

longertek 朗进

朗进科技

NEEQ:871452

山东朗进科技股份有限公司

Shandong Longertek Technology Co., LTD



半年度报告

公司半年度大事记



报告期内公司新获得：一种一拖多空调膨胀阀智能控制方法等 1 项发明专利、14 项实用新型专利授权；报告期内公司新获得软件著作权 5 项。知识产权是公司核心技术的体现和延伸，通过不断丰富相关专利，持续提升公司核心竞争力。



2018 年 2 月，公司获得由中共莱芜市委莱芜市人民政府颁发的荣誉证书，公司被评为 2017 年度莱芜市优秀单位，列入企业贡献 30 强名单。



公司于 2018 年 5 月 15 日通过 ISO/TS 22163:2017 国际铁路行业标准换版认证。



公司于 2018 年 5 月 24 日完成 EN15085 换证审核，并于 2018 年 6 月 11 日取得 EN15085 换证审核证明。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 重要事项 | 18 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 20 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 23 |
| 第七节 财务报告 | 26 |
| 第八节 财务报表附注 | 38 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------------|---|-----------------------|
| 朗进股份、股份公司、朗进科技、公司 | 指 | 山东朗进科技股份有限公司 |
| 东北证券、主办券商 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日至2018年06月30日 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 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 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 山东朗进科技股份有限公司章程 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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）柳红梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 莱芜高新区九龙山路 006 号公司证券部办公室 |
| 备查文件 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过得所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 山东朗进科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shandong Longertek Technology Co., LTD |
| 证券简称 | 朗进科技 |
| 证券代码 | 871452 |
| 法定代表人 | 李敬茂 |
| 办公地址 | 莱芜高新区九龙山路 006 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王涛 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 0634-8802310 |
| 传真 | 0634-8808002 |
| 电子邮箱 | wt@longertek.com |
| 公司网址 | www.longertek.com |
| 联系地址及邮政编码 | 莱芜高新区九龙山路 006 号, 271100 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 莱芜高新区九龙山路 006 号公司证券部办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|----------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2000 年 4 月 7 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 6 月 27 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 轨道交通车辆节能变频热泵空调及变频控制器的研发、生产、销售及服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 66,680,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 青岛朗进集团有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李敬茂、李敬恩、马筠 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

| | | |
|-----------|--------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91371200720796633G | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 无 | 否 |
| 注册地址 | 莱芜高新区九龙山路 006 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 66,680,000 | 否 |
| - | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商 | 东北证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|----------------|----------------|-------|
| 营业收入 | 252,649,806.88 | 240,515,203.47 | 5.05% |
| 毛利率 | 40.93% | 40.07% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 45,285,987.95 | 41,524,726.23 | 9.06% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 43,621,989.66 | 40,958,426.54 | 6.50% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 14.91% | 18.79% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 14.36% | 18.53% | - |
| 基本每股收益 | 0.68 | 0.64 | 6.25% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 582,124,053.10 | 545,894,567.16 | 6.64% |
| 负债总计 | 255,652,552.71 | 264,627,873.21 | -3.39% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 326,358,927.18 | 281,072,939.23 | 16.11% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.89 | 4.22 | 15.88% |
| 资产负债率（母公司） | 45.75% | 50.63% | - |
| 资产负债率（合并） | 43.92% | 48.48% | - |
| 流动比率 | 200.24% | 183.72% | - |
| 利息保障倍数 | 26.26 | 30.85 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,361,629.93 | -45,454,222.25 | 77.20% |
| 应收账款周转率 | 0.82 | 1.17 | - |
| 存货周转率 | 2.34 | 2.19 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|-------|--------|------|
| 总资产增长率 | 6.64% | 45.01% | - |

| | | | |
|---------|-------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 5.05% | 109.79% | - |
| 净利润增长率 | 8.90% | 246.77% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 66,680,000 | 66,680,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

朗进科技于2017年8月30日在全国中小企业股份转让系统官网www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc)上发布了《2017年半年度报告》(公告编号:2017-019)。因未对应收商业承兑汇票计提坏账准备,经公司第四届董事会第八次会议审议,于2018年6月12日对《2017年半年度报告》中部分财务报表及附注内容进行了更正,详见更正公告(公告编号:2018-015)。

单位：元

| 科目 | 上年期末(上年同期) | | 上上年期末(上上年同期) | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | 123,280,000.00 | 122,828,500.00 | - | - |
| 流动资产合计 | 454,347,222.44 | 453,895,722.44 | - | - |
| 递延所得税资产 | 2,937,353.05 | 3,005,078.05 | - | - |
| 资产总计 | 534,055,804.73 | 533,672,029.73 | - | - |
| 未分配利润 | 33,889,741.21 | 33,505,966.21 | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 260,870,928.00 | 260,487,153.00 | - | - |
| 所有者权益合计 | 260,894,318.72 | 260,510,543.72 | - | - |
| 负债和所有者权益总计 | 534,055,804.73 | 533,672,029.73 | - | - |
| 营业总成本 | 193,075,838.25 | 192,995,763.87 | - | - |
| 资产减值损失 | 4,159,026.78 | 4,078,952.40 | - | - |
| 营业利润 | 47,537,043.59 | 47,617,117.97 | - | - |
| 利润总额 | 48,165,180.38 | 48,245,254.76 | - | - |
| 所得税费用 | 6,724,434.30 | 6,736,445.46 | - | - |
| 净利润 | 41,440,746.08 | 41,508,809.30 | - | - |
| 归属于母公司所有 | 41,456,663.01 | 41,524,726.23 | - | - |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---|---|
| 者的净利润 | | | | |
| 综合收益总额 | 41,440,746.08 | 41,508,809.30 | - | - |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 41,456,663.01 | 41,524,726.23 | - | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家从事轨道交通车辆节能变频热泵空调及变频控制器的研发、生产、销售及服务的的高新技术企业，依托多年积累沉淀的技术集成实力和完善的质量保证体系，为用户提供整体解决方案。公司具有国际领先的技术研发实力和自主知识产权核心技术，公司研发生产的轨道交通车辆节能变频热泵空调技术国内领先、产品运行可靠、节能减重效果明显，在轨道交通市场上享有良好的声誉，是国内轨道交通车辆各主机厂和城市地铁运营公司的合格供应商，拥有稳定的客户基础。目前公司的收入和盈利主要来源于轨道交通车辆空调的销售。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计获得 69 项专利，其中发明专利 5 项，实用新型专利 64 项，软件著作权 22 项。公司已先后取得 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO/TS 22163:2017 国际铁路行业标准认证、EN15085 焊接体系认证、IATF16949:2016 汽车行业质量管理体系认证。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年，公司管理层紧密围绕年度经营计划，贯彻落实董事会的战略部署，对内推进管理体系升级、生产效率提高、技术研发创新、人才梯队搭建等各项工作，对外大力推进轨道交通空调成熟市场开拓和新能源客车空调新客户开发，深度挖掘行业发展潜力，以研发创新、服务品质提升为驱动力，在轨道交通领域继续深耕细作，持续为客户提供满意的解决方案，全力为客户创造价值；轨道交通空调订单持续增长，动车组空调装车试运行效果良好，新能源客车空调市场客户开发顺利进行，成为中车时代、申沃客车、中通客车等多家客车制造厂家的合格供应商。

2018 年上半年，轨道交通行业整体发展稳定，公司订单有序执行，各项工作推进情况良好。报告期内公司实现营业收入 252,649,806.88 元，较去年同期相比增加 5.05%；实现净利润 45,204,806.44 元，较去年同期增加 8.90%；收入和利润增加的主要原因：1、公司把握国家大力发展城市轨道交通建设机遇，发挥自身变频轨道空调的技术和产品领先优势，加强产品技术方案推广，轨道交通车辆空调销售订单持续增加；2、加大新技术新产品研发投入和加强精益生产管理，提高生产效率，快速满足客户需求，订单发货量持续增加。

2017 年 12 月 31 日及 2018 年 6 月 30 日公司经营活动产生的现金流量净额为 1,120.24 万元和 -1,036.16 万元，经营活动产生的现金流量净额变动较大，主要影响因素为：在公

司销售规模稳步增长的背景下，受客户结算周期较长以及部分原材料采购付款及人员工资、税费的增加等因素的影响，使得公司 2018 年上半年度的经营活动现金流量净额为负。

报告期内，公司在质量方面，公司严格科学的质量管理，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，建立完善的 FRACAS 系统，每一次对客户需求的及时响应和跟进也是对产品的设计、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。

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。报告期内，公司继续加大研发投入，一方面完善现有产品，提高客户满意度，另一方面加大预研力度，增加动车组空调、新能源客车电动空等调新产品开发应用，满足未来市场需求。

供应链方面，公司不断地对供应环节进行优化、升级，推行供应链全局计划，将现有的供方资源进行整合，完善订单接收及反馈系统，实现无纸化对接；与核心供应商建立战略合作伙伴关系，实现互利共赢，长期合作，共同发展。通过各种策略的有效实施，大幅降低采购成本，有效控制库存，提升采购质量，保障物料供应。

生产效率方面，公司通过精益项目的推行和制造工艺的改善，生产效率大幅度提升，生产基地的直接作业人员发挥个人聪明才智，对各个生产流程环节进行创新提案改善。全体人员持续推进以客户为中心的经营理念，坚定不移的打造“工匠精神”，为未来公司的利润水平提升奠定了良好的基础。

人力资源方面，公司采取了吸引和稳定核心技术人才的措施，制定了具有竞争力的薪酬激励政策和福利政策，为员工创造良好的工作和文化氛围。公司在引进技术人才的同时，加强开展核心骨干员工内部培养机制，已建立了核心技术阶梯团队，实现所有核心技术的分布多层次研发及管理控制，做好人才储备，组织优秀员工参与培训拓展，提升员工个人价值及企业归属感。

公司以更高的技术要求、更优化的生产工艺、更完善的服务体系强化竞争优势，紧紧把握行业发展趋势，加强战略布局和前瞻部署，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，进一步扩大市场占有率。

三、 风险与价值

1. 客户集中度较高的风险

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，2017 年及 2018 年 6 月 30 日，公司对中国中车销售收入占营业收入的比重分别 71.65%、60.73%。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。

应对措施：公司一方面继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，加强与客户的长期稳定联系；另一方面，根据客户需求，持续研发新产品，加强产品市场竞争力，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。

应对措施：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。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。

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。

公司以更高的技术要求、更优化的生产工艺、更完善的服务体系强化竞争优势，有能力进一步开拓新的市场及客户支撑未来实现业绩增长。

3. 应收票据及应收账款发生坏账的风险

2017年12月31日、2018年6月30日，应收票据及应收账款净额合计分别为31,552.88万元和38,070.65万元，应收票据及应收账款净额占同期流动资产的比例分别为67.51%和77.40%，应收票据及应收账款余额逐年升高。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，发行人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。

应对措施：公司加强应收账款的管理，重点加强大额长期应收账款催收力度，逐笔制定回款策略并积极跟踪落实，与客户保持沟通，加快货款回笼速度，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；另一方面，公司严格控制费用开支，提高资金的使用效率，做好资金管理预算工作，提足准备金以应对风险。

4. 原材料价格波动风险

公司原材料主要包括电子器件类、压缩机、风机、机壳钣金等。报告期各期公司直接原材料占主营业务成本的比例均在 80%以上。原材料价格变化对主营业务成本及毛利率影响较大。公司主要原材料价格有一定波动,如果未来原材料价格出现大幅波动,将对公司的生产经营成本及毛利率带来一定的影响。如原材料价格出现上涨,而产品价格变化不能有效对冲,会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施:公司不断地对供应环节进行优化、升级,推行供应链全局计划,将现有的供方资源进行整合,完善订单接收及反馈系统,实现无纸化对接;同时,将供方资质,供方评估,供方审核等相关模块植入,确保信息传递的及时性及准确性。通过对各物料供方地理位置,供货周期,账期等分析,打造出朝发夕至,隔日至等供应战略地图,优化整个产品的供应周期。与核心供应商建立战略伙伴关系,实现互利共赢,长期合作,共同发展。通过各种策略的有效实施,大幅降低采购成本,提升采购质量,保障物料供应。确保购买到具有成本及质量竞争力的货源,为公司产品的竞争力保驾护航。

