

公司代码：603516

公司简称：淳中科技

# 北京淳中科技股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人何仕达、主管会计工作负责人付国义及会计机构负责人（会计主管人员）周静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司结合自身特点，已在本半年度报告“第四节经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”中对公司经营和未来发展可能产生的不利因素和存在风险进行了详细描述，敬请查阅。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	73

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、淳中科技	指	北京淳中科技股份有限公司
淳中视讯	指	北京淳中视讯科技有限公司
视界恒通	指	北京视界恒通科技有限公司，系淳中科技全资子公司
淳德电子	指	北京淳德电子有限公司，系淳中科技全资子公司
盛戊科技	指	北京盛戊科技有限公司，系淳中科技全资子公司
美国淳中	指	Tricolor USA, LLC，系淳中科技境外全资子公司
英国海达	指	Seada Technology LTD.，系淳中科技境外控股子公司
天津斯豪	指	天津斯豪企业管理咨询中心（有限合伙），系淳中科技员工持股平台
天津淳德	指	天津淳德企业管理咨询中心（有限合伙），系淳中科技员工持股平台
天津善通	指	天津善通企业管理咨询中心（有限合伙），系淳中科技员工持股平台
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日期间
《公司章程》	指	现行有效的《北京淳中科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	北京淳中科技股份有限公司股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
高级管理人员	指	北京淳中科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《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》
挂牌	指	北京淳中科技股份有限公司股票在上海证券交易所公开发行
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
显控系统	指	显示控制系统的简称，包括显示控制相关的设备、软件、系统
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京淳中科技股份有限公司
公司的中文简称	淳中科技
公司的外文名称	Beijing Tricolor Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Tricolor
公司的法定代表人	何仕达

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	付国义	章喆
联系地址	北京市昌平区北清路生命科学园博雅CC6号楼6层	北京市昌平区北清路生命科学园博雅CC6号楼6层
电话	010-53563888	010-53563888
传真	010-53563999	010-53563999
电子信箱	security@chinargb.com.cn	security@chinargb.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区上地信息产业基地三街1号楼二层A段216
公司注册地址的邮政编码	100084
公司办公地址	北京市昌平区北清路中关村生命科学园博雅CC6号楼6层
公司办公地址的邮政编码	102206
公司网址	www.chinargb.com.cn
电子信箱	security@chinargb.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券事务部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	淳中科技	603516	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	135,723,431.39	126,909,244.47	6.95
归属于上市公司股东的净利润	44,426,425.67	47,191,503.64	-5.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	40,379,331.94	45,851,360.24	-11.93
经营活动产生的现金流量净额	8,804,130.83	7,713,864.62	14.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	715,699,653.46	291,625,919.15	145.42
总资产	746,608,827.60	331,378,243.09	125.30

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.35	0.48	-27.08
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.48	-27.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.47	-31.91
加权平均净资产收益率(%)	6.45%	18.77%	减少12.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.86%	18.24%	减少12.38个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末，归属于上市公司股东的净资产和总资产大幅增加，主要是因为报告期内公司上市增发新股，增加了股本和资本公积。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	336,423.00	著名商标补贴、国际市场开拓资金、知识产权补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、	4,424,238.94	银行理财投资收益

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	624.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-714,193.01	
合计	4,047,093.73	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式均未发生变化，具体情况如下：

#### （一）主营业务

公司是国内领先的显控系统设备及解决方案提供商，主要产品分为设备类和平台类两大类，具体包括图像处理设备、矩阵切换设备、信号传输设备及数字视频综合平台、显控协作平台等。产品主要适用于指挥控制中心、会议室及展示等多媒体视讯场景，广泛应用于军事、政治、经济、科教、文化等领域，下游行业主要涉及国防军队、公安武警、展览展示、能源、交通、金融、广电、气象等。

自成立以来，公司以图像处理设备、矩阵切换设备为市场切入口，积累了客户资源、充实了研发实力、丰富了产品系列。目前，公司逐步形成了以图像处理设备、矩阵切换设备及数字视频综合平台、显控协作平台为主的产品系列，已成为国内领先的显控系统设备及解决方案提供商。报告期内，公司主营业务、主营产品均未发生重大变化。

