.49				15,237,652.07	92,976,546.90		327,898,016.46

### 三、公司基本情况

山东朗进科技股份有限公司(以下简称“本公司、公司、朗进股份或朗进科技”)于2008年1月由莱芜市三和科技有限公司整体变更成立,统一社会信用代码为91371200720796633G。

公司注册地址:莱芜高新区九龙山路006号,法定代表人为李敬茂。

公司经营范围:空调、冰箱、冷水机组、制冷配件、变频控制器、电子元器件的研发、生产、销售、检验检测、技术服务及技术转让;制冷工程安装。(国家产业政策限制或禁止的行业除外,以上经营范围需凭许可证经营的须凭许可证经营)(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)。

本公司主要产品:轨道交通车辆空调、变频控制器。

合并报表范围:纳入合并范围的子公司 14 户,详见附注九、1。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“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)的披露规定编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 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2019年6月30日的合并和母公司财务状况及2019年1-6月的合并和母公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。购买方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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、13（1）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设

定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，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。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：①属于“一揽子交易”的，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。②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是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、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。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 9、金融工具的确认和计量

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他

流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据列报为应收票据及应收账款，其他原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项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	应收款项账面余额 100 万元以上（含）的款项。
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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	合并范围内关联方及其他认定为无信用风险的应收款项	不计提坏账准备
组合 2	账龄状态	账龄分析法

注：合并范围内关联方应收款项不计提坏账准备，除非有证据证明发生减值的。

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30

3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

注：应收商业承兑汇票按其对应的应收款项账龄计提坏账准备。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

#### （5）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### （6）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### （7）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、利率互换合约和交叉货币利率互换工具，分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （8）金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、存货

### （1）存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

- ①原材料入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；
- ②产成品入库按实际成本计价，发出按加权平均法核算；
- ③低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

### （3）存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

### （4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算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进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制

这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、19 资产减值。

## 14、固定资产

### （1）固定资产标准

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。在同时满足以下条件时，公司将符合定义的有形资产确认为固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产计价

固定资产按照取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

### （3）固定资产折旧方法

公司采用年限平均法计提固定资产折旧，固定资产分类、使用年限、年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	8-10	5	11.88-9.50
运输设备	5-8	5	19.00—11.88
其他设备	5-8	5	19.00—11.88

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。

### （4）固定资产减值准备

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

## 15、在建工程

（1）在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

（2）在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

（3）所建造的固定资产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，待办理了竣工决算手续后再作调整。

（4）在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，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。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地使用证标注使用期限	直线法	
软件使用权	5-10 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19 资产减值。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 19、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、收入

### （1）销售商品

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### （3）让渡资产使用权在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

①相关的经济利益很可能流入企业；②收入金额能够可靠地计量。

### （4）本公司收入确认的具体方法：

境内销售：对于合同约定发货前客户到本公司进行首件检验的，公司在通过首件检验后按客户要求发货，在取得客户签收单后确认收入；对于合同约定不需要进行首件检验的产品，公司按客户要求发货，在取得客户签收单后确认收入；对合同约定需要公司负责安装并调试的产品销售，公司在相关安装调试工作完成并经客户验收合格，取得客户确认的验收报告时确认收入。

出口销售：对境外产品销售，公司将产品报关出口后，根据“出口货物报关单”中记载的出口日期确认收入。

维护服务收入：公司向客户提供维护服务在服务已经提供并收到客户验收报告时确认收入；零星维护服务在实际结算时确认收入。

## 24、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；除此之外的政府补助，作为与收益相关的政府补助。

对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转

回。

## 26、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日，本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日，本公司将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。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。

经营租赁中的租金，本公司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。

## 27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (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
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）	经公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过	-
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号通知”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号通知的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。	经公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过	-

①本公司 2019 年 1 月 1 日起施行财政部于 2017 年颁布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产 转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（合称“新金融工具准则”）。

在 2019 年 1 月 1 日本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未对前期比较会计报表进行调整；金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入期初留存收益或其他综合收益。

经分析，新金融工具准则的施行对本公司财务报表相关项目累计无影响。

②财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，公司按照上述通知编制 2019 年中期财务报表，2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

(1) 合并报表项目

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	327,317,329.21	应收票据	29,706,183.93
		应收账款	297,611,145.28
应付票据及应付账款	185,024,778.18	应付票据	20,160,000.00
		应付账款	164,864,778.18

(2) 母公司报表项目

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	335,485,626.99	应收票据	27,676,183.93
		应收账款	307,809,443.06
应付票据及应付账款	203,723,474.92	应付票据	20,160,000.00
		应付账款	183,563,474.92

(2) 重要会计估计变更

本公司本申报期内无重要会计政策及会计估计变更事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	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
山东朗进科技股份有限公司	15%
成都朗进交通装备有限公司	15%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

依据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。青岛瑞青软件有限公司和莱芜朗进智能技术有限公司享受计算机、软件行业增值税实际税负超过3%的部分退回的税收优惠政策。

### （2）企业所得税

依据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定，莱芜朗进智能技术有限公司自获利年度2017年起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

公司以前获取的高新技术企业资质已于2017年10月31日到期，经提交重新认定申请后，公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2017年12月28日，证书编号为GR201737000061，有效期为3年，公司于2017年度至2019年度三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

依据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。成都朗进交通装备有限公司已申请且通过主管税务机关审核确认，2018年度减按15%税率缴纳企业所得税。

## 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	50,127.83	25,651.60
银行存款	443,438,959.69	111,765,826.20
其他货币资金	20,299,004.18	11,979,905.04
合计	463,788,091.70	123,771,382.84
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