5. 毛利率下降风险

公司 2016 年、2017 年和 2018 年 1-6 月轨道交通空调产品毛利率分别为 42.73%、41.90%和 42.73%,其中 2016 年、2017 年及 2018 年 1-6 月毛利率分别较上年变动-2.47%、-0.83%和 0.83%,轨道交通空调产品毛利率有所下降并趋于稳定的原因:一方面各城市轨道交通行业发展不均衡且对轨道交通空调产品的需求不一致,使得公司产品结构呈现波动状态,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进一步下降的风险。

应对措施:现阶段,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,公司主营业务综合毛利率维持在的较高水平。公司将继续保持技术领先优势,加强采购、供应商和生产的管管理,降低成本,进一步提升整体利润空间。这些举措都将对未来提升公司总体毛利水平产生积极作用。

6. 轨道交通行业政策支持的风险

公司业务的发展主要依赖于国家基础设施投资规模,特别是国家在交通基础设施行业的投资及交通治理、城市化进程等方面的投入。根据《国务院关于城市优先发展公共交通的指导意见》、《关于进一步推进城市轨道交通装备制造业健康发展的若干意见》、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》、《国家发展改革委关于加强城市轨道交通规划建设管理的通知》、《关于城市轨道交通设备国产化的实施意见》、《中长期铁路网规划》等政策文件,未来较长时间内我国轨道交通建设仍将处于一个持续发展期。如果未来国家产业政策发生重大不利变化,可能会给公司经营带来风险。

应对措施:根据国家“十三五”规划,轨道交通建设被列为中国基础设施建设的重中之重,为整个轨道交通产业发展提供了巨大的市场空间,轨道交通装备市场的巨大发展潜

力，为公司主营业务的快速发展提供了良好的外部环境，同时，公司内部加强客户管理，根据国家宏观调控政策，调整公司发展战略。公司积极研发新产品，开拓产品的适用范围。公司已根据本身的技术特点开始进入电动汽车及新能源汽车空调行业。

7. 技术和产品开发的风险分析

轨道交通车辆空调行业属于技术密集型行业，具有技术更新速度快的特点。该行业涉及到变频控制技术、机电一体化技术、热力学技术、智能制造技术、计算机技术等多个专业领域，同时要求熟悉相关系统集成技术及交通工程技术，属于技术更新换代速度快、知识密集型、高新技术为主导的行业。随着市场不断成熟，客户对产品需求呈现出多样化、个性化趋势。虽然公司在相关技术领域钻研多年，但是如果决策层对市场需求的把握出现偏差，或是使用落后、不实用的技术进行产品开发，或不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能成果转化，公司有可能丧失技术和市场的领先地位。

应对措施：公司重点构建智能化先进研发平台，新建或升级变频控制器实验室、EMC实验室、软件实验室，培养高素质研发人员团队。在新材料减重、舒适性控制、远程健康状态预诊断、大数据应用、车载空调人工智能技术、新一代变频驱动等方向进行重点突破。满足乃至创造市场需求、解决行业痛点，通过技术的不断革新引领行业发展，巩固自身竞争优势。同时公司加大力度进行人力资源体系建设，吸纳专业和管理人才，搭建人才梯队，不断增加员工培训和培养方面的投入，使员工提升技能、高效工作、更好发展。

8. 技术泄密和人才流失的风险

截至2018年6月，公司累计拥有69项专利(其中发明专利5项、实用新型专利64项)，22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，关键技术人员是发行人生存和发展的根本，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。

应对措施：公司采取了吸引和稳定核心技术人才的措施，制定了具有竞争力的薪酬激励政策和福利政策，为员工创造良好的工作和文化氛围。另外，公司在引进技术人才的同时，加强开展核心骨干员工内部培养机制，已建立了核心技术阶梯团队，实现所有核心技术的分布多层次研发及管理控制，做好人才储备，组织优秀员工参与培训拓展，提升员工个人价值及企业归属感。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。

9. 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。

应对措施:公司将实行严格科学的质量管理,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,公司已建立完善的 FRACAS 系统,每一次对客户需求的及时响应和跟进也是对产品的设计、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。因此轨道交通空调制造企业只有通过不断提升核心技术、保证产品质量、提升售后服务、与客户密切合作共同进步,才能在轨道交通装备行业持续快速发展的大背景下,实现健康持续发展,提升市场竞争力。

10. 存货规模较大的风险

2017年、2018年6月30日,公司存货账面价值分别为6,782.50万元和5,845.90万元,占资产总额的比例分别为12.42%和10.04%,存货规模较大,主要是公司产品订单的不断增加和营业收入的快速增长所致,存货余额持续增加将占用公司流动资金。同时,如存货发生跌价损失,会对经营业绩造成不利影响。

应对措施:针对上述风险,公司一方面通过科学缩短制造周期,提升模块化、标准化设计方式,持续改善半成品和原材料库存;另一方面,制定并严格实施系统化的库存管理制度,提高公司存货管理能力,对生产计划与交货时间进行同步控制,减少存货的无效库存,降低存货账面余额较大带来的风险。

11. 税收优惠政策发生变化的风险

公司享受如下税收优惠政策:1、企业所得税:(1)2017年12月28日,公司被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局继续认定为高新技术企业,证书编号为GR201737000061,资格有效期为3年。根据相关规定,公司享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。(2)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。2、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17%的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。上述税收优惠政策对公司的发展、经营业绩起到重要的促进作用,若国家调整有关高新技术企业及软件产业的相关优惠政策,会在一定程度上影响公司的盈利水平。

应对措施:针对上述风险,公司将持续进行产品的研究开发与技术成果转化,形成企业核心知识产权,并以此为基础规范开展生产经营活动,保证持续符合高新技术企业资质、软件企业认定标准及其他资质认证的核定标准。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|-------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 二、(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 二、(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 二、(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 3,000,000.00 | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 6,000,000.00 | 564,655.17 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 关联租赁 | 200,000.00 | 60,000.00 |
| 6. 关联担保 | 80,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 7. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 8. 其他 | - | - |

(二) 承诺事项的履行情况

1、为促进公司持续健康发展，避免公司董事、监事、高级管理人员在生产经营活动中损害公司的利益，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免对公司资金占用的承诺函》。

2、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人在被依法认定为朗进科技实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接控制与朗进科技有相竞争业务的经济实体、机构、经济组织，亦不会在上述经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或董事/监事/高级管理人员/核心技术人员。

3、为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司管理层出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

报告期内，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员如实履行以上承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----------|--------|----------------|---------|-----------|
| 房产 | 抵押 | 22,216,306.65 | 3.82% | 流动资金借款 |
| 土地 | 抵押 | 5,563,491.81 | 0.96% | 流动资金借款 |
| 机器、电子设备 | 抵押 | 13,295,808.28 | 2.28% | 流动资金借款 |
| 应收账款 | 质押 | 24,140,000.00 | 4.15% | 流动资金借款 |
| 应收票据 | 质押 | 19,000,000.00 | 3.26% | 开具银行承兑汇票 |
| 保函保证金 | 冻结 | 8,810,989.80 | 1.51% | 依客户要求办理保函 |
| 银行承兑汇票保证金 | 冻结 | 11,000,000.00 | 1.89% | 办理票据存入保证金 |
| 总计 | - | 104,026,596.54 | 17.87% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|----|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 52,635,416 | 78.94% | 0 | 52,635,416 | 78.94% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,911,666 | 10.37% | 0 | 6,911,666 | 10.37% | |
| | 董事、监事、高管 | 73,750 | 0.11% | 0 | 73,750 | 0.11% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 14,044,584 | 21.06% | 0 | 14,044,584 | 21.06% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,823,334 | 20.73% | 0 | 13,823,334 | 20.73% | |
| | 董事、监事、高管 | 221,250 | 0.33% | 0 | 221,250 | 0.33% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 66,680,000 | - | 0 | 66,680,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 47 |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 青岛朗进集团有限公司 | 20,735,000 | 0 | 20,735,000 | 31.10% | 13,823,334 | 6,911,666 |
| 2 | 浙江省经济建设投资有限公司 | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 | 18.00% | 0 | 12,000,000 |
| 3 | 南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,200,000 | 0 | 5,200,000 | 7.80% | 0 | 5,200,000 |

| | | | | | | | |
|---|--------------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 4 | 莱芜创业投资有限公司 | 4,050,000 | 0 | 4,050,000 | 6.07% | 0 | 4,050,000 |
| 5 | 江瀚（宁波）资产管理有限公司 | 3,330,000 | 0 | 3,330,000 | 4.99% | 0 | 3,330,000 |
| 6 | 北京信中利益信股权投资中心（有限合伙） | 3,250,000 | 0 | 3,250,000 | 4.87% | 0 | 3,250,000 |
| 7 | 中车同方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,680,000 | 0 | 2,680,000 | 4.02% | 0 | 2,680,000 |
| 8 | 张恒 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 3.00% | 0 | 2,000,000 |
| 9 | 深圳前海韵真投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 3.00% | 0 | 2,000,000 |
| 10 | 苏州国发新兴产业创业投资企业（有限合伙） | 1,420,000 | 0 | 1,420,000 | 2.13% | 0 | 1,420,000 |
| 合计 | | 56,665,000 | 0 | 56,665,000 | 84.98% | 13,823,334 | 42,841,666 |
| <p>前十名股东间相互关系说明： 公司前十名股东间不存在关联关系。</p> | | | | | | | |

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为青岛朗进集团有限公司，法定代表人为马筠，成立日期为2004年12

月 29 日，统一社会信用代码 91370202770255739G，注册资本为人民币 1,955 万元。报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

李敬茂、李敬恩、马筠合计持有青岛朗进集团有限公司 100% 的股权，三人通过朗进集团实际控制公司 31.10% 的股份，三人已经于 2016 年 11 月签署一致行动人协议，并于 2018 年 5 月 29 日签订一致行动人协议之补充协议，协议有效期延长至 2025 年 12 月 31 日。李敬茂担任公司董事长，李敬恩担任公司副董事长、副总经理，李敬茂、李敬恩、马筠持股比例虽不足 50%，但可以实际支配公司股份表决权超过 30%，且能够对公司的日常经营决策产生重大影响，能够实际控制、支配公司。另外，公司第二大股东浙江省经济建投投资有限公司仅为财务投资者，其未参与公司的实际经营管理，也未与其他股东存在一致行动关系。故认定李敬茂、李敬恩、马筠为公司的实际控制人。

李敬茂，男，公司董事长，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1988 年至 1993 年，担任清华大学煤燃烧工程研究中心热能工程研究员；1993 年至 1999 年，担任陕西西清电子股份有限公司副董事长、总工程师；2000 年 4 月至 2008 年 1 月，担任有限公司董事长、总经理、法人代表；2008 年 1 月至 2009 年 8 月，担任公司董事长、总经理；2009 年至今，担任莱芜创投董事；2009 年 8 月至今，担任公司董事长。

李敬恩，副董事长，男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 8 月至 1997 年 8 月，担任北京青苑机电有限公司办公室行政人员；1997 年 8 月至 2000 年 8 月，担任青岛第一仪器厂设计员；2000 年 8 月至 2007 年 12 月，担任有限公司研发部软件设计师、副总工程师；2008 年 1 月至今，担任公司副董事长、副总经理。