#### （二）经营模式

公司业务流程可分为四大环节：研发、采购、生产、销售。

##### 1. 研发模式

公司产品研发包括以下主要步骤：研发人员与产品部门沟通确认产品需求，输出产品需求文档、输出系统架构和项目计划；文档评审通过后，进入项目具体开发阶段，包括硬件开发（输出硬件概要文档）、FPGA 开发（输出 FPGA 架构设计及详细设计文档）、软件开发（输出软件接口设计文档）和测试准备工作（输出测试用案例、测试总结和测试缺陷表等文档），同时研发小组会根据《项目计划》定期进行项目完成节点测算；其后，进入测试环节，包括单板功能、单板压力、整机功能、整机压力等测试；进行硬件小批量试生产，同时总结生成相关文件。

## 2. 采购模式

公司生产所需主要原材料包括各种电路板、芯片、机箱以及组装材料等。其中，芯片作为实现产品功能的核心部件，由研发部选定型号，采购部依据市场价格采购。公司研发部设计电路板、机箱等，采购部向供应商下单。

采购部根据生产计划制定采购计划，为缩短交货期、降低库存成本，公司在采购前端设计计划小组，配备专业的计划专员和物料控制专员，负责分析客户年度、月度需求的同比、环比变化，并根据库存物料和生产需求，确定并下达月度物料需求；采购部根据物料需求，对原有供应商和其他潜在供应商进行询价，供应商评估小组根据供应商资料综合评价供应商产品质量、价格、售后服务、诚信度、交货期、物料异常情况等各项指标，择优选定供应商；供应商发货后，采购员根据到货情况，按照质量管理体系文件的报检单标准格式，对到货物料的规格、型号、数量进行送检，质检员检验合格后入库；为保证产品异常时的可追溯性，公司对物料采购合同及样品确认单等采购资料进行存档，当产品出现异常或发现不良时，能及时进行不良原因追踪及异常原因分析，并及时解决异常。

## 3. 生产模式

销售人员接到订单后告知商务部，商务助理通过 OA 系统下单，商务部主管对订单进行审核；审核通过并签署正式合同后，商务部通过 OA 系统下单至生产部；生产部根据生产计划，向库房限额领料、组装；公司产品具有定制化特点，根据终端客户项目现场的实际情况，依据信号格式、路数等需求，确定设备类型、机箱规模、板卡型号及数量，并据此组装；组装完毕后，检验人员对产品进行整机初始测试，经过振动及高温老化 48 小时后，再对产品的性能及外观进行复测；之后，对设备外观进行自检，确认配件等无误，进行设备入库；品质部出厂检验员对产品进行发货前的抽检，抽检合格后，产成品库管员负责保管入库产品，建立物资保管卡，在客户要求的时间安排发货。

生产过程中，公司以委托加工方式加工 PCBA 板卡，为满足客户交货期要求，公司常备各种型号 PCBA 板卡，PCBA 板卡全部由经严格筛选的委托加工厂家生产。委托加工厂家由公司委托加工专员在北京、深圳各大 SMT 贴片厂家中依据“多厂并用，技优者先”的原则选定，并根据月度品质反馈情况动态调整订单数量；公司与委托加工厂家签署《委外加工合同》，并按照公司要求和其技术水平签订《质量保证协议》和《技术保密协议》后进行生产，加工完成后的 PCBA 板卡送达库房后，经功能测试、温冲筛选等检测合格后入库。



公司产品为“嵌入式软硬件”产品，公司产品的硬件形式是软件的载体，其核心价值来源于电子电路的设计及嵌入其中的控制软件。公司的核心竞争力是公司的电子电路设计及软件研发、设计能力，核心技术点为数据预处理、数据后处理、图像融合处理技术、码流接入技术等。公司将自主研发的软件代码烧录进贴片在的 PCB 板卡的芯片中，使产品实现显示控制及信号的收集转换的功能。电子电路设计、软件代码研发和程序烧录是公司核心生产环节，电子电路设计和软件研发在研发部门完成，程序烧录在生产部门完成，是公司核心技术体现于生产产品中的关键环节。