- （1）期末结存的其他货币资金为保函保证金及银行承兑汇票保证金。
- （2）所有权或使用权受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末数	年初数
保函保证金	12,299,004.18	11,979,905.04
银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	
合计	20,299,004.18	11,979,905.04

## 2、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	33,437,628.00	24,930,000.00
商业承兑票据		2,700,000.00
云信票据	16,451,769.91	2,076,183.93
合计	49,889,397.91	29,706,183.93

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	17,374,188.79	100.00%	922,418.88	5.31%	16,451,769.91	5,248,663.71	100.00%	472,479.78	9.00%	4,776,183.93
1 年以内	17,100,000.00	98.42%	855,000.00	5.00%	16,245,000.00	1,532,163.71	29.19%	76,608.19	5.00%	1,455,555.52
1 至 2 年	74,188.79	0.43%	7,418.88	10.00%	66,769.91	3,595,392.02	68.50%	359,539.20	10.00%	3,235,852.82
2 至 3 年	200,000.00	1.15%	60,000.00	30.00%	140,000.00	121,107.98	2.31%	36,332.39	30.00%	84,775.59
3 至 4 年				50.00%					50.00%	
4 年以上				100.00%					100.00%	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	472,479.78	449,939.10	0.00	0.00	922,418.88
合计	472,479.78	449,939.10			922,418.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 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	21,500,000.00
合计	21,500,000.00

(4) 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	9,691,200.00	
云信票据	19,842,908.71	
合计	29,534,108.71	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	466,834,007.99	100.00%	27,845,429.94	5.96%	438,988,578.05	315,618,833.75	100.00%	18,007,688.47	5.71%	297,611,145.28
其中：										
合计	466,834,007.99	100.00%	27,845,429.94		438,988,578.05	315,618,833.75		18,007,688.47		297,611,145.28

按组合计提坏账准备：27,845,429.94 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	419,244,146.10	20,962,207.31	5.00%
1 至 2 年	44,067,961.57	4,406,796.15	10.00%
2 至 3 年	1,058,699.76	317,609.93	30.00%
3 至 4 年	608,768.00	304,384.00	50.00%
4 年以上	1,854,432.56	1,854,432.56	100.00%
合计	466,834,007.99	27,845,429.94	--

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	419,244,146.10
1 至 2 年	44,067,961.57
2 至 3 年	1,058,699.76
3 年以上	2,463,200.56
3 至 4 年	608,768.00
4 至 5 年	1,570,464.56
5 年以上	283,968.00
合计	466,834,007.99

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	18,007,688.47	9,837,741.47			27,845,429.94
合计	18,007,688.47	9,837,741.47			27,845,429.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款449,886,090.56元，占应收账款期末余额96.37%，相应计提的坏账准备期末余额25,139,953.82元。

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
客户 1	218,867,754.09	46.88%	11,869,517.14
客户 2	154,785,280.72	33.16%	8,158,723.78
客户 3	66,820,297.47	14.31%	4,641,074.99
客户 4	7,587,134.28	1.63%	379,356.71
客户 5	1,825,624.00	0.39%	91,281.20
合计	449,886,090.56	96.37%	25,139,953.82

## (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

## 4、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	4,153,244.79	100.00%	4,519,430.63	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	4,153,244.79	--	4,519,430.63	--

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：无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为1,798,162.59元，占预付账款期末余额合计数的比例为43.29%。

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
供应商 1	763,495.71	18.38%
供应商 2	375,568.54	9.04%
供应商 3	315,204.29	7.59%
供应商 4	212,532.47	5.12%
供应商 5	131,361.58	3.16%
合计	1,798,162.59	43.29%

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	952,035.36	946,260.22
合计	952,035.36	946,260.22

**(1) 应收利息**

无

**(2) 应收股利**

无

**(3) 其他应收款**

## 1) 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
备用金	167,500.00	24,805.00
保证金及其他	1,074,255.17	1,033,657.60
暂借款	159,000.04	372,744.08
合计	1,400,755.21	1,431,206.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	484,946.46			484,946.46
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	36,226.61			36,226.61
2019 年 6 月 30 日余额	448,719.85			448,719.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	832,666.79
1 至 2 年	139,159.34
2 至 3 年	5,655.00
3 年以上	423,274.08
3 至 4 年	63,600.00
4 至 5 年	92,920.00
5 年以上	266,754.08
合计	1,400,755.21

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	484,946.46		36,226.61	448,719.85
合计	484,946.46		36,226.61	448,719.85

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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
------	-------	------	----	------------------	----------

单位 A	保证金	105,000.00	1 年以内	7.50%	5,250.00
单位 B	保证金	100,000.00	1 年以内	7.14%	5,000.00
单位 C	保证金	80,000.00	1 年以内	5.71%	4,000.00
单位 D	房租押金	80,000.00	1-2 年	5.71%	8,000.00
单位 E	暂借款	63,600.00	3-4 年	4.54%	31,800.00
合计	--	428,600.00	--	30.60%	54,050.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

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

**6、存货**

是否已执行新收入准则

 是  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	35,497,339.95	338,561.90	35,158,778.05	39,102,301.29	338,561.90	38,763,739.39
在产品	7,539,438.71		7,539,438.71	12,791,961.39		12,791,961.39
库存商品	11,394,174.22		11,394,174.22	19,042,052.74		19,042,052.74
委托加工物资	1,496,431.25		1,496,431.25	377,374.55		377,374.55
合计	55,927,384.13	338,561.90	55,588,822.23	71,313,689.97	338,561.90	70,975,128.07