马筠，女，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981 年 7 月至 1983 年 9 月，担任北京第二汽车制造厂检验员职务；1983 年 9 月至 1986 年 7 月在北京广播电视大学读书，1986 年 7 月至 2004 年 5 月，担任北京轻型汽车有限公司科员职务；2004 年 5 月至 2010 年 11 月，待业；2010 年 12 月至今，担任青岛朗进集团法定代表人、执行董事兼总经理。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|------------------------|------------------------|----|--------------|-------|-----------------|---------------|
| 李敬茂 | 董事长 | 男 | 1962. 8. 17 | 硕士研究生 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 李敬恩 | 副董事长、 副总经理 | 男 | 1973. 12. 4 | 本科 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| WAN XIAOYANG 万晓阳 | 董事、 总经理 | 男 | 1959. 6. 6 | 博士研究生 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 刘光华 | 董事 | 男 | 1963. 11. 2 | 本科 | 2017. 6-2020. 6 | 否 |
| 范焯 | 董事 | 男 | 1982. 3. 31 | 博士研究生 | 2017. 6-2020. 6 | 否 |
| 关博 | 董事 | 男 | 1983. 11. 24 | 硕士研究生 | 2017. 6-2020. 6 | 否 |
| 于鲁平 | 独立董事 | 男 | 1982. 2. 10 | 博士研究生 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 潘丽莎 | 独立董事 | 女 | 1957. 9. 13 | 本科 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 颜廷礼 | 独立董事 | 男 | 1968. 12. 22 | 本科 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 杜宝军 | 监事会主席 | 男 | 1963. 7. 3 | 大专 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 俞晓涛 | 监事 | 男 | 1966. 2. 17 | 本科 | 2017. 6-2020. 6 | 否 |
| 孙春晓 | 监事 | 男 | 1980. 5. 21 | 本科 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 李建勇 | 副总经理 | 男 | 1978. 4. 1 | 大专 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 王涛 | 副总经 理、 董事会秘 书 | 男 | 1963. 10. 2 | 硕士研究生 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 卢洪卫 | 财务负责 人 | 男 | 1969. 12. 4 | 本科 | 2017. 6-2020. 6 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司实际控制人、董事长李敬茂先生与公司实际控制人、副董事长、副总经理李敬恩先生为兄弟关系、一致行动人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------------|----------|------|----------|-----------|------------|
| 王涛 | 副总经理、 董事会秘书 | 170,000 | 0 | 170,000 | 0.25% | 0 |
| 杜宝军 | 监事会主席 | 125,000 | 0 | 125,000 | 0.19% | 0 |
| 合计 | - | 295,000 | 0 | 295,000 | 0.44% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 86 | 81 |
| 研发人员 | 106 | 114 |
| 销售人员 | 78 | 89 |
| 生产人员 | 338 | 350 |
| 员工总计 | 608 | 634 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 18 | 20 |
| 本科 | 163 | 169 |
| 专科 | 209 | 221 |
| 专科以下 | 217 | 223 |
| 员工总计 | 608 | 634 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行定岗定编管理，根据全年人力资源预算及岗位需求情况，通过网络渠道、现

场招聘会、内部竞聘等方式合理招聘员工，人员流动情况正常。

人才引进、绩效考核薪酬政策：公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。

员工培训：公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金等：公司依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订用工合同，并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

报告期内，公司尚不存在需要承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|-----------|-----------|
| 李敬茂 | 董事长 | 0 |
| 李敬恩 | 副董事长、副总经理 | 0 |
| 张永利 | 总工程师 | 50,000 |
| 刘美堂 | 副总工程师 | 0 |

核心人员的变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (五) 1 | 43,318,218.75 | 65,082,933.41 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | (五) 2 | 380,706,510.29 | 315,528,841.74 |
| 预付款项 | (五) 3 | 3,749,965.44 | 4,931,707.11 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | (五) 4 | 437,559.72 | 9,008,487.28 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | (五) 5 | 58,459,022.32 | 67,825,033.83 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | (五) 6 | 881,068.38 | 881,068.38 |
| 其他流动资产 | (五) 7 | 4,296,969.55 | 4,146,650.41 |
| 流动资产合计 | | 491,849,314.45 | 467,404,722.16 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | (五) 8 | 1,304,555.14 | 1,266,927.39 |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | (五) 9 | 53,411,058.64 | 53,174,054.38 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | (五) 10 | 23,538,183.11 | 12,186,638.22 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | (五) 11 | 7,440,010.77 | 8,168,586.27 |
| 递延所得税资产 | (五) 12 | 4,051,610.61 | 3,035,058.85 |
| 其他非流动资产 | (五) 13 | 529,320.38 | 658,579.89 |
| 非流动资产合计 | | 90,274,738.65 | 78,489,845.00 |
| 资产总计 | | 582,124,053.10 | 545,894,567.16 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (五) 14 | 39,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | (五) 15 | 176,150,652.77 | 188,417,293.70 |
| 预收款项 | (五) 16 | 2,796,671.48 | 3,529,964.50 |
| 卖出回购金融资产 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | (五) 17 | 6,084,566.58 | 7,759,711.75 |
| 应交税费 | (五) 18 | 21,270,221.79 | 7,266,687.85 |
| 其他应付款 | (五) 19 | 333,354.90 | 438,818.04 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 245,635,467.52 | 254,412,475.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | (五) 20 | 9,866,570.87 | 10,046,384.00 |
| 递延所得税负债 | (五) 12 | 150,514.32 | 169,013.37 |
| 其他非流动负债 | | - | - |

| | | | |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 非流动负债合计 | | 10,017,085.19 | 10,215,397.37 |
| 负债合计 | | 255,652,552.71 | 264,627,873.21 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | （五）21 | 66,680,000.00 | 66,680,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | （五）22 | 151,447,702.31 | 151,447,702.31 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | （五）23 | 15,237,652.07 | 15,237,652.07 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | （五）24 | 92,993,572.80 | 47,707,584.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 326,358,927.18 | 281,072,939.23 |
| 少数股东权益 | | 112,573.21 | 193,754.72 |
| 所有者权益合计 | | 326,471,500.39 | 281,266,693.95 |
| 负债和所有者权益总计 | | 582,124,053.10 | 545,894,567.16 |

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

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 40,134,839.86 | 63,456,797.48 |
| 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 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | （十二）1 | 382,293,306.67 | 314,751,426.08 |
| 预付款项 | | 3,749,965.44 | 3,925,231.11 |
| 其他应收款 | （十二）2 | 19,912,367.94 | 18,755,005.35 |
| 存货 | | 58,393,894.78 | 67,825,033.83 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | 881,068.38 | 881,068.38 |
| 其他流动资产 | | 3,797,858.95 | 3,608,178.35 |
| 流动资产合计 | | 509,163,302.02 | 473,202,740.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | 1,304,555.14 | 1,266,927.39 |

| | | | |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 长期股权投资 | (十二)3 | 33,840,842.81 | 33,840,842.81 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 44,278,218.04 | 44,056,201.15 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 5,959,933.24 | 5,843,714.54 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 7,200,155.77 | 7,899,361.27 |
| 递延所得税资产 | | 2,093,448.94 | 1,801,456.77 |
| 其他非流动资产 | | 529,320.38 | 658,579.89 |
| 非流动资产合计 | | 95,206,474.32 | 95,367,083.82 |
| 资产总计 | | 604,369,776.34 | 568,569,824.40 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 39,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | | 186,226,512.26 | 199,219,507.85 |
| 预收款项 | | 2,676,671.48 | 3,529,964.50 |
| 应付职工薪酬 | | 5,689,865.86 | 6,998,118.46 |
| 应交税费 | | 16,644,549.44 | 5,620,557.66 |
| 其他应付款 | | 20,294,591.65 | 19,434,935.58 |
| 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 | | 270,532,190.69 | 281,803,084.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | 5,789,054.87 | 5,922,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 150,514.32 | 169,013.37 |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 5,939,569.19 | 6,091,013.37 |
| 负债合计 | | 276,471,759.88 | 287,894,097.42 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 66,680,000.00 | 66,680,000.00 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 153,003,817.49 | 153,003,817.49 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 15,237,652.07 | 15,237,652.07 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | 92,976,546.90 | 45,754,257.42 |
| 所有者权益合计 | | 327,898,016.46 | 280,675,726.98 |
| 负债和所有者权益合计 | | 604,369,776.34 | 568,569,824.40 |

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

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 252,649,806.88 | 240,515,203.47 |
| 其中：营业收入 | (五) 25 | 252,649,806.88 | 240,515,203.47 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 202,158,840.58 | 192,995,763.87 |
| 其中：营业成本 | (五) 25 | 149,232,554.79 | 144,132,567.92 |
| 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 | (五) 26 | 3,298,783.06 | 3,619,984.61 |
| 销售费用 | (五) 27 | 16,201,512.22 | 15,561,540.80 |
| 管理费用 | (五) 28 | 11,249,742.42 | 12,767,342.96 |
| 研发费用 | | 13,277,633.60 | 11,646,328.39 |
| 财务费用 | (五) 29 | 1,855,196.74 | 1,189,046.79 |
| 资产减值损失 | (五) 30 | 7,043,417.75 | 4,078,952.40 |
| 加：其他收益 | (五) 32 | 880,396.36 | 54,060.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) 31 | 20,712.33 | 43,618.37 |
| 其中：对联营企业和合 | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 51,392,074.99 | 47,617,117.97 |
| 加：营业外收入 | （五）33 | 1,943,633.79 | 673,375.23 |
| 减：营业外支出 | （五）34 | 3,099.68 | 45,238.44 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 53,332,609.10 | 48,245,254.76 |
| 减：所得税费用 | （五）35 | 8,127,802.66 | 6,736,445.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 45,204,806.44 | 41,508,809.30 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |
| （一）按经营持续性分类： | | 45,204,806.44 | 41,508,809.30 |
| 1. 持续经营净利润 | | 45,204,806.44 | 41,508,809.30 |
| 2. 终止经营净利润 | | - | - |
| （二）按所有权归属分类： | | 45,204,806.44 | 41,508,809.30 |
| 1. 少数股东损益 | | -81,181.51 | -15,916.93 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 45,285,987.95 | 41,524,726.23 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 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 | | 45,204,806.44 | 41,508,809.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 45,285,987.95 | 41,524,726.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -81,181.51 | -15,916.93 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.68 | 0.64 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.68 | 0.64 |

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

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (十二) 4 | 249,789,469.34 | 240,315,549.12 |
| 减：营业成本 | (十二) 4 | 152,237,191.18 | 145,372,567.92 |
| 税金及附加 | | 2,999,063.24 | 3,473,229.60 |
| 销售费用 | | 14,524,470.83 | 15,004,438.12 |
| 管理费用 | | 8,810,759.06 | 11,556,213.84 |
| 研发费用 | | 13,055,474.82 | 10,611,629.51 |
| 财务费用 | | 1,852,099.62 | 791,235.67 |
| 其中：利息费用 | | 1,562,587.27 | 478,394.61 |
| 利息收入 | | -100,633.26 | -104,065.20 |
| 资产减值损失 | | 2,455,551.07 | 918,970.39 |
| 加：其他收益 | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (十二) 5 | 20,712.33 | 43,618.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 53,875,571.85 | 52,630,882.44 |
| 加：营业外收入 | | 1,891,771.91 | 626,453.23 |
| 减：营业外支出 | | 2,599.68 | 45,238.44 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 55,764,744.08 | 53,212,097.23 |
| 减：所得税费用 | | 8,542,454.60 | 7,214,365.01 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,222,289.48 | 45,997,732.22 |
| （一）持续经营净利润 | | 47,222,289.48 | 45,997,732.22 |
| （二）终止经营净利润 | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 47,222,289.48 | 45,997,732.22 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | - | - |
| （二）稀释每股收益 | | - | - |

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

| | | | |
|------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 171,953,163.41 | 90,372,346.47 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | 880,396.36 | 1,041,874.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五) 36 | 1,785,255.97 | 304,713.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 174,618,815.74 | 91,718,934.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 117,953,208.41 | 53,287,603.30 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 28,991,397.65 | 25,469,655.57 |
| 支付的各项税费 | | 18,066,292.85 | 33,458,727.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五) 36 | 19,969,546.76 | 24,957,171.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 184,980,445.67 | 137,173,157.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10,361,629.93 | -45,454,222.25 |
| 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 | 42,328,062.50 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,712.33 | 43,618.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 590.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 12,520,712.33 | 42,372,270.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,556,080.34 | 4,566,743.96 |
| 投资支付的现金 | | 12,500,000.00 | 45,062,062.50 |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (五) 36 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 17,056,080.34 | 49,628,806.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,535,368.01 | -7,256,535.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 58,450,000.00 |
| 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 | | 48,000,000.00 | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | 46,608,758.33 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (五) 36 | 15,100,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 63,100,000.00 | 105,058,758.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | 56,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,262,212.95 | 656,687.32 |
| 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 | (五) 36 | 200,000.00 | 11,699,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 57,462,212.95 | 52,355,687.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,637,787.05 | 52,703,071.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金 | | -41,069.77 | 149,542.33 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -9,300,280.66 | 141,855.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 32,807,509.61 | 9,089,603.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 23,507,228.95 | 9,231,459.45 |