公司的产品定制化生产是工厂根据合同订单，按照项目现场的功能需求、信号种类和数量，来确定工厂将采用何种系列产品的硬件模块组合来装配完成订单。

#### 4. 销售模式

公司产品主要销售对象为多媒体显示系统集成商，并最终应用于国防军队、公安武警、展览展示、能源、交通、金融、广电、气象等行业的指挥控制中心、会议室及展示等多媒体视讯场景。

公司设销售总部，负责制定区域销售计划、安排销售培训、组织各类产品销售活动；在全国设置华北区、华东区、华南区、东北区、西北区、西南区、华中区七个销售片区，具体实施销售任务；公司销售和市场部负责产品宣传，宣传平台包括公司官网（www.chinargb.com.cn）、年度国际视听 InfoComm 展会、北京及深圳安防展、区域性行业展会、合作伙伴产品发布会等；除泛化宣传平台之外，公司销售人员会定期拜访客户，寻找项目信息，并根据客户及项目需要，在技术人员协助下制定解决方案；销售部依据订货、走访、调研预测等方式收集的市场信息，经管理层审批后制定年度销售策略和销售计划。

公司通过系统集成商参与到最终客户音视频项目中，参与项目前期调研、技术交流、制定技术方案、提供产品、安装并调试自身产品、配合系统联调并提供自身产品的售后服务。公司通过上述市场活动以及成功项目案例用户的推荐，和部分终端用户保持直接联系和技术交流。总体来讲，公司与系统集成商形成相互依存、相互促进的关系。显控系统设备、解决方案通常为一个大型多媒体系统的一部分。

公司在产品销售过程中对客户执行严格的信用管理，并形成客户信用等级表，以防范日常回款风险。签订合同时，由产品技术部、商务部分别审核技术条款和商务条款，以从源头保证合同的可执行性，避免因技术或商务分歧引致合同风险；销售完结后，财务部门根据销售合同及公司有关规定分析应收账款的账龄，并编写季度《应收账款账龄明细表》，拖欠款项由销售部门进行催收；根据销售部与财务部对账结果，销售部对超过信用额度的应收款项，提供清单并填写催收单，财务部进行复核。