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	338,561.90					338,561.90
合计	338,561.90					338,561.90

**(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**

无

**7、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	881,068.38	1,077,552.52
合计	881,068.38	1,077,552.52

**8、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,288,925.10	803,973.22
IPO 中介费		4,358,490.55
预缴企业所得税	28,982.01	32,282.58
合计	2,317,907.11	5,194,746.35

**9、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	49,265,933.56	51,463,779.91
合计	49,265,933.56	51,463,779.91

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	46,047,602.08	38,059,583.98	3,177,976.21	13,949,904.17	101,235,066.44
2.本期增加金额		633,521.28	634,375.86	338,537.51	1,606,434.65
(1) 购置		633,521.28	634,375.86	338,537.51	1,606,434.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	46,047,602.08	38,693,105.26	3,812,352.07	14,288,441.68	102,841,501.09
二、累计折旧					
1.期初余额	17,220,379.17	23,329,791.62	1,003,490.24	8,217,625.50	49,771,286.53
2.本期增加金额	1,518,909.25	1,142,438.82	284,704.53	858,228.40	3,804,281.00
(1) 计提	1,518,909.25	1,142,438.82	284,704.53	858,228.40	3,804,281.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	18,739,288.42	24,472,230.44	1,288,194.77	9,075,853.90	53,575,567.53
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	27,308,313.66	14,220,874.82	2,524,157.30	5,212,587.78	49,265,933.56
2.期初账面价值	28,827,222.91	14,729,792.36	2,174,485.97	5,732,278.67	51,463,779.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(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
房屋建筑物	626,505.71

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(6) 固定资产清理

无

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,505,411.56	1,064,590.95
合计	3,505,411.56	1,064,590.95

(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
变频节能空调产业化项目一期工程	3,505,411.56		3,505,411.56	1,064,590.95		1,064,590.95
合计	3,505,411.56		3,505,411.56	1,064,590.95		1,064,590.95

(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
变频节能空调产业化项目一期工程	13,539,796.50	1,064,590.95	2,440,820.61			3,505,411.56	25.89%	25.89%				其他
合计	13,539,796.50	1,064,590.95	2,440,820.61			3,505,411.56	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

11、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,343,417.73			1,026,562.51	27,369,980.24
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	26,343,417.73			1,026,562.51	27,369,980.24
二、累计摊销					

1.期初余额	2,911,757.73			386,346.00	3,298,103.73
2.本期增加金额	263,434.20			85,452.90	348,887.10
(1) 计提	263,434.20			85,452.90	348,887.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,175,191.93			471,798.90	3,646,990.83
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,168,225.80			554,763.61	23,722,989.41
2.期初账面价值	23,431,660.00			640,216.51	24,071,876.51

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

12、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
装修工程	5,916,123.88	802,764.83	684,651.42		6,034,237.29
绿化工程	1,068,631.84		145,347.78		923,284.06

合计	6,984,755.72	802,764.83	829,999.20	6,957,521.35
----	--------------	------------	------------	--------------

### 13、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	29,448,298.07	4,450,260.02	19,247,156.61	3,001,181.89
内部交易未实现利润	111,141.72	27,785.43	269,742.08	67,435.52
合计	29,559,439.79	4,478,045.45	19,516,898.69	3,068,617.41

#### (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	1,959,065.80	293,859.87	1,959,065.80	293,859.87
合计	1,959,065.80	293,859.87	1,959,065.80	293,859.87

#### (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		4,478,045.45		
递延所得税负债		293,859.87		

#### (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
可抵扣暂时性差异	56,520.00	56,520.00
可抵扣亏损	16,403,340.12	12,612,853.92
合计	16,459,860.12	12,669,373.92

## (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
2019		53,491.60	
2020	385,543.28	385,543.28	
2021	3,444,924.37	3,444,924.37	
2022	3,905,239.06	3,905,239.06	
2023	4,823,655.61	4,823,655.61	
2024	3,843,977.80		
合计	16,403,340.12	12,612,853.92	--

## 14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,688,759.25	31,800.00
合计	1,688,759.25	31,800.00

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	73,900,000.00	45,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计	83,900,000.00	48,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至报告期末，公司短期借款明细如下：

项目	借款单位	贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期	抵押物
抵押借款	朗进科技	交通银行	8,624,147.82	2018.07.06	2019.07.05	莱房权证高新区字第0113275号，0113276号，莱芜市国用(2010)第0840号
	朗进科技	交通银行	4,375,852.18	2018.07.20	2019.07.19	

	朗进科技	威海市商业银行	5,000,000.00	2018.08.13	2019.08.13	鲁(2017)莱芜市不动产权 0015999 号
	朗进科技	威海市商业银行	5,000,000.00	2018.09.21	2019.08.14	
	朗进科技	威海市商业银行	11,000,000.00	2019.03.20	2019.09.30	
	朗进科技	莱芜珠江村镇银行	5,000,000.00	2018.08.29	2019.08.28	机器设备
	朗进科技	交通银行	17,000,000.00	2019.06.28	2020.06.12	莱房权证高新区字第 0113275 号, 0113276 号, 莱芜市国用(2010)第 0840 号
	朗进科技	交通银行	10,400,000.00	2019.06.18	2020.06.16	辽(2019)沈阳市不动产权 第 0105190.0105193.0105189
	朗进科技	交通银行	7,500,000.00	2019.06.26	2020.06.25	鲁(2018)青岛市黄岛区不 动产第 0138422 号
质押借款	沈阳朗进科技 有限公司	建设银行	10,000,000.00	2019.05.24	2020.05.20	应收账款质押