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 171,752,663.65 | 90,372,346.47 |
| 收到的税费返还 | | - | 987,814.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,769,082.29 | 12,172,020.80 |
| 经营活动现金流入小计 | | 173,521,745.94 | 103,532,182.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 122,163,375.14 | 51,440,876.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,620,573.01 | 23,367,025.66 |
| 支付的各项税费 | | 17,060,752.89 | 33,255,224.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 21,100,879.22 | 24,807,903.20 |
| 经营活动现金流出小计 | | 185,945,580.26 | 132,871,029.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -12,423,834.32 | -29,338,847.51 |
| 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 | 42,328,062.50 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,712.33 | 43,618.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 590.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 12,520,712.33 | 42,372,270.87 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,051,118.91 | 4,183,409.94 |
| 投资支付的现金 | | 12,500,000.00 | 45,956,062.50 |
| 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 | | 16,551,118.91 | 50,139,472.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,030,406.58 | -7,767,201.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 58,450,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 48,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | | 63,100,000.00 | 88,450,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 56,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,262,212.95 | 656,687.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 200,000.00 | 11,699,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 57,462,212.95 | 52,355,687.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,637,787.05 | 36,094,312.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -41,069.77 | 149,542.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -10,857,523.62 | -862,194.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 31,181,373.68 | 8,678,137.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 20,323,850.06 | 7,815,943.78 |

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 前期差错更正

朗进科技于 2017 年 8 月 30 日在全国中小企业股份转让系统官网 www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc) 上发布了《2017 年半年度报告》(公告编号:2017-019)。因未对应收商业承兑汇票计提坏账准备, 经公司第四届董事会第八次会议审议, 于 2018 年 6 月 12 日对《2017 年半年度报告》中部分财务报表及附注内容进行了更正, 详见更正公告(公告编号:2018-015)。

| 科目 | 上年期末(上年同期) | |
|---------|----------------|----------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | 123,280,000.00 | 122,828,500.00 |
| 流动资产合计 | 454,347,222.44 | 453,895,722.44 |
| 递延所得税资产 | 2,937,353.05 | 3,005,078.05 |
| 资产总计 | 534,055,804.73 | 533,672,029.73 |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 未分配利润 | 33,889,741.21 | 33,505,966.21 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 260,870,928.00 | 260,487,153.00 |
| 所有者权益合计 | 260,894,318.72 | 260,510,543.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 534,055,804.73 | 533,672,029.73 |
| 营业总成本 | 193,075,838.25 | 192,995,763.87 |
| 资产减值损失 | 4,159,026.78 | 4,078,952.40 |
| 营业利润 | 47,537,043.59 | 47,617,117.97 |
| 利润总额 | 48,165,180.38 | 48,245,254.76 |
| 所得税费用 | 6,724,434.30 | 6,736,445.46 |
| 净利润 | 41,440,746.08 | 41,508,809.30 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 41,456,663.01 | 41,524,726.23 |
| 综合收益总额 | 41,440,746.08 | 41,508,809.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 41,456,663.01 | 41,524,726.23 |

二、 报表项目注释

山东朗进科技股份有限公司

财务报表附注

(一) 公司基本情况

1、公司概况

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。

本财务报表于 2018 年 8 月 28 日经董事会批准报出。

2、合并范围

合并报表范围：纳入合并范围的子公司 12 户，详见附注七、1。

(二) 财务报表的编制基础

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”）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。

(三) 重要会计政策及会计估计

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 2018 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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

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（参见本附注三、14（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三、14“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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

③应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与

按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

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、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收商业承兑汇票等。

(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。

12、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。

13、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。

14、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三、20。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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三、20。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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:

国内销售: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:对国外产品销售,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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、重要会计政策、会计估计的变更

本公司本申报期内无重要会计政策及会计估计变更事项。

(四) 税项

1、主要税种及税率

(1)公司及下属子公司适用的主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|-------------|------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%、6% |
| 城建税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 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% |
| 企业所得税 | 应税所得额 | 15%、25% |

(2) 存在不同企业所得税税率纳税主体情况：

| 纳税主体名称 | 企业所得税税率 |
|--------------|---------|
| 山东朗进科技股份有限公司 | 15% |

2、税收优惠及批文

(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，发行人于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。

(五) 财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2017年12月31日，期末指2018年6月30日，本期金额指本期发生额，上期金额指上期发生额。

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 53,757.99 | 22,831.66 |
| 银行存款 | 23,453,470.96 | 32,784,677.95 |
| 其他货币资金 | 19,810,989.80 | 32,275,423.80 |

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 43,318,218.75 | 65,082,933.41 |

说明：

(1) 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：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保函保证金 | 8,810,989.80 | 6,175,423.80 |
| 银行承兑汇票保证金 | 11,000,000.00 | 26,100,000.00 |
| 合计 | 19,810,989.80 | 32,275,423.80 |

2、应收票据及应收账款

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 31,244,635.08 | 86,377,094.00 |
| 应收账款 | 349,461,875.21 | 229,151,747.74 |
| 合计 | 380,706,510.29 | 315,528,841.74 |

应收票据

(1) 应收票据按种类披露

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 余额 | 坏账准备 | 净额 | 余额 | 坏账准备 | 净额 |
| 银行承兑汇票 | 25,689,300.00 | | 25,689,300.00 | 72,460,000.00 | | 72,460,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 3,000,000.00 | 387,380.25 | 2,612,619.75 | 4,000,000.00 | 200,000.00 | 3,800,000.00 |
| 云信票据 | 3,143,017.03 | 200,301.70 | 2,942,715.33 | 10,738,000.00 | 620,906.00 | 10,117,094.00 |
| 合计 | 31,832,317.03 | 587,681.95 | 31,244,635.08 | 87,198,000.00 | 820,906.00 | 86,377,094.00 |

计提坏账准备的应收票据对应的应收款项账龄情况：

| 账龄 | 期末数 | | | | |
|------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 3,616,195.41 | 58.87 | 180,809.77 | 5.00 | 3,435,385.64 |
| 1至2年 | 1,755,871.53 | 28.58 | 175,587.15 | 10.00 | 1,580,284.38 |
| 2至3年 | 770,950.09 | 12.55 | 231,285.03 | 30.00 | 539,665.06 |
| 合计 | 6,143,017.03 | 100.00 | 587,681.95 | | 5,555,335.08 |

(续)

| 账龄 | 年初数 | | | | |
|------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 13,571,576.00 | 92.09 | 678,578.80 | 5.00 | 12,892,997.20 |
| 1至2年 | 1,038,000.00 | 7.04 | 103,800.00 | 10.00 | 934,200.00 |
| 2至3年 | 128,424.00 | 0.87 | 38,527.20 | 30.00 | 89,896.80 |
| 合计 | 14,738,000.00 | 100.00 | 820,906.00 | | 13,917,094.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-233,224.05元。

说明：

(1) 期末本公司为开具银行承兑汇票之目的而质押的应收票据为 19,000,000.00 元。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 12,513,647.80 | |
| 云信票据 | 32,547,000.00 | |
| 合计 | 45,060,647.80 | |

(3) 期末本公司无因出票人未履约而转入应收账款的票据。

应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 371,228,058.87 | 100.00 | 21,766,183.66 | 5.86 | 349,461,875.21 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 371,228,058.87 | 100.00 | 21,766,183.66 | 5.86 | 349,461,875.21 |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 243,177,768.51 | 100.00 | 14,026,020.77 | 5.77 | 229,151,747.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 合计 | 243,177,768.51 | 100.00 | 14,026,020.77 | 5.77 | 229,151,747.74 |
|----|----------------|--------|---------------|------|----------------|

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 328,828,291.23 | 88.58 | 16,441,414.56 | 5.00 | 312,386,876.67 |
| 1至2年 | 39,306,193.33 | 10.59 | 3,930,619.34 | 10.00 | 35,375,573.99 |
| 2至3年 | 1,535,124.47 | 0.41 | 460,537.34 | 30.00 | 1,074,587.13 |
| 3至4年 | 1,249,674.84 | 0.34 | 624,837.42 | 50.00 | 624,837.42 |
| 4年以上 | 308,775.00 | 0.08 | 308,775.00 | 100.00 | |
| 合计 | 371,228,058.87 | 100.00 | 21,766,183.66 | | 349,461,875.21 |

(续)

| 账龄 | 年初数 | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 228,949,980.87 | 94.15 | 11,447,499.03 | 5.00 | 217,502,481.84 |
| 1至2年 | 11,087,813.44 | 4.56 | 1,108,781.34 | 10.00 | 9,979,032.10 |
| 2至3年 | 1,572,243.03 | 0.65 | 471,672.91 | 30.00 | 1,100,570.12 |
| 3至4年 | 1,139,327.37 | 0.46 | 569,663.69 | 50.00 | 569,663.68 |
| 4年以上 | 428,403.80 | 0.18 | 428,403.80 | 100.00 | |
| 合计 | 243,177,768.51 | 100.00 | 14,026,020.77 | | 229,151,747.74 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,737,662.89 元，收回前期核销坏账金额 2,500.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 截止 2018 年 6 月 30 日本公司因办理附追索权的保理业务，向上海普兰商业保理有限公司转让应收账款 24,140,000.00 元。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄披露

| 账龄 | 期末数 | | 年初数 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 3,671,998.42 | 97.92 | 4,765,267.11 | 96.63 |
| 1-2年 | 77,967.02 | 2.08 | 166,440.00 | 3.37 |
| 合计 | 3,749,965.44 | 100.00 | 4,931,707.11 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,334,136.80 元，占预付款项期末余额合计数的比例 35.57%。

| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|-----------------|--------------|----------------------|
| 上海弈远实业有限公司 | 353,692.30 | 9.43 |
| 国网山东省电力公司莱芜供电公司 | 333,479.48 | 8.89 |
| 广州周立功单片机科技有限公司 | 234,536.06 | 6.25 |
| 江苏万源新材料股份有限公司 | 211,178.96 | 5.63 |
| 王超 | 201,250.00 | 5.37 |
| 合计 | 1,334,136.80 | 35.57 |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-------------------------|------------|--------|------------|-------|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 976,313.89 | 100.00 | 538,754.17 | 55.18 | 437,559.72 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 976,313.89 | 100.00 | 538,754.17 | 55.18 | 437,559.72 |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,008,262.54 | 100.00 | 999,775.26 | 9.99 | 9,008,487.28 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 10,008,262.54 | 100.00 | 999,775.26 | 9.99 | 9,008,487.28 |

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | | |
|---------|------------|-------|-----------|-------|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 258,247.61 | 26.45 | 12,912.39 | 5.00 | 245,335.22 |
| 1 至 2 年 | 82,905.00 | 8.49 | 8,290.50 | 10.00 | 74,614.50 |

| | | | | | |
|------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 2至3年 | 151,300.00 | 15.50 | 45,390.00 | 30.00 | 105,910.00 |
| 3至4年 | 23,400.00 | 2.40 | 11,700.00 | 50.00 | 11,700.00 |
| 4年以上 | 460,461.28 | 47.16 | 460,461.28 | 100.00 | |
| 合计 | 976,313.89 | 100.00 | 538,754.17 | | 437,559.72 |

(续)

| 账龄 | 年初数 | | | | |
|------|---------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 9,251,623.18 | 92.44 | 462,581.17 | 5.00 | 8,789,042.01 |
| 1至2年 | 67,053.08 | 0.67 | 6,705.31 | 10.00 | 60,347.77 |
| 2至3年 | 149,300.00 | 1.49 | 44,790.00 | 30.00 | 104,510.00 |
| 3至4年 | 109,175.00 | 1.09 | 54,587.50 | 50.00 | 54,587.50 |
| 4年以上 | 431,111.28 | 4.31 | 431,111.28 | 100.00 | |
| 合计 | 10,008,262.54 | 100.00 | 999,775.26 | | 9,008,487.28 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回其他应收款坏账准备 461,021.09 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质披露