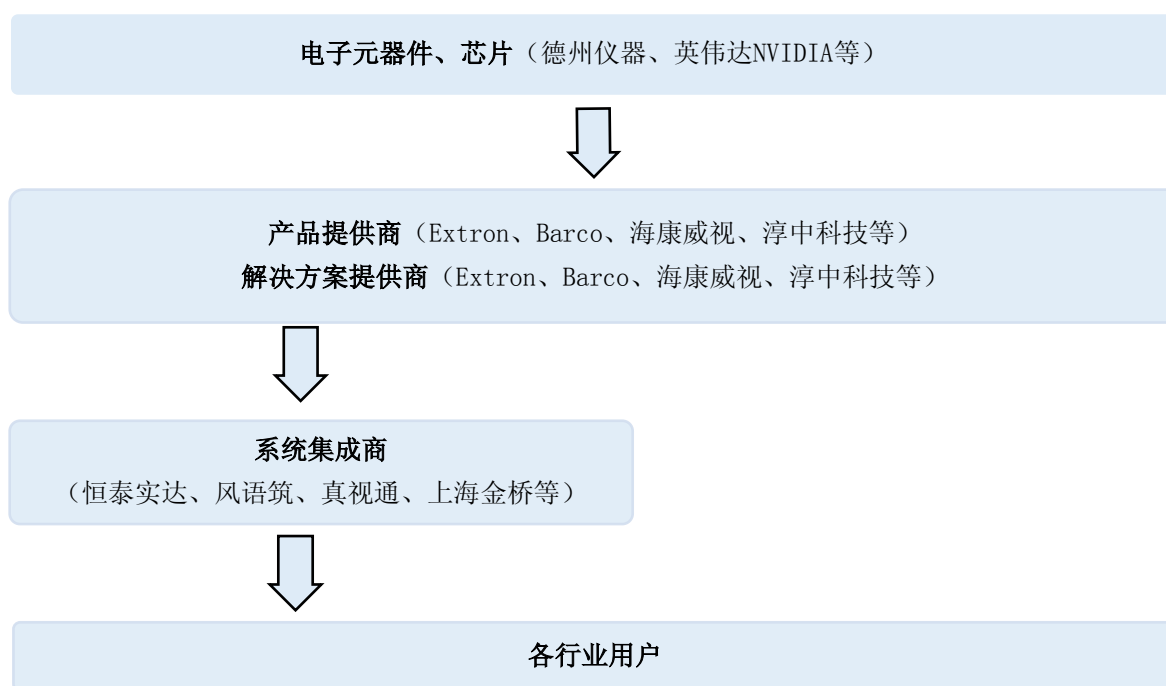
#### （三）行业情况说明

按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）中的其他电子设备制造业子行业。公司主要从事显控系统产品及解决方案的设计、研发、生产、销售及维护。显控系统行业属于多媒体信息系统行业的一个细分领

域：信息呈现系统。

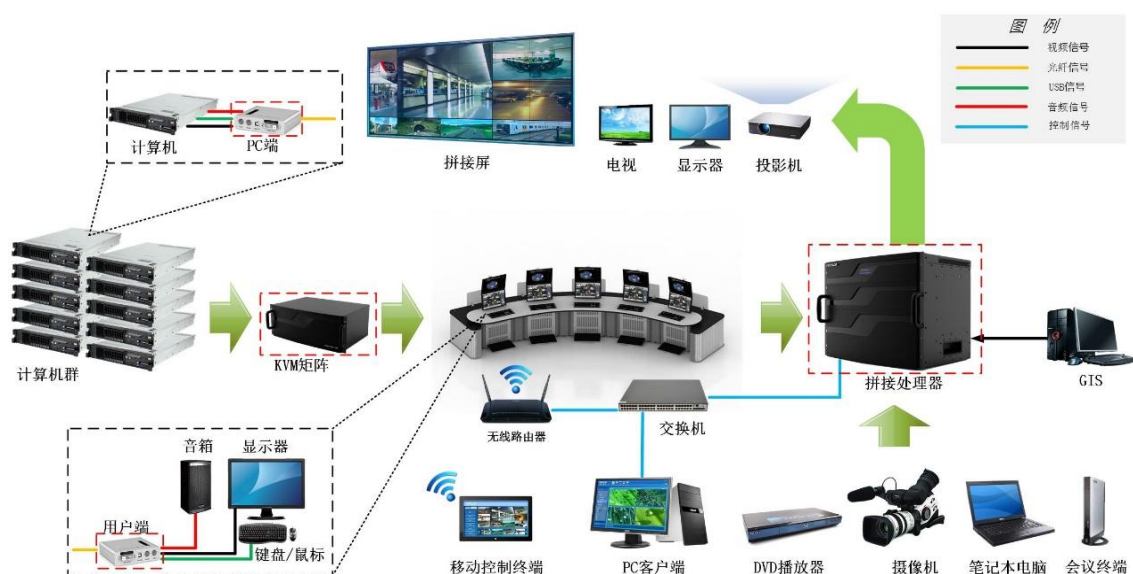
近年来，随着视音频编解码技术、数据传输技术、控制技术的不断发展，显控系统的应用功能从实现会议、培训等基础功能，扩展到与监控、管理、调度等系统进行融合，实现监控、联动、指挥等多领域的应用。多媒体信息系统的应用也已经从早期主要面向政府机关行政会议的简单应用，逐步发展到涉及国防军队、公安武警、展览展示、能源、交通、金融、广电、气象等行业。

1. 从产品上下游关系上来划分，显控系统的产业链上主要有电子元器件、芯片、视音频外设厂商，产品提供商和解决方案提供商，系统集成商，用户。目前，用户构建视音频系统的目的、需求呈现出显著的专业化、精细化、个性化和复杂化趋势，解决方案提供商成为市场的主角。



2. 从显控系统的应用场景上来划分，公司的显控系统主要应用于指挥控制中心、会议室及展示等多媒体视讯场景。各场所的应用情况为：

①指挥控制中心：指挥控制中心开始向跨区域、跨部门和跨系统的应急联动方向发展，要求充分利用计算机技术、网络编解码技术、图像技术和通信技术达到合成作战、数据可视化、智能控制目标。对指挥控制系统提出了前端音视频信号传输实时无延迟，后端显示屏超高动态分辨率实时图像显示的需求。