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,300,000.00	20,160,000.00
合计	29,300,000.00	20,160,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	161,336,986.48	154,680,531.02
工程款	1,952,846.87	1,276,593.25
设备款	77,440.40	67,555.40
运费及其他	8,488,095.58	8,840,098.51
合计	171,855,369.33	164,864,778.18

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,949,606.97	6,073,715.20
合计	1,949,606.97	6,073,715.20

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 19、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	7,724,136.59	26,057,074.88	30,179,414.83	3,601,796.64
二、离职后福利-设定提存计划	4,215.66	2,285,435.76	2,286,088.96	3,562.46
合计	7,728,352.25	28,342,510.64	32,465,503.79	3,605,359.10

## (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	7,721,734.19	22,717,443.07	26,839,783.02	3,599,394.24

2、职工福利费		1,258,736.75	1,258,736.75	0.00
3、社会保险费	2,402.40	1,165,307.04	1,165,307.04	2,402.40
其中：医疗保险费	2,184.00	982,514.43	982,514.43	2,184.00
工伤保险费	43.68	45,412.44	45,412.44	43.68
生育保险费	174.72	137,380.17	137,380.17	174.72
4、住房公积金	0.00	802,291.60	802,291.60	0.00
5、工会经费和职工教育经费		113,296.42	113,296.42	0.00
合计	7,724,136.59	26,057,074.88	30,179,414.83	3,601,796.64

### (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	4,045.30	2,197,790.11	2,198,443.28	3,392.13
2、失业保险费	170.36	87,645.65	87,645.68	170.33
3、企业年金缴费				
合计	4,215.66	2,285,435.76	2,286,088.96	3,562.46

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,665,834.49	3,970,783.51
企业所得税	6,996,639.07	1,719,219.19
个人所得税	87,591.41	131,386.07
城市维护建设税	484,196.34	109,057.16
房产税	501,654.59	501,654.59
土地使用税	143,784.99	242,347.32
教育费附加	207,512.72	47,944.80
地方教育费附加	138,341.81	31,963.20
地方水利建设基金	34,585.45	7,143.90
印花税	17,193.05	8,181.04
合计	14,277,333.92	6,769,680.78

**21、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	75,465.26	66,251.30
其他应付款	9,263,203.73	308,644.00
合计	9,338,668.99	374,895.30

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	75,465.26	66,251.30
合计	75,465.26	66,251.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

**(2) 应付股利**

无

**(3) 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
IPO 费用	8,936,320.78	
往来款	33,842.10	15,000.00
押金	14,000.00	20,518.00
其他	279,040.85	273,126.00
合计	9,263,203.73	308,644.00

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

**22、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	8,829,550.74		906,953.64	7,922,597.10	与资产相关的政府补助尚未摊销完毕
合计	8,829,550.74		906,953.64	7,922,597.10	--

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
工信部电子发展基金	760,000.00			380,000.00			380,000.00	与资产相关
汽车空调压缩机控制器研发项目	76,000.00			38,000.00			38,000.00	与资产相关
基础设施补偿费	4,030,648.00			187,472.00			3,843,176.00	与资产相关
山东省电力电子与变频传动工程技术研究中心提质升级项目	400,000.00						400,000.00	与资产相关
国家服务业项目资金	3,358,659.00			270,670.50			3,087,988.50	与资产相关
科技创新与发展计划资金	204,243.74			30,811.14			173,432.60	与资产相关

### 23、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	66,680,000.00	22,226,700.00				22,226,700.00	88,906,700.00

2019年5月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东朗进科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕969号）核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）22,226,700股，并经深圳证券交易所《关于山东朗进科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2019】348号）同意，公司股票于2019年6月21日在深圳证券交易所创业板上市交易。

公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）22,226,700股，每股面值1元，发行价格为19.02元，募集资金总

额人民币 422,751,834.00 元，扣除各项上市发行费用后，实际募集资金净额为人民币 376,530,651.60 元。新增股本为人民币 22,226,700.00 元，新增资本公积为人民币 354,303,951.60 元。

## 24、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）	151,447,702.31	354,303,951.60		505,751,653.91
合计	151,447,702.31	354,303,951.60		505,751,653.91

说明：资本溢价参照“股本”说明。

## 25、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	22,296,333.91			22,296,333.91
合计	22,296,333.91			22,296,333.91

## 26、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	116,937,279.51	47,707,584.85
调整后期初未分配利润	116,937,279.51	47,707,584.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,695,464.51	76,288,376.50
减：提取法定盈余公积	0.00	7,058,681.84
期末未分配利润	166,632,744.02	116,937,279.51

## 27、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	271,006,366.55	168,545,965.54	251,584,455.89	149,199,103.65
其他业务	894,625.23		1,065,350.99	33,451.14
合计	271,900,991.78	168,545,965.54	252,649,806.88	149,232,554.79

是否已执行新收入准则

是  否

本期主营业务分产品列示:

项目	主营业务收入	主营业务成本
轨道交通车辆空调	248,401,660.16	151,080,814.87
变频控制器	18,160,655.25	15,125,406.55
维护服务及其他	4,444,051.14	2,339,744.13
合计	271,006,366.55	168,545,965.54