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|--------|------------|---------------|
| 备用金 | 188,140.00 | 502,734.28 |
| 保证金及其他 | 333,632.61 | 8,943,761.98 |
| 暂借款 | 454,541.28 | 561,766.28 |
| 合计 | 976,313.89 | 10,008,262.54 |

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 328,000.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 33.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 147,780.00 元。

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款 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 | 与本公司 关系 |
|---------------|--------|---------------|------|-----------------------------|--------------|------------|
| 四川新乐天源硅材料有限公司 | 保证金及其他 | 80,000.00 | 1年以内 | 8.19 | 4,000.00 | 非关联方 |
| 吴美 | 暂借款 | 75,600.00 | 2-3年 | 7.74 | 22,680.00 | 公司员工 |
| 高博 | 暂借款 | 60,000.00 | 4年以上 | 6.15 | 60,000.00 | 公司员工 |

| | | | | | | |
|--------------|--------|------------|-------|-------|------------|------|
| 王联军 | 暂借款 | 58,400.00 | 4 年以上 | 5.98 | 58,400.00 | 公司员工 |
| 沈阳地铁工程咨询有限公司 | 保证金及其他 | 54,000.00 | 1 年以内 | 5.53 | 2,700.00 | 非关联方 |
| 合计 | | 328,000.00 | | 33.59 | 147,780.00 | |

5、存货

(1) 存货分类

| 种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 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 | 29,050,182.86 | 338,561.90 | 28,711,620.96 | 37,360,548.34 | 573,341.54 | 36,787,206.80 |
| 库存商品 | 13,468,319.06 | | 13,468,319.06 | 19,315,666.06 | 276,657.01 | 19,039,009.05 |
| 委托加工物资 | 470,987.47 | | 470,987.47 | 249,138.03 | | 249,138.03 |
| 在产品 | 15,808,094.83 | | 15,808,094.83 | 11,749,679.95 | | 11,749,679.95 |
| 合计 | 58,797,584.22 | 338,561.90 | 58,459,022.32 | 68,675,032.38 | 849,998.55 | 67,825,033.83 |

(2) 存货跌价准备

| 种类 | 年初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|------------|------|------|------------|----|------------|
| | | 计提 | 其他增加 | 转销 | 转回 | |
| 原材料 | 573,341.54 | | | 234,779.64 | | 338,561.90 |
| 库存商品 | 276,657.01 | | | 276,657.01 | | |
| 合计 | 849,998.55 | | | 511,436.65 | | 338,561.90 |

(3) 存货跌价准备转销原因

| 项目 | 本期转销原因 |
|------|---------|
| 原材料 | 相关存货已变卖 |
| 库存商品 | 相关存货已变卖 |

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

6、一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 881,068.38 | 881,068.38 |
| 合计 | 881,068.38 | 881,068.38 |

7、其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 831,404.83 | 1,014,574.94 |
| IPO 中介费 | 3,462,264.15 | 3,132,075.47 |
| 预缴企业所得税 | 3,300.57 | |
| 合计 | 4,296,969.55 | 4,146,650.41 |

8、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 分期收款销售商品 | 2,329,069.68 | | 2,329,069.68 | 2,329,069.68 | | 2,329,069.68 |
| 减：未实现融资收益 | 143,446.16 | | 143,446.16 | 181,073.91 | | 181,073.91 |
| 小计 | 2,185,623.52 | | 2,185,623.52 | 2,147,995.77 | | 2,147,995.77 |
| 减：1 年内到期的长期应收款 | 881,068.38 | | 881,068.38 | 881,068.38 | | 881,068.38 |
| 合计 | 1,304,555.14 | | 1,304,555.14 | 1,266,927.39 | | 1,266,927.39 |

说明：2009 年本公司与上海申通地铁有限公司签订商品销售合同，合同含税金额 20,617,000.00 元，销售当期收到合同金额的 50%，剩余款项采取分期收款方式收回，期限为 10 年，每年预计回款约 1,000,000.00 元。

(2) 长期应收款无逾期结算情况。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

| 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 | 33,881,413.97 | 2,523,778.38 | 13,334,053.57 | 95,786,848.00 |
| 2.本期增加金额 | | 3,094,882.06 | 459,580.16 | 247,636.59 | 3,802,098.81 |
| 购置 | | 3,094,882.06 | 459,580.16 | 247,636.59 | 3,802,098.81 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 46,047,602.08 | 36,976,296.03 | 2,983,358.54 | 13,581,690.16 | 99,588,946.81 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.期初余额 | 15,428,170.68 | 19,918,209.25 | 585,222.10 | 6,681,191.59 | 42,612,793.62 |
| 2.本期增加金额 | 1,101,658.02 | 1,462,301.19 | 201,279.92 | 799,855.42 | 3,565,094.55 |
| 计提 | 1,101,658.02 | 1,462,301.19 | 201,279.92 | 799,855.42 | 3,565,094.55 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 16,529,828.70 | 21,380,510.44 | 786,502.02 | 7,481,047.01 | 46,177,888.17 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 29,517,773.38 | 15,595,785.59 | 2,196,856.52 | 6,100,643.15 | 53,411,058.64 |
| 2.期初账面价值 | 30,619,431.40 | 13,963,204.72 | 1,938,556.28 | 6,652,861.98 | 53,174,054.38 |

(2) 本公司期末尚处于抵押期限内的资产情况说明：

①房屋建筑物抵押情况说明：

| 所有人名称 | 产权证编号 | 建筑面积 m ² | 账面价值 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 山东朗进科技股份有限公司 | 莱房权证高新区字第 0113275 号 | 6,583.23 | 5,845,446.62 |
| 山东朗进科技股份有限公司 | 莱房权证高新区字第 0113276 号 | 13,060.21 | 8,530,042.98 |
| 山东朗进科技股份有限公司 | 莱芜市不动产权第0015999号 | 14,974.48 | 7,840,817.05 |
| 合计 | | 19,643.44 | 22,216,306.65 |

②设备抵押情况说明：

| 所有人名称 | 类别 | 账面价值 |
|--------------|------|---------------|
| 山东朗进科技股份有限公司 | 机器设备 | 11,228,602.12 |
| 山东朗进科技股份有限公司 | 运输设备 | 86,713.90 |
| 山东朗进科技股份有限公司 | 其他设备 | 1,980,492.26 |
| 合计 | | 13,295,808.28 |

(3) 期末本公司对固定资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

(4) 本公司期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产：

| 项目 | 账面价值 |
|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 679,902.65 |

| | | |
|---------------------|--------------|-----------|
| 合计 | 679,902.65 | |
| (6) 未办妥产权证书的固定资产情况： | | |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| 沈阳办公楼 | 3,071,483.62 | 正在办理各项手续 |
| 沈阳车间 | 4,108,849.14 | 正在办理各项手续 |
| 合计 | 7,180,332.76 | |

10、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 办公软件 | 土地使用权 | 合计 |
|----------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 490,152.25 | 14,419,608.92 | 14,909,761.17 |
| 2.本期增加金额 | 220,388.79 | 11,370,268.00 | 11,590,656.79 |
| 本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 710,541.04 | 25,789,876.92 | 26,500,417.96 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 278,614.61 | 2,444,508.34 | 2,723,122.95 |
| 2.本期增加金额 | 35,484.93 | 203,626.97 | 239,111.90 |
| 计提 | 35,484.93 | 203,626.97 | 239,111.90 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 314,099.54 | 2,648,135.31 | 2,962,234.85 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 396,441.50 | 23,141,741.61 | 23,538,183.11 |
| 2.期初账面价值 | 211,537.64 | 11,975,100.58 | 12,186,638.22 |

(2) 本公司期末尚处于抵押期限内的土地使用权情况说明：

| 所有人名称 | 产权证编号 | 面积（平米） | 账面价值 |
|--------------|-------------------|-----------|--------------|
| 山东朗进科技股份有限公司 | 莱芜市不动产权第0015999号 | 51,042.60 | 3,678,224.13 |
| 山东朗进科技股份有限公司 | 莱芜市国用（2010）第0840号 | 26,161.80 | 1,885,267.68 |

(3) 本公司期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(4) 本公司期末对无形资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

(5) 本公司期末未办妥产权证书的土地使用权：

| 所有人名称 | 面积（平方米） | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---------------|----------|---------------|-----------|
| 青岛朗进新能源设备有限公司 | 30169.00 | 11,310,837.21 | 正在办理各项手续 |

11、长期待摊费用

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|------|------------|------|--------------|
| | | | 本期摊销 | 其他减少 | |
| 装修工程 | 6,809,258.87 | | 583,227.72 | | 6,226,031.15 |
| 绿化工程 | 1,359,327.40 | | 145,347.78 | | 1,213,979.62 |
| 合计 | 8,168,586.27 | | 728,575.50 | | 7,440,010.77 |

12、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | | 年初数 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,174,661.68 | 3,984,175.09 | 16,640,180.58 | 2,959,073.97 |
| 内部销售未实现利润 | 269,742.08 | 67,435.52 | 303,939.52 | 75,984.88 |
| 小计 | 23,444,403.76 | 4,051,610.61 | 16,944,120.10 | 3,035,058.85 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | | 年初数 | |
|----------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税负债 | 暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产加速折旧 | 1,003,428.80 | 150,514.32 | 1,126,755.78 | 169,013.37 |
| 小计 | 1,003,428.80 | 150,514.32 | 1,126,755.78 | 169,013.37 |

(3) 本公司期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细如下：

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 56,520.00 | 56,520.00 |
| 可抵扣亏损 | 9,426,796.84 | 8,854,459.32 |
| 小计 | 9,483,316.84 | 8,910,979.32 |

其中可抵扣亏损到期年度情况如下：

| 到期年度 | 期末数 | 年初数 |
|------|------------|------------|
| 2018 | 294,696.83 | 294,696.83 |

| 到期年度 | 期末数 | 年初数 |
|------|--------------|--------------|
| 2019 | 53,491.60 | 53,491.60 |
| 2020 | 385,543.28 | 385,543.28 |
| 2021 | 3,444,924.37 | 4,205,608.93 |
| 2022 | 3,905,239.06 | 3,915,118.68 |
| 2023 | 1,342,901.70 | |
| 合计 | 9,426,796.84 | 8,854,459.32 |

13、其他非流动资产

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|-------|------------|------------|
| 预付工程款 | 2,620.69 | 19,000.00 |
| 预付设备款 | 526,699.69 | 639,579.89 |
| 合计 | 529,320.38 | 658,579.89 |

14、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 17,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 质押借款 | 20,000,000.00 | |
| 委托借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 39,000,000.00 | 47,000,000.00 |

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司不存在到期尚未偿还的短期借款。

(2) 抵押借款情况：

| 借款单位 | 贷款银行 | 借款金额 | 借款日期 | 到期日期 | 借款利率 | 抵押物 |
|------|------|---------------|-----------|-----------|---------|---|
| 朗进科技 | 交通银行 | 13,000,000.00 | 2018-6-15 | 2019-6-15 | 5.0025% | 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 | 4,000,000.00 | 2018-6-22 | 2019-6-21 | 5.0025% | |
| 合计 | | 17,000,000.00 | | | | |

(3) 期末质押借款为附有追索权保理业务融资。

15、应付票据及应付账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 29,700,000.00 | 70,050,000.00 |
| 应付账款 | 146,450,652.77 | 118,367,293.70 |
| 合计 | 176,150,652.77 | 188,417,293.70 |

应付票据

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 29,700,000.00 | 70,050,000.00 |
| 合计 | 29,700,000.00 | 70,050,000.00 |

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

应付账款

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 材料款 | 132,108,486.60 | 105,318,767.63 |
| 工程款 | 1,549,654.48 | 2,272,288.48 |
| 设备款 | 802,916.23 | 558,305.41 |
| 运费及其他 | 11,989,595.46 | 10,217,932.18 |
| 合计 | 146,450,652.77 | 118,367,293.70 |

说明：本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

16、预收款项

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 2,796,671.48 | 3,529,964.50 |
| 合计 | 2,796,671.48 | 3,529,964.50 |

说明：账龄超过1年的重要预收账款

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 未偿还或结转的原因 |
|----------|--------------|------|-----------|
| 北京市交通委员会 | 2,062,561.30 | 1-2年 | 项目未验收 |