## 28、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	1,071,891.63	1,431,731.66
教育费附加	475,805.13	613,540.88
房产税	218,137.76	218,137.76
土地使用税	316,108.01	520,985.13
车船使用税	2,700.00	
印花税	57,968.31	105,360.39
地方教育费附加	317,203.40	409,027.24
合计	2,459,814.24	3,298,783.06

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
维修维护费	2,989,727.92	3,671,794.25
工资薪酬	4,403,204.03	3,575,940.68
运杂费	2,069,792.28	2,122,388.29
物料消耗	1,501,787.45	2,481,436.33
差旅费	1,770,974.52	1,497,481.86
咨询费	372,792.45	654,474.43
会务费	216,475.80	468,365.15
业务招待费	1,453,436.91	1,014,702.72
通讯邮递费	48,107.39	48,544.65
其他费用	958,191.84	666,383.86
合计	15,784,490.59	16,201,512.22

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,458,109.09	5,410,960.37
中介机构费	431,987.84	758,789.74
折旧摊销	1,824,889.98	1,584,661.54
租赁费	541,070.96	826,983.09
业务招待费	958,429.58	654,921.25
外部服务费	298,213.73	511,033.89
差旅费	735,812.81	505,898.64
车辆费用	181,691.01	170,522.47
水电费	274,257.62	155,626.25
其他费用	1,065,814.89	670,345.18
合计	11,770,277.51	11,249,742.42

**31、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,009,972.52	2,429,672.70
人工费用	7,472,887.82	6,581,028.75
检测费	446,669.81	1,010,107.54
折旧费	1,397,651.17	1,364,800.00
其他费用	1,870,393.79	1,892,024.61
合计	12,197,575.11	13,277,633.60

**32、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,792,787.04	2,111,117.50
减：利息收入	263,705.39	105,880.00
汇兑损益	-279,283.45	-175,065.67
现金折扣	-87,994.53	
结算手续费等	92,193.75	25,024.91

合计	1,253,997.42	1,855,196.74
----	--------------	--------------

### 33、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
软件增值税退税收入	1,143,865.05	880,396.36
与企业日常活动相关的政府补助	906,953.64	

### 34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	0.00	20,712.33
合计		20,712.33

### 35、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	36,226.61	
应收账款坏账损失	-9,837,741.47	
应收票据坏账损失	-449,939.10	
合计	-10,251,453.96	

### 36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,043,417.75
合计		-7,043,417.75

### 37、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	5,429,400.00	1,586,213.13	5,429,400.00
其他	53,598.76	357,420.66	53,598.76
合计	5,482,998.76	1,943,633.79	5,482,998.76

计入当期损益的政府补助明细如下：

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
表彰全区优秀单位和优秀个人(十大明星企业)		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		400,000.00		与收益相关
表彰全区优秀单位和优秀个人(优秀创新创业企业)		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		200,000.00		与收益相关
山东省第三批专利资助资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		4,000.00		与收益相关
金融创新发展引导资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		760,000.00		与收益相关
企业上市挂牌扶持资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是		4,000,000.00		与收益相关
新津县促进民营经济高质量发展		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		65,400.00		与收益相关

### 38、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	78,300.00	216.00	78,300.00
其他		2,883.68	
合计	78,300.00	3,099.68	78,300.00

### 39、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	8,887,103.10	9,162,853.47
递延所得税费用	-1,409,428.04	-1,035,050.81
合计	7,477,675.06	8,127,802.66

#### (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	57,092,934.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,563,940.23
子公司适用不同税率的影响	-218,644.23
调整以前期间所得税的影响	45,713.95
非应税收入的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-913,334.89
所得税费用	7,477,675.06

### 40、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
利息收入	263,705.39	68,565.08
政府补助	5,429,400.00	1,406,400.00

往来款及其他	1,724,392.80	310,290.89
合计	7,417,498.19	1,785,255.97

## (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
销售费用	9,531,494.42	9,915,599.55
管理费用	4,463,240.45	7,175,189.28
研发费用	2,173,770.88	
往来款支付及其他	2,644,606.77	2,878,757.93
合计	18,813,112.52	19,969,546.76

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (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
票据保证金变动		15,100,000.00
合计		15,100,000.00

## (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
IPO 中介费用	6,084,905.68	200,000.00
合计	6,084,905.68	200,000.00

## 41、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	49,615,259.80	45,204,806.44
加: 资产减值准备	10,251,453.96	7,043,417.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,804,281.00	3,565,094.55
使用权资产折旧		
无形资产摊销	348,887.10	239,111.90
长期待摊费用摊销	829,999.20	728,575.50
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,513,503.59	1,562,587.27
投资损失(收益以“—”号填列)		-20,712.33
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,409,428.04	-1,016,551.76
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-18,499.05
存货的减少(增加以“—”号填列)	15,386,305.84	9,366,011.51
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-176,949,413.73	-149,774,849.63
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,127,839.39	72,759,377.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-89,481,311.89	-10,361,629.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	443,489,087.52	23,507,228.95
减: 现金的期初余额	111,791,477.80	32,807,509.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	331,697,609.72	-9,300,280.66

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (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	443,489,087.52	111,791,477.80
其中：库存现金	50,127.83	25,651.60
可随时用于支付的银行存款	443,438,959.69	111,765,826.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	443,489,087.52	111,791,477.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 42、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	20,299,004.18	保函保证金、承兑保证金
应收票据	21,500,000.00	质押办理应付票据
固定资产	37,586,430.41	抵押办理流动资金借款
无形资产	23,168,225.80	抵押办理流动资金借款
应收账款	10,000,000.00	质押办理流动资金借款
合计	112,553,660.39	--