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 7,750,546.13 | 25,053,488.01 | 27,509,846.36 | 5,294,187.78 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 9,165.62 | 2,262,764.47 | 1,481,551.29 | 790,378.80 |
| 合计 | 7,759,711.75 | 27,316,252.48 | 28,991,397.65 | 6,084,566.58 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,745,443.89 | 21,923,223.53 | 24,825,960.34 | 4,842,707.08 |
| 职工福利费 | | 857,966.10 | 857,966.10 | |
| 社会保险费 | 5,102.24 | 1,154,702.75 | 789,652.29 | 370,152.70 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 4,638.40 | 946,702.42 | 654,030.57 | 297,310.25 |
| 2. 工伤保险费 | 92.77 | 78,359.33 | 47,476.63 | 30,975.47 |
| 3. 生育保险费 | 371.07 | 129,641.00 | 88,145.09 | 41,866.98 |
| 住房公积金 | | 780,386.44 | 699,058.44 | 81,328.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 337,209.19 | 337,209.19 | |
| 合计 | 7,750,546.13 | 25,053,488.01 | 27,509,846.36 | 5,294,187.78 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------|--------------|--------------|------------|
| 1. 基本养老保险费 | 8,795.29 | 2,179,093.72 | 1,427,115.42 | 760,773.59 |
| 2. 失业保险费 | 370.33 | 83,670.75 | 54,435.87 | 29,605.21 |
| 合计 | 9,165.62 | 2,262,764.47 | 1,481,551.29 | 790,378.80 |

18、应交税费

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 7,147,788.64 | 2,292,318.12 |
| 企业所得税 | 9,421,159.30 | 3,701,160.36 |
| 城市维护建设税 | 541,239.06 | 152,727.74 |
| 房产税 | 501,654.59 | 494,907.89 |
| 个人所得税 | 190,140.74 | 228,156.70 |
| 土地使用税 | 238,095.23 | 229,591.06 |
| 教育费附加 | 231,358.94 | 63,383.47 |
| 地方教育费附加 | 155,240.41 | 45,707.77 |

| | | |
|----------|---------------|--------------|
| 地方水利建设基金 | 35,634.88 | 10,909.12 |
| 印花税 | 67,642.00 | 47,825.62 |
| 耕地占用税 | 805,650.00 | |
| 耕地开垦费 | 1,497,300.00 | |
| 契税 | 437,318.00 | |
| 合计 | 21,270,221.79 | 7,266,687.85 |

19、其他应付款

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 311,206.93 | 51,902.38 |
| 业务往来款 | 12,000.00 | 10,000.00 |
| 押金 | | 7,167.00 |
| 其他 | 10,147.97 | 369,748.66 |
| 合计 | 333,354.90 | 438,818.04 |

应付利息

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 311,206.93 | 51,902.38 |
| 合计 | 311,206.93 | 51,902.38 |

20、递延收益

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|------------|--------------|------------------|
| 政府补助 | 10,046,384.00 | 650,000.00 | 829,813.13 | 9,866,570.87 | 与资产相关的政府补助尚未摊销完毕 |
| 合计 | 10,046,384.00 | 650,000.00 | 829,813.13 | 9,866,570.87 | |

其中：涉及政府补助的项目

| 项目 | 年初数 | 本期新增补助金额 | 本期减少 | | | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|----|-----|----------|-------------|----------|--------|-----|-------------|
| | | | 本期计入营业外收入金额 | 计入其他收益金额 | 其他变动金额 | 期末数 | |
| | | | | | | | 与资产相关/与收益相关 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|---------------|------------|------------|--|--|--------------|-------|
| 工信部电子发展基金 | 1,520,000.00 | | 380,000.00 | | | 1,140,000.00 | 与资产相关 |
| 汽车空调压缩机控制器研发项目 | 152,000.00 | | 38,000.00 | | | 114,000.00 | 与资产相关 |
| 基础设施补偿费 | 4,124,384.00 | | 46,868.00 | | | 4,077,516.00 | 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 | | 500,000.00 | 100,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 国家服务业项目资金 | 3,900,000.00 | | | | | 3,900,000.00 | 与资产相关 |
| 科技创新与发展计划资金 | 350,000.00 | 150,000.00 | 264,945.13 | | | 235,054.87 | 与资产相关 |
| 合计 | 10,046,384.00 | 650,000.00 | 829,813.13 | | | 9,866,570.87 | |

说明：

(1) 国家服务业项目资金 3,900,000.00 元为莱芜市发展和改革委员会按照莱发改投资字【2014】126 号和莱发改投资字【2014】127 号文规定拨付的车载空调检验检测服务中心项目基础设施建设、购置设备款。

(2) 科技创新与发展计划资金 500,000.00 元为莱芜市科学技术局按照莱高企服字【2015】7 号文规定拨付的直流变速空调在普通客车上的应用研究项目专用购置设备和材料款。

(3) 其他政府补助文件详见附注五、33。

21、股本

| 股东名称 | 2017年12月31日 | 本期增减 (+、-) | | 2018年6月30日 |
|----------------------------|---------------|------------|------|---------------|
| | | 增资 | 股权转让 | |
| 青岛朗进集团有限公司 | 20,735,000.00 | | | 20,735,000.00 |
| 南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 5,200,000.00 | | | 5,200,000.00 |
| 莱芜创业投资有限公司 | 4,050,000.00 | | | 4,050,000.00 |
| 山东涌泉投资发展有限公司 | 190,000.00 | | | 190,000.00 |
| 浙江省经济建设投资有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 |
| 北京信中利益信股权投资中心(有限合伙) | 3,250,000.00 | | | 3,250,000.00 |
| 莱芜和灵新兴产业股权投资基金(有限合伙) | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |

| 股东名称 | 2017年12月31日 | 本期增减 (+、-) | | 2018年6月30日 |
|--------------------------------------|---------------|------------|------|---------------|
| | | 增资 | 股权转让 | |
| 深圳前海嘉亿聚福投资企业 (有限合伙) | | | | |
| 深圳前海嘉亿聚福资产管理有限公司 - 新余嘉亿聚朗投资企业 (有限合伙) | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 中车同方(天津)股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 2,680,000.00 | | | 2,680,000.00 |
| 安徽江瀚资产管理有限公司 | 3,330,000.00 | | | 3,330,000.00 |
| 苏州国发创业投资控股有限公司 | 1,420,000.00 | | | 1,420,000.00 |
| 深圳前海韵真投资管理合伙企业 (有限合伙) | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 自然人股东及其他 | 9,825,000.00 | | | 9,825,000.00 |
| 股份总数 | 66,680,000.00 | | | 66,680,000.00 |

22、资本公积

| 会计期间 | 股本溢价 | 其他资本公积 | 合计 |
|------|----------------|--------|----------------|
| 期初数 | 151,447,702.31 | | 151,447,702.31 |
| 本期增加 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 期末数 | 151,447,702.31 | | 151,447,702.31 |

23、盈余公积

| 会计期间 | 法定盈余公积 | 任意盈余公积 | 金额 |
|------|---------------|--------|---------------|
| 期初数 | 15,237,652.07 | | 15,237,652.07 |
| 本期增加 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 期末数 | 15,237,652.07 | | 15,237,652.07 |

24、未分配利润

| 项目 | 本期金额 |
|-------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 47,707,584.85 |

| | |
|-------------------|---------------|
| 调整期初未分配利润合计数 | |
| 调整后期初未分配利润 | 47,707,584.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 45,285,987.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 减：应付普通股股利 | |
| 期末未分配利润 | 92,993,572.80 |

25、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 251,584,455.89 | 239,388,022.13 |
| 其他业务收入 | 1,065,350.99 | 1,127,181.34 |
| 合计 | 252,649,806.88 | 240,515,203.47 |
| 主营业务成本 | 149,199,103.65 | 144,049,094.96 |
| 其他业务成本 | 33,451.14 | 83,472.96 |
| 合计 | 149,232,554.79 | 144,132,567.92 |

26、税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 1,431,731.66 | 1,637,720.97 |
| 教育费附加 | 613,540.88 | 701,880.40 |
| 地方教育费附加 | 409,027.24 | 467,920.23 |
| 印花税 | 105,360.39 | 78,092.90 |
| 土地使用税 | 520,985.13 | 512,476.96 |
| 房产税 | 218,137.76 | 221,360.47 |
| 车船税 | | 532.68 |
| 合计 | 3,298,783.06 | 3,619,984.61 |

27、销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 维修维护费 | 3,671,794.25 | 3,580,192.04 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 3,575,940.68 | 3,161,579.54 |
| 运杂费 | 2,122,388.29 | 2,043,128.53 |
| 物料消耗 | 2,481,436.33 | 2,329,276.37 |
| 差旅费 | 1,497,481.86 | 1,475,978.25 |
| 咨询费 | 654,474.43 | 1,041,480.23 |
| 会务费 | 468,365.15 | 830,238.00 |
| 业务招待费 | 1,014,702.72 | 710,066.89 |
| 通讯邮递费 | 48,544.65 | 69,613.54 |
| 其他费用 | 666,383.86 | 319,987.41 |
| 合计 | 16,201,512.22 | 15,561,540.80 |

28、管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 5,410,960.37 | 4,983,728.41 |
| 中介机构费 | 758,789.74 | 2,825,888.19 |
| 折旧摊销 | 1,584,661.54 | 1,375,141.72 |
| 租赁费 | 826,983.09 | 762,368.31 |
| 业务招待费 | 654,921.25 | 706,802.68 |
| 外部服务费 | 511,033.89 | 656,738.08 |
| 差旅费 | 505,898.64 | 431,133.72 |
| 车辆费用 | 170,522.47 | 175,059.16 |
| 水电费 | 155,626.25 | 136,235.09 |
| 税金 | | |
| 其他费用 | 670,345.18 | 714,247.60 |
| 合计 | 11,249,742.42 | 12,767,342.96 |

29、财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出 | 2,111,117.50 | 627,936.94 |
| 减：利息收入 | 105,880.00 | 106,951.06 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 汇兑损益 | -175,065.67 | 170,418.33 |
| 结算手续费等 | 25,024.91 | 497,642.58 |
| 合计 | 1,855,196.74 | 1,189,046.79 |

30、资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 7,043,417.75 | 4,078,952.40 |
| 合计 | 7,043,417.75 | 4,078,952.40 |

31、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|-----------|-----------|
| 银行理财收益 | 20,712.33 | 43,618.37 |
| 合计 | 20,712.33 | 43,618.37 |

32、其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|------------|-----------|
| 软件增值税退税收入 | 880,396.36 | 54,060.00 |
| 合计 | 880,396.36 | 54,060.00 |

说明：

自 2017 年 1 月 1 日起公司按照 2017 年 5 月 10 日财政部发布修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号）规定，将与企业日常活动相关的政府补助-软件增值税退税在其他收益中列报。

33、营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------|--------------|------------|
| 1、处置非流动资产利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 2、政府补助 | 1,586,213.13 | 430,534.68 |
| 3、其他 | 357,420.66 | 242,840.55 |
| 合计 | 1,943,633.79 | 673,375.23 |

本期政府补助明细

| 政府补助的种类 | 以前年度计入损益的金额 | 计入当期损益的金额 | 尚需递延的金额 | 总额 | 备注 |
|---------|-------------|-----------|---------|----|----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----|
| 一、与资产相关的政府补助 | | | | | |
| 工信部电子发展基金 | 3,480,000.00 | 380,000.00 | 1,140,000.00 | 5,000,000.00 | 注 1 |
| 汽车空调压缩机控制器研发项目 | 848,000.00 | 38,000.00 | 114,000.00 | 1,000,000.00 | 注 2 |
| 基础设施补偿费 | 562,416.00 | 46,868.00 | 4,077,516.00 | 4,686,800.00 | 注 3 |
| 国家服务业项目资金 | | 264,945.13 | 235,054.87 | 500,000.00 | 注 4 |
| 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 | | 100,000.00 | 400,000.00 | 500,000.00 | 注 5 |
| 二、与收益相关的政府补助 | | | | | |
| 企业研究财政补助资金 | | 656,400.00 | | 656,400.00 | 注 6 |
| 2017年度莱芜市“企业贡献三十强”奖励 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | 注 7 |
| 合计 | 4,890,416.00 | 1,586,213.13 | 5,966,570.87 | 12,443,200.00 | |

说明：

| 编号 | 收款公司名称 | 金额 | 依据文件 | 收款日期 |
|-----|--------------|--------------|--|-----------------|
| 注 1 | 山东朗进科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 工信部财【2013】472号 | 2013年11月 |
| 注 2 | 山东朗进科技股份有限公司 | 1,000,000.00 | 莱高企服字【2014】5号 | 2014年11月 |
| 注 3 | 沈阳朗进科技有限公司 | 4,686,800.00 | 沈阳经济技术开发区管委会协议书 | 2009年12月 |
| 注 4 | 山东朗进科技股份有限公司 | 500,000.00 | 莱高企服字【2015】7号 | 2016年2月、2018年4月 |
| 注 5 | 山东朗进科技股份有限公司 | 500,000.00 | 莱高企服字【2018】9号 | 2018年4月 |
| 注 6 | 山东朗进科技股份有限公司 | 656,400.00 | 莱财行指【2017】101号、莱政办发【2017】3号、莱科字【2017】42号 | 2018年5月 |
| 注 7 | 山东朗进科技股份有限公司 | 100,000.00 | 2017年度莱芜市“企业贡献三十强”奖励 | 2018年5月 |

34、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------|----------|-----------|
| 1、处置非流动资产利得合计 | | 10,930.95 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 10,930.95 |
| 2、对外捐赠 | 216.00 | 24,000.00 |
| 3、其他 | 2,883.68 | 10,307.49 |
| 合计 | 3,099.68 | 45,238.44 |

35、所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 9,162,853.47 | 7,083,641.04 |
| 递延所得税费用 | -1,035,050.81 | -347,195.58 |
| 合计 | 8,127,802.66 | 6,736,445.46 |

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息收入 | 68,565.08 | 43,848.33 |
| 政府补助 | 1,406,400.00 | 105,000.00 |
| 往来款及其他 | 310,290.89 | 155,865.02 |
| 合计 | 1,785,255.97 | 304,713.35 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 9,915,599.55 | 9,683,228.00 |
| 管理费用 | 7,175,189.28 | 7,990,758.54 |
| 往来款支付及其他 | 2,878,757.93 | 7,283,184.49 |
| 合计 | 19,969,546.76 | 24,957,171.03 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|---------------|--------|
| 向非金融机构借款 | | |
| 票据融资 | | |
| 票据保证金变动 | 15,100,000.00 | |
| 合计 | 15,100,000.00 | |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|------------|--------------|
| 向非金融机构还款 | | 1,700,000.00 |
| 贷款保证金 | | |
| 票据保证金变动 | | 3,999,000.00 |
| 票据融资到期付款 | | 6,000,000.00 |
| IPO 中介费用 | 200,000.00 | |

| | | |
|-----|------------|---------------|
| 合 计 | 200,000.00 | 11,699,000.00 |
|-----|------------|---------------|

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 45,204,806.44 | 41,508,809.30 |
| 加：资产减值准备 | 7,043,417.75 | 4,078,952.40 |
| 固定资产折旧 | 3,565,094.55 | 3,293,475.31 |
| 无形资产摊销 | 239,111.90 | 176,007.95 |
| 长期待摊费用摊销 | 728,575.50 | 642,462.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | | 10,930.95 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 1,562,587.27 | 478,394.61 |
| 投资损失 | -20,712.33 | -43,618.37 |
| 递延所得税资产减少 | -1,016,551.76 | -320,400.82 |
| 递延所得税负债增加 | -18,499.05 | -26,794.76 |
| 存货的减少 | 9,366,011.51 | -4,400,050.22 |
| 经营性应收项目的减少 | -149,774,849.63 | -152,736,781.84 |
| 经营性应付项目的增加 | 72,759,377.92 | 61,884,390.28 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,361,629.93 | -45,454,222.25 |
| 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 | 23,507,228.95 | 9,231,459.45 |
| 减：现金的期初余额 | 32,807,509.61 | 9,089,603.95 |

| | | |
|------------------------|---------------|--------------|
| 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 | -9,300,280.66 | 141,855.50 |
| (2) 现金及现金等价物的构成 | | |
| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 一、现金 | 53,757.99 | 9,231,459.45 |
| 其中：库存现金 | 53,757.99 | 86,384.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 23,453,470.96 | 9,145,075.23 |
| 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 | 23,507,228.95 | 9,231,459.45 |

(六) 合并范围的变动**1、非同一控制下企业合并**

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、处置子公司

无。

4、设立子公司

无。

(七) 在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 取得方式 |
|------------|-------|-----|-------|--------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 青岛朗进科技有限公司 | 青岛市 | 青岛市 | 生产、销售 | 100.00 | | 设立 |
| 青岛瑞青软件有限公司 | 青岛市 | 青岛市 | 研发、销售 | 100.00 | | 设立 |
| 沈阳朗进科技 | 沈阳市 | 沈阳市 | 生产、 | 100.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|-------|--------|--|----|
| 有限公司 | | | 销售 | | | |
| 苏州朗进轨道交通装备有限公司 | 苏州市 | 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 | 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 | 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 | 深圳市 | 销售 | 51.00 | | 设立 |
| 北京朗进科技有限公司 | 北京市 | 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 | 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 | 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 | 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 | 南宁市 | 生产、销售 | 100.00 | | 设立 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

本报告期内无合营安排或联营企业的权益披露。

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期内无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益披露。

(八) 关联方及关联交易

1、关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、存在控制关系的关联方

(1) 公司的控股股东及实际控制人

公司的控股股东为青岛朗进集团有限公司（以下简称“朗进集团”）。公司第一大股东朗进集团持有公司 2,073.5 万股，占注册资本的 31.10%。朗进集团持有公司的股份虽为 31.10%，但朗进集团控股股东李敬茂系公司董事长，朗进集团第二大股东李敬恩系公司副董事长兼总经理，且朗进集团的全部三名股东李敬茂、李敬恩、马筠已签署一致行动人协议，朗进集团所提名的董事占公司董事会席位的 1/3，已足以对公司的经营管理事项产生重大影响。此外，公司其他股东之间不存在表决权委托协议或其他足以对股东大会决议产生重大影响的其他安排。因此，从股权投资及经营管理层面综合考虑，朗进集团持有的股份虽未达到 50%，但其实际足以对股东大会的决议产生重大影响。

公司的实际控制人为李敬茂、李敬恩、马筠。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 31.10% 的股份，三人已经于 2016 年 11 月签署一致行动人协议。李敬茂担任公司董事长，李敬恩担任公司副董事长、副总经理，李敬茂、李敬恩、马筠持股比例虽不足 50%，但可以实际支配公司股份表决权超过 30%，且能够对公司的日常经营决策产生重大影响，能够实际控制、支配公司，故认定李敬茂、李敬恩、马筠为公司的实际控制人。

(2) 公司控制的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、不存在控制关系的关联方

(1) 报告期内持有本公司 5%以上股份的股东

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|----------------------------|-----------------|
| 浙江省经济建设投资有限公司 | 持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 莱芜创业投资有限公司 | 持有本公司 5%以上股份的股东 |

(2) 本公司的参股公司

无。

(3) 其他关联方

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|----------------|------------------------------------|
| 莱芜朗进电气有限公司 | 实际控制人控制的其他公司 |
| 青岛瑞青通信有限公司 | 实际控制人控制的其他公司 |
| 山东朗进通信有限公司 | 实际控制人控制的其他公司之子公司 |
| 莱芜瑞青照明技术有限公司 | 实际控制人控制的其他公司，已于 2016 年 10 月 14 日注销 |
| 莱芜市居家养老服务中心 | 实际控制人之一李敬恩控制的其他民办非企业单位 |
| 莱芜市老年协会 | 实际控制人之一李敬茂控制的其他民办非企业单位 |
| 青岛瑞青新能源设备有限公司 | 实际控制人控制的其他公司，已于 2017 年 7 月 18 日注销 |
| 新华基金管理股份有限公司 | 公司原独立董事陈重同时担任董事长的单位 |
| 明石创新投资集团股份有限公司 | 公司原独立董事陈重担任该公司董事 |
| 北京立思辰科技股份有限公司 | 公司原独立董事陈重担任独立董事的单位 |
| 深圳光量财略投资管理有限公司 | 公司原董事王维担任该公司董事兼总经理并持股 60% |

| | |
|---------------------------|--|
| 青岛蓝通电子有限公司 | 公司实际控制人之一马筠担任董事的单位，且公司控股股东朗进集团持股 10%。 |
| 深圳市惠程电气股份有限公司 | 公司董事、总经理 WANXIAOYANG（万晓阳）同时担任董事的单位 |
| 浙江金温铁道开发有限公司 | 公司参股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 |
| 莱芜市蓝电微特电机有限公司 | 公司实际控制人之一李敬恩曾控制的企业 |
| 山东莱芜润达新材料有限公司 | 公司董事刘光华担任该公司董事 |
| 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% |
| 焦作金箍制动器股份有限公司 | 公司董事关博曾担任该公司董事 |
| 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 |
| 青岛新华友建工集团股份有限公司 | 公司独立董事于鲁平曾担任该公司董事 |
| 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法定代表人 |
| 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并持股 25% |
| 北京数字网银投资咨询有限公司 | 公司原董事王维担任该公司执行董事兼总经理并持股 60% |
| 辽宁天和科技股份有限公司 | 公司原董事王维担任该公司董事 |
| 中电和瑞科技有限公司 | 公司原董事王维担任该公司董事 |
| 北京思特奇信息技术股份有限公司 | 公司原董事王维担任该公司董事 |
| 深圳光量卓睿创业投资企业（有限合 伙） | 公司原董事王维担任该有限合伙执行事务合伙人并持股 40% |
| 深圳光量启志创业投资企业（有限合 伙） | 公司原董事王维担任该有限合伙执行事务合伙人并持股 50% |
| 深圳光量启宏创业投资企业（有限合 伙） | 公司原董事王维担任该有限合伙执行事务合伙人并持股 40% |
| 深圳财景在线科技有限公司 | 公司原董事王维担任该公司执行董事兼总经理 |
| 北京财景网络科技有限公司 | 公司原董事王维担任该公司董事长兼总经理 |
| 重庆三峡银行股份有限公司 | 公司原独立董事陈重担任该公司董事 |
| 明石旅游产业基金管理有限公司 | 公司原独立董事陈重担任该公司董事 |

| | |
|--------------------------|--|
| 爱美客技术发展股份有限公司 | 公司原独立董事陈重担任该公司独立董事 |
| 陕西西清电子股份有限公司 | 公司实际控制人、董事长李敬茂曾担任该公司董事，2017年6月21日注销 |
| 北京东方红航天生物技术股份有限公司 | 公司原独立董事陈重担任该公司独立董事 |
| 道生创业投资管理有限公司 | 公司原独立董事陈重担任该公司董事长兼总经理 |
| 青岛桑尼贸易有限公司 | 公司监事会主席杜宝军的妹妹杜爱敏担任该公司执行董事兼总经理并持股 80% |
| 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% |
| 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% |
| 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 |
| 莱芜市赢兴股权投资基金管理有限公司 | 公司董事刘光华曾担任该公司董事长兼总经理 |
| 重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司 | 公司原独立董事陈重曾担任该公司独立董事 |
| 重庆圆基新能源创业投资基金合伙企业(有限合伙) | 曾持有公司 5%以上股份，2016 年 9 月已全部转让， |
| 北京信中利益信股权投资中心(有限合伙) | 曾为持有公司 5%以上股份的股东 |
| 中车同方(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 曾为持有公司 5%以上股份的股东 |
| 首中投资管理有限公司 | 公司原独立董事陈重担任该公司董事 |
| 深圳光量星辉创业投资有限公司 | 公司原董事王维担任该公司总经理并持股 40% |
| 泰斗微电子科技有限公司 | 公司原董事王维担任该公司董事 |
| 深圳纽迪瑞科技开发有限公司 | 公司原董事王维担任该公司副董事长 |
| 北京怡海盛鼎广告有限公司 | 公司原董事王维担任该公司董事 |
| 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 |
| 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 | 发行人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 | 发行人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% |