### 43、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	--	--	
其中：美元	410,363.28	6.8747	2,821,124.44
比索	160,050.00	0.2789	44,637.95
应收账款	--	--	
其中：美元	1,187,774.85	6.8747	8,165,595.72
长期借款	--	--	

(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

### 44、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工信部电子发展基金	5,000,000.00	其他收益	380,000.00
汽车空调压缩机控制器研发项目	1,000,000.00	其他收益	38,000.00
基础设施补偿费	4,686,800.00	其他收益	187,472.00
国家服务业项目资金	3,900,000.00	其他收益	270,670.50
科技创新与发展计划资金	500,000.00	其他收益	30,811.14
表彰全区优秀单位和优秀个人（十大明星企业）	400,000.00	营业外收入	400,000.00
表彰全区优秀单位和优秀个人（优秀创新创业企业）	200,000.00	营业外收入	200,000.00
山东省第三批专利资助资金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
金融创新发展引导资金	760,000.00	营业外收入	760,000.00
上市补助资金	4,000,000.00	营业外收入	4,000,000.00
新津县促进民营经济高质量发展若干政策扶持资金	65,400.00	营业外收入	65,400.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

**八、合并范围的变更**

本报告期不存在合并范围内变动情况。

**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	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
			直接	间接	
青岛朗进科技有限公司	青岛市	生产、销售	100.00%		设立
青岛瑞青软件有限公司	青岛市	研发、销售	100.00%		设立
沈阳朗进科技有限公司	沈阳市	生产、销售	100.00%		设立
苏州朗进轨道交通装备有限公司	苏州市	销售	100.00%		设立
广州朗进轨道交通设备有限公司	广州市	销售	100.00%		设立
佛山朗进轨道交通设备有限公司	佛山市	销售	100.00%		设立
深圳朗进轨道交通装备有限公司	深圳市	销售	51.00%		设立
北京朗进科技有限公司	北京市	销售	100.00%		设立
青岛朗进新能源设备有限公司	青岛市	生产、销售	100.00%		设立
莱芜朗进智能技术有限公司	莱芜市	研发、销售	100.00%		设立
成都朗进交通装备有限公司	成都市	生产、销售	100.00%		设立
南宁朗进新能源交通设备有限公司	南宁市	生产、销售	100.00%		设立
西安朗进交通装备有限公司	西安市	销售	100.00%		设立
郑州朗进交通装备有限公司	郑州市	销售	100.00%		设立

**(2) 重要的非全资子公司**

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(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**

无

**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**

无

**(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**

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

**1、金融工具**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。本集团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。

## 2、风险管理目标和政策

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险包括利率风险、信用风险和流动性风险。

### （1）利率风险

利率风险，是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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求

### （2）信用风险

信用风险，是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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （3）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、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
青岛朗进集团有限公司	青岛市	控股股东	19,550,000.00	23.32%	23.32%

本公司控股股东为朗进集团，实际控制人为李敬茂、李敬恩及马筠。朗进集团直接持有公司2,073.50万股股份，占发行后公司股份总额的23.32%。李敬茂、李敬恩、马筠合计持有朗进集团100%的股权，三人通过朗进集团实际控制公司23.32%的股份，三人已经于2016年11月签署《一致行动人协议》，自该协议签署后，李敬茂、李敬恩、马筠在朗进集团历次股东会表决中均遵守了协议。2018年5月，李敬茂、李敬恩、马筠签署《一致行动人协议》之补充协议》，各方一致同意，原协议有效期限延长至2025年12月31日，协议其他内容保持不变。

朗进集团系根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、行政法规、规章的规定在中国境内设立的有限责任公司，且在中国境内有住所。截至本报告公告日仍有效存续，不存在法律、法规或规章等规定不适合担任股东的情形。朗进集团经营范围为：合同能源管理；节能技术研发、推广、转让；通信产品的技术研发、生产、批发（不得在此住所从事生产）；计算机网

络工程开发、设计、转让；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；文化办公用品、建材、耗材的批发；设计、制作、代理、发布国内广告业务；企业管理咨询、商务信息咨询。（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）。朗进集团与公司不存在同业竞争关系。

本企业最终控制方是李敬茂、李敬恩、马筠。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

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
李敬茂	本公司董事长，实际控制人之一
WAN XIAO YANG（万晓阳）	本公司董事、总经理
李敬恩	本公司董事、副总经理，实际控制人之一
刘光华	本公司董事
范 焯	本公司董事
关 博	本公司董事
李建勇	本公司副总经理
卢洪卫	本公司财务负责人
王 涛	本公司副总经理、董事会秘书
潘丽莎、于鲁平、颜廷礼	本公司独立董事
杜宝军、孙春晓、俞晓涛	本公司监事
马筠	本公司实际控制人之一
莱芜朗进电气有限公司	公司控股股东朗进集团的全资子公司
青岛瑞青通信有限公司	公司控股股东朗进集团的控股子公司
山东朗进通信有限公司	公司控股股东控制的瑞青通信的全资子公司
济南市莱芜区综合养老服务中心	原莱芜市居家养老服务中心,公司实际控制人之一李敬恩控制的其他民办非企业单位
济南市医养健康产业协会	原莱芜市老年协会，公司实际控制人之一李敬茂控制的其他民办非企业单位
青岛蓝通电子有限公司	公司实际控制人之一马筠担任该公司董事，且公司控股股东朗进集团持股 10%。
深圳市惠程信息科技股份有限公司	公司董事、总经理 WAN XIAO YANG（万晓阳）担任该公司

	董事并持股 0.34%
脉象医疗科技(苏州)有限公司	公司董事、总经理 WAN XIAOYANG (万晓阳) 担任该公司董事并持股 3%
喀什中汇联银创业投资有限公司	公司董事、总经理 WAN XIAOYANG (万晓阳) 担任该公司董事
香河昆仑化学制品有限公司	公司董事关博担任该公司董事并持股 1.24%
北京博威能源科技股份有限公司	公司董事关博担任该公司董事并持股 0.26%
上海亿宸投资管理有限公司	公司董事关博担任该公司董事并持股 8%
北京佳膜环保科技有限公司	公司董事关博担任该公司董事
北京光耀能源技术股份有限公司	公司董事关博担任该公司董事
北京光耀电力科技股份有限公司	公司董事关博担任该公司董事
惠州市大道新材料科技有限公司	公司董事关博担任该公司董事并持股 1.5%
浙江省交投地产集团有限公司	公司董事范焯担任该公司副总经理
山东莱芜润达新材料有限公司	公司董事刘光华曾担任该公司董事，目前刘光华已不再担任该公司董事
利安达会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所	公司独立董事颜廷礼担任该单位负责人
山东正源和信工程造价咨询有限公司青岛分公司	公司独立董事颜廷礼担任该公司负责人、经理
山东东诚资产评估有限公司	公司独立董事颜廷礼担任该公司董事长、总经理并持股 75%
青海中恒信工程咨询有限公司山东分公司	公司独立董事颜廷礼担任该公司负责人
云浮市智基恒实建材有限公司	公司独立董事潘丽莎担任该公司董事
青岛桑尼贸易有限公司	公司监事会主席杜宝军之妹杜爱敏担任该公司执行董事兼总经理并持股 80%
浙江金温铁道开发有限公司	公司股东浙江经建投的控股股东浙江省交通投资集团有限公司控制的企业
加西贝拉压缩机有限公司	公司监事俞晓涛担任该公司副总经理
重庆梵安农业科技有限公司	公司董事长李敬茂及副董事长兼副总经理李敬恩的兄弟李敬函担任该公司监事并持股 65%
永仁圣枣王农业发展有限公司	公司董事长李敬茂及副董事长兼副总经理李敬恩的兄弟李敬函担任该公司监事并持股 80%

## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

浙江金温铁道开发有限公司	轨道交通空调及维护服务	186,212.39	100.00	否	628,017.24
--------------	-------------	------------	--------	---	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

浙江金温铁道开发有限公司系公司股东浙江省经济建设投资有限公司的控股股东浙江省交通投资集团有限公司控制的企业，为公司关联方。报告期内，公司向浙江金温铁道开发有限公司销售轨道交通车辆空调及维护服务，在参考当期同类交易市场价格基础上与对方充分协商确定销售价格。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (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
济南市莱芜区综合养老服务中心	办公室	60,000.00	60,000.00

济南市莱芜区综合养老服务中心（原莱芜市居家养老服务中心）成立于2013年11月22日，法定代表人为利开杏，注册资本3万元，经营范围为：建立“12349”服务呼叫平台、提供居家养老相关的社会服务项目的运营管理及政务医疗法律等咨询服务；为社会福利中心及养老机构提供生活照料康复护理文体娱乐等相关服务。济南市莱芜区综合养老服务中心向公司租赁位于莱芜高新区九龙山路006号1号办公楼北侧一楼，租赁面积为800平方米，租赁期自2015年1月1日起至2018年12月31日止，租赁期三年，双方约定，每月租金为1.00万元。上述租赁协议到期后，2018年12月31日，双方签订《房屋租赁合同》，约定租赁期自2019年1月1日起至2022年12月31日止。

## (4) 关联担保情况

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
李敬茂、马筠	8,624,147.82	2018年07月06日	2019年07月05日	否
李敬茂、马筠	4,375,852.18	2018年07月20日	2019年07月19日	否
李敬茂、马筠	17,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月12日	否
李敬茂、李敬恩	5,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月28日	否

2018年6月12日，公司实际控制人之一李敬茂与交通银行股份有限公司莱芜分行签署了《保证合同》（合同编号：C180609GR4100856），合同约定李敬茂及其配偶马筠以夫妻共同财产为主债权提供连带责任保证担保。2018年6月12日，公司与交通银行股份有限公司莱芜分行签署《抵押合同》（合同编号：C180609MG4100855），所担保的主债权为2018年6月12日至2020年6月12日期间抵押权人与债务人形成的债权，抵押担保的最高债权额为3,600万元。抵押物为公司合法拥有的“莱房权证高新区字第0113275号”、“莱房权证高新区字第0113276号”房产和“莱芜市国用（2010）第0840号”土地使用权。

2018年7月6日、2018年7月20日、2019的6月28日，公司与交通银行股份有限公司莱芜分行签署《借款合同》，共借款3000万元，用于公司日常生产经营采购原材料。

2018年8月29日，公司实际控制人李敬茂、李敬恩与莱芜珠江村镇银行股份有限公司签署《保证合同》（合同编号：0700074201800156），为公司与莱芜珠江村镇银行股份有限公司于2018年8月29日签署的主债务合同《企业借款合同》（合同编号：0700002201800036）提供不可撤销连带责任保证担保，担保范围为主合同债务人应承担的全部债务，保证期间为自主合同约定的主债务履行期限届满之日起两年。以上《企业借款合同》借款500万元，用于公司日常生产经营采购原材料。