说明：

注 1：山东朗进通信有限公司为青岛瑞青通信有限公司之子公司。

注 2：公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员为公司的关联自然人。

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

出售商品、提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------|-------------|------------|------------|
| 浙江金温铁道开发有限公司 | 轨道交通空调及维护服务 | 564,655.17 | 146,581.19 |

(2) 关联租赁情况

公司出租

| 承租方名称 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| 莱芜市居家养老服务中心 | 办公室出租 | 60,000.00 | 60,000.00 |

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|
| 李敬茂、马筠 | 30,000,000.00 | 2017.05.23 | 2018.05.23 | 是 |
| 李敬茂 | 5,000,000.00 | 2017.12.28 | 2018.06.08 | 是 |
| 李敬茂、马筠 | 13,000,000.00 | 2018.06.15 | 2019.06.15 | 否 |
| 李敬茂、马筠 | 4,000,000.00 | 2018.06.22 | 2019.06.21 | 否 |

(4) 公司向关联方资金拆借情况

| 关联方 | 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|------|-----------|---------------|
| 青岛朗进集团有限公司 | 期初金额 | | -4,724,696.29 |
| | 支出金额 | | |
| | 收取金额 | | |
| | 期末余额 | | -4,724,696.29 |

5、关联方应收应付款项**(1) 应收关联方款项**

| 项目 | 关联方 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面净值 |
|------|--------------|------------|-----------|------------|
| 应收账款 | 浙江金温铁道开发有限公司 | 642,550.00 | 32,127.50 | 610,422.50 |

(2) 应付关联方款项

无。

(九) 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 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

截至 2018 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。

(十) 资产负债表日后事项

截至董事会批准报告日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款**

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 31,244,635.08 | 82,377,094.00 |
| 应收账款 | 351,048,671.59 | 232,374,332.08 |
| 合计 | 382,293,306.67 | 314,751,426.08 |

应收票据**(1) 应收票据按种类披露**

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 余额 | 坏账准备 | 净额 | 余额 | 坏账准备 | 净额 |
| 银行承兑汇票 | 25,689,300.00 | | 25,689,300.00 | 68,460,000.00 | | 68,460,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 3,000,000.00 | 387,380.25 | 2,612,619.75 | 4,000,000.00 | 200,000.00 | 3,800,000.00 |
| 云信票据 | 3,143,017.03 | 200,301.70 | 2,942,715.33 | 10,738,000.00 | 620,906.00 | 10,117,094.00 |
| 合计 | 31,832,317.03 | 587,681.95 | 31,244,635.08 | 83,198,000.00 | 820,906.00 | 82,377,094.00 |

计提坏账准备的应收票据对应的应收款项账龄情况：

| 账龄 | 期末数 | | | | |
|---------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1 年以内 | 3,616,195.41 | 58.87 | 180,809.77 | 5.00 | 3,435,385.64 |
| 1 至 2 年 | 1,755,871.53 | 28.58 | 175,587.15 | 10.00 | 1,580,284.38 |
| 2 至 3 年 | 770,950.09 | 12.55 | 231,285.03 | 30.00 | 539,665.06 |

| | | | | | |
|----|--------------|--------|------------|--|--------------|
| 合计 | 6,143,017.03 | 100.00 | 587,681.95 | | 5,555,335.08 |
|----|--------------|--------|------------|--|--------------|

(续)

| 账龄 | 年初数 | | | | |
|------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 13,571,576.00 | 92.09 | 678,578.80 | 5.00 | 12,892,997.20 |
| 1至2年 | 1,038,000.00 | 7.04 | 103,800.00 | 10.00 | 934,200.00 |
| 2至3年 | 128,424.00 | 0.87 | 38,527.20 | 30.00 | 89,896.80 |
| 合计 | 14,738,000.00 | 100.00 | 820,906.00 | | 13,917,094.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-233,224.05元。

说明：

(1) 期末本公司为开具银行承兑汇票之目的而质押的应收票据为 19,000,000.00 元。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 12,513,647.80 | |
| 云信票据 | 32,547,000.00 | |
| 合计 | 45,060,647.80 | |

(3) 期末本公司无因出票人未履约而转入应收账款的票据。

应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 1、按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 221,949,956.94 | 61.04 | 12,575,088.61 | 5.67 | 209,374,868.33 |
| 2、无风险组合 | 141,673,803.26 | 38.96 | | | 141,673,803.26 |
| 组合小计 | 363,657,759.20 | 100.00 | 12,575,088.61 | 3.46 | 351,048,671.59 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 363,623,760.20 | 100.00 | 12,575,088.61 | 3.46 | 351,048,671.59 |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | | |
|----|-----|--|--|--|--|
|----|-----|--|--|--|--|

| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 1、按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 163,226,862.56 | 67.38 | 9,861,156.05 | 6.04 | 153,365,706.51 |
| 2、无风险组合 | 79,008,625.57 | 32.62 | | | 79,008,625.57 |
| 组合小计 | 242,235,488.13 | 100.00 | 9,861,156.05 | 4.07 | 232,374,332.08 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 242,235,488.13 | 100.00 | 9,861,156.05 | 4.07 | 232,374,332.08 |

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 213,730,394.60 | 96.30 | 10,686,519.73 | 5.00 | 203,043,874.87 |
| 1至2年 | 5,146,849.75 | 2.32 | 514,684.98 | 10.00 | 4,632,164.77 |
| 2至3年 | 1,535,124.47 | 0.69 | 460,537.34 | 30.00 | 1,074,587.13 |
| 3至4年 | 1,248,483.12 | 0.56 | 624,241.56 | 50.00 | 624,241.56 |
| 4年以上 | 289,105.00 | 0.13 | 289,105.00 | 100.00 | |
| 合计 | 221,949,956.94 | 100.00 | 12,575,088.61 | | 209,374,868.33 |

(续)

| 账龄 | 年初数 | | | | |
|------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 151,986,636.64 | 93.11 | 7,599,331.83 | 5.00 | 144,387,304.81 |
| 1至2年 | 8,121,113.44 | 4.98 | 812,111.34 | 10.00 | 7,309,002.10 |
| 2至3年 | 1,571,051.31 | 0.96 | 471,315.39 | 30.00 | 1,099,735.92 |
| 3至4年 | 1,139,327.37 | 0.70 | 569,663.69 | 50.00 | 569,663.68 |
| 4年以上 | 408,733.80 | 0.25 | 408,733.80 | 100.00 | |
| 合计 | 163,226,862.56 | 100.00 | 9,861,156.05 | | 153,365,706.51 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,711,432.56 元，收回前期核销坏账金额 2,500.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 期末本公司为办理保理而质押的应收账款为 24,140,000.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 1、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 798,236.28 | 3.92 | 454,993.78 | 57.00 | 343,242.50 |
| 2、无风险组合 | 19,569,125.44 | 96.08 | | | 19,569,125.44 |
| 组合小计 | 20,367,361.72 | 100.00 | 454,993.78 | 2.23 | 19,912,367.94 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 20,367,361.72 | 100.00 | 454,993.78 | 2.23 | 19,912,367.94 |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 1、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,053,661.97 | 5.48 | 477,651.22 | 45.33 | 576,010.75 |
| 2、无风险组合 | 18,178,994.60 | 94.52 | | | 18,178,994.60 |
| 组合小计 | 19,232,656.57 | 100.00 | 477,651.22 | 2.48 | 18,755,005.35 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 19,232,656.57 | 100.00 | 477,651.22 | 2.48 | 18,755,005.35 |

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | | |
|------|------------|-------|-----------|-------|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 169,940.00 | 21.29 | 8,497.00 | 5.00 | 161,443.00 |
| 1至2年 | 73,655.00 | 9.23 | 7,365.50 | 10.00 | 66,289.50 |
| 2至3年 | 148,300.00 | 18.58 | 44,490.00 | 30.00 | 103,810.00 |
| 3至4年 | 23,400.00 | 2.93 | 11,700.00 | 50.00 | 11,700.00 |

| | | | | | |
|------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 4年以上 | 382,941.28 | 47.97 | 382,941.28 | 100.00 | |
| 合计 | 798,236.28 | 100.00 | 454,993.78 | | 343,242.50 |

(续)

| 账龄 | 年初数 | | | | |
|------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内 | 377,542.61 | 35.84 | 18,877.13 | 5.00 | 358,665.48 |
| 1至2年 | 67,053.08 | 6.36 | 6,705.31 | 10.00 | 60,347.77 |
| 2至3年 | 146,300.00 | 13.88 | 43,890.00 | 30.00 | 102,410.00 |
| 3至4年 | 109,175.00 | 10.36 | 54,587.50 | 50.00 | 54,587.50 |
| 4年以上 | 353,591.28 | 33.56 | 353,591.28 | 100.00 | |
| 合计 | 1,053,661.97 | 100.00 | 477,651.22 | | 576,010.75 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备-22,657.44元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质披露

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 业务往来款 | 19,569,125.44 | 18,272,986.58 |
| 备用金 | 188,140.00 | 347,903.71 |
| 暂借款 | 454,541.28 | 561,766.28 |
| 保证金及其他 | 155,555.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 20,367,361.72 | 19,232,656.57 |

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 19,607,221.04 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 96.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 22,680.00 元。

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款 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 | 与本公司 关系 |
|----------------|-------|---------------|------|-----------------------------|--------------|------------|
| 沈阳朗进科技有限公司 | 业务往来款 | 15,467,172.53 | 1-4年 | 75.94 | | 子公司 |
| 苏州朗进轨道交通装备有限公司 | 业务往来款 | 1,887,118.51 | 1-3年 | 9.27 | | 子公司 |
| 北京朗进科技有限公司 | 业务往来款 | 1,182,400.00 | 1-3年 | 5.81 | | 子公司 |
| 青岛朗进新能源设备有限公司 | 业务往来款 | 994,930.00 | 1年以内 | 4.88 | | 子公司 |
| 吴美 | 暂借款 | 75,600.00 | 2-3年 | 0.37 | 22,680.00 | 公司员工 |
| 合计 | | 19,607,221.04 | | 96.27 | 22,680.00 | |

3、长期股权投资

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 33,840,842.81 | | 33,840,842.81 | 33,840,842.81 | | 33,840,842.81 |
| 合计 | 33,840,842.81 | | 33,840,842.81 | 33,840,842.81 | | 33,840,842.81 |

对子公司投资明细如下：

| 被投资单位 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 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 | | | 306,000.00 | | |
| 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 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 佛山朗进轨道交通设备有限公司 | | | | | | |
| 莱芜朗进智能技术有限公司 | | | | | | |
| 南宁朗进新能源交通设备有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 33,840,842.81 | | | 33,840,842.81 | | |

说明：对佛山朗进轨道交通设备有限公司、莱芜朗进智能技术有限公司和南宁朗进新能源交通设备有限公司暂未出资。

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 248,700,063.72 | 239,174,854.27 |
| 其他业务收入 | 1,089,405.62 | 1,140,694.85 |
| 合计 | 249,789,469.34 | 240,315,549.12 |
| 主营业务成本 | 152,203,740.04 | 145,040,404.72 |
| 其他业务成本 | 33,451.14 | 90,163.20 |
| 合计 | 152,237,191.18 | 145,130,567.92 |

5、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|-----------|-----------|
| 银行理财收益 | 20,712.33 | 43,618.37 |
| 合计 | 20,712.33 | 43,618.37 |

(十三) 补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------------------|--------------|------------|
| 非流动性资产处置损益 | | -10,930.95 |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,586,213.13 | 430,534.68 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,500.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 354,320.98 | 208,533.06 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 20,712.33 | 43,618.37 |
| 非经常性损益总额 | 1,963,746.44 | 671,755.16 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 299,748.15 | 105,455.47 |
| 非经常性损益净额 | 1,663,998.29 | 566,299.69 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 1,663,998.29 | 566,299.69 |

2、加权平均净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | |
|-------------------------|---------------|--------|
| | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 14.91 | 18.79 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.36 | 18.53 |

3、每股收益

基本每股收益：

| 报告期利润 | 基本每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|
| | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.68 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.65 | 0.63 |

稀释每股收益：

| 报告期利润 | 基本每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|
| | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.68 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.65 | 0.63 |

山东朗进科技股份有限公司
 董事会
 2018年8月30日