#### （5）关联方资金拆借

无

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

无

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,158,156.00	2,126,569.00

#### （8）其他关联交易

无

### 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	浙江金温铁道开发有限公司	230,720.00	11,536.00	20,300.00	1,015.00
其他应收款	济南市莱芜区综合养老服务中心	60,000.00	3,000.00		

#### （2）应付项目

无

## 7、关联方承诺

公司的关联方就规范和减少与公司的关联交易及避免与公司同业竞争分别做出了承诺。

## 8、其他

无

## 十二、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

无

## 十三、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

截止2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(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。

十四、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

无

十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	448,278,657.17	100.00%	17,868,836.25	3.99%	430,409,820.92	319,575,203.46	100.00%	11,765,760.40	3.68%	307,809,443.06
其中：										
1、按账龄组合计提坏账准备的应收账款	279,071,471.51	64.89%	17,868,836.25	6.40%	261,202,635.26	194,881,832.84	60.98%	11,765,760.40	6.04%	183,116,072.44
2、无风险组合	169,207,185.66	35.11%			169,207,185.66	124,693,370.62	39.02%			124,693,370.62
合计	448,278,657.17	100.00%	17,868,836.25	3.99%	430,409,820.92	319,575,203.46	100.00%	11,765,760.40	3.68%	307,809,443.06

按组合计提坏账准备：17,868,836.25 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	240,178,984.20	12,008,949.21	5.00%

1至2年	35,541,251.60	3,554,125.16	10.00%
2至3年	1,058,699.76	317,609.93	30.00%
3至4年	608,768.00	304,384.00	50.00%
4年以上	1,683,767.95	1,683,767.95	100.00%
合计	279,071,471.51	17,868,836.25	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	240,178,984.20
1至2年	35,541,251.60
2至3年	1,058,699.76
3年以上	2,292,535.95
3至4年	608,768.00
4至5年	1,399,799.95
5年以上	283,968.00
合计	279,071,471.51

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	11,765,760.40	6,103,075.85			17,868,836.25
合计	11,765,760.40	6,103,075.85			17,868,836.25

## （3）本期实际核销的应收账款情况

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款427,509,351.65元，占应收账款期末余额95.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额13,176,761.50元。

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 1	189,127,798.21	42.19%	9,456,389.91
客户 2	147,722,323.47	32.95%	0
客户 3	66,820,297.47	14.91%	3,341,014.88
客户 4	16,251,798.22	3.63%	0
客户 5	7,587,134.28	1.69%	379,356.71
合计	427,509,351.65	95.37%	13,176,761.50

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,239,114.71	23,304,659.13
合计	30,239,114.71	23,304,659.13

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 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
业务往来款	29,402,058.34	22,468,218.44
备用金	167,500.00	19,805.00
暂借款	153,000.00	372,744.08

保证金及其他	874,143.68	839,419.67
合计	30,596,702.02	23,700,187.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	395,528.06			395,528.06
本期转回	-37,940.75			-37,940.75
2019 年 6 月 30 日余额	357,587.31			357,587.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,084,770.03
1 至 2 年	2,902,902.08
2 至 3 年	156,475.00
3 年以上	452,554.91
3 至 4 年	173,400.83
4 至 5 年	12,400.00
5 年以上	266,754.08
合计	30,596,702.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	395,528.06		37,940.75	357,587.31
合计	395,528.06		37,940.75	357,587.31

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
单位 A	业务往来款	18,142,405.53	1-5 年	59.30%	
单位 B	业务往来款	6,508,729.90	1-2 年	21.27%	
单位 C	业务往来款	2,972,118.51	1-4 年	9.71%	
单位 D	业务往来款	1,732,400.00	1-4 年	5.66%	
单位 E	保证金	105,000.00	一年以内	0.34%	5,250.00
合计	--	29,460,653.94	--	96.28%	5,250.00

6) 涉及政府补助的应收款项

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

### 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	36,044,842.81		36,044,842.81	34,840,842.81		34,840,842.81
合计	36,044,842.81		36,044,842.81	34,840,842.81		34,840,842.81

#### (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
青岛朗进科技有限公司	11,560,842.81			11,560,842.81		
青岛瑞青软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
沈阳朗进科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州朗进轨道交通装备有限公司	944,000.00			944,000.00		
北京朗进科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳朗进轨道交通装备有限公司	306,000.00	204,000.00		510,000.00		
成都朗进交通装备有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州朗进轨道交通设备有限公司	30,000.00			30,000.00		
青岛朗进新能源设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山朗进轨道交通设备有限公司				0.00		

莱芜朗进智能技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
南宁朗进新能源交通设备有限公司				0.00		
西安朗进交通装备有限公司				0.00		
郑州朗进交通装备有限公司				0.00		
合计	34,840,842.81	1,204,000.00		36,044,842.81		

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

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	267,039,322.40	175,519,461.54	248,700,063.72	152,203,740.04
其他业务	894,625.23		1,089,405.62	33,451.14
合计	267,933,947.63	175,519,461.54	249,789,469.34	152,237,191.18

是否已执行新收入准则

是  否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益		20,712.33
合计		20,712.33

十七、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

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）	6,336,353.64	主要为：公司上市政府奖励、十大明星企业奖励、优秀创新创业企业扶持资金、金融创新发展引导资金等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,701.24	
减：所得税影响额	946,747.86	
合计	5,364,904.54	--

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	13.00%	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.40%	0.65	0.65

## 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

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、其他备查文件。

山东朗进科技股份有限公司

法定代表人签字：李敬茂

2019年8月22日