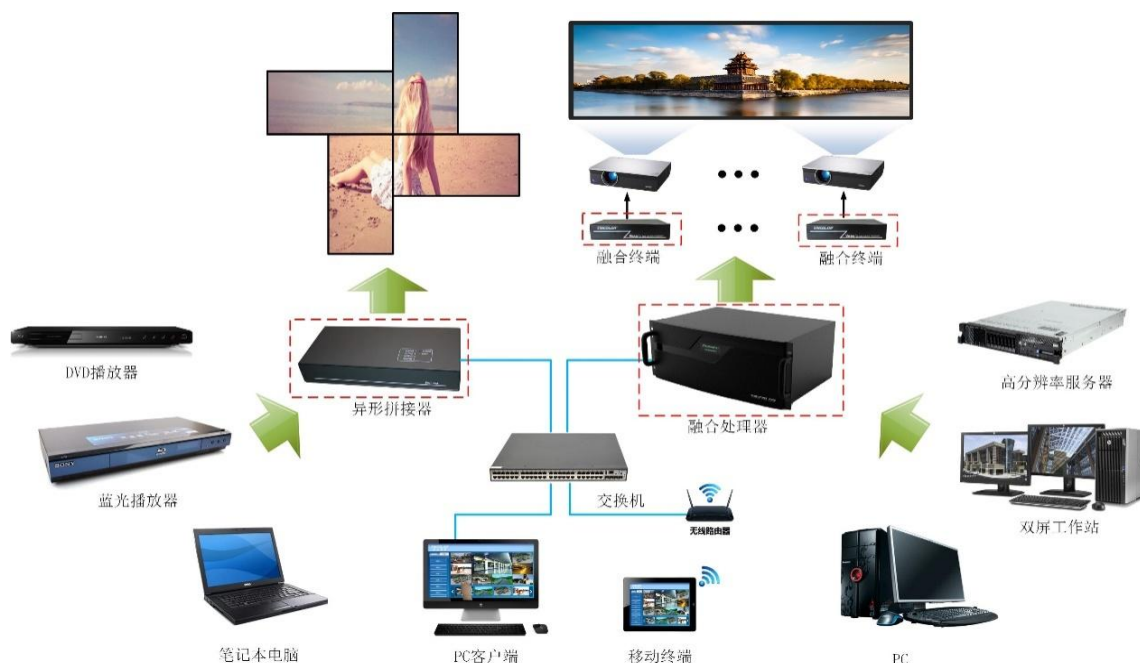


②会议室：会议市场开始向电信网、广播电视网和计算机通信网融合方向发展，通过传输线路及多媒体设备，将声音、影像及文件资料互传，实现即时互动沟通。要求会议室系统能够处理前端信号源类型和格式多样化，甚至要求视频会议调度或会商系统和控制室指挥调度中心融合应用。



③展示：近年来开始以多媒体技术来增加参观人员的观赏性和参与性，将声、光、电技术大

量应用到内容的呈现。在展示现场通常需要根据不同的呈现效果采用不同的显示介质（如拼接、小间距 LED 或投影融合），这对显控系统信号源的传输要求也趋于多元化。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司积极优化组织管理水平，持续增强核心竞争力，逐渐形成一套适合淳中自身企业文化的管理体系，以保障在面对复杂的国际形势和激烈的市场竞争环境下，依然能够保持良好稳定的增长态势。具体如下：

### 1. 专业的研发团队

公司自成立以来，一直从事显控设备及其解决方案的领域，经过多年的技术经验沉淀，已经具备业内认可的行业技术领先地位，先后为 G20 峰会、博鳌论坛、厦门金砖会议、中国人民解放军 90 周年朱日和基地阅兵、内蒙古自治区成立 70 周年、青岛上合峰会、国家电力投资集团、国家气象局等一系列标志性项目提供了显控一体化解决方案。

为了保持产品的技术领先优势，公司继续大力扩充研发团队，在武汉光谷成立了第二研发中心，网罗高科技人才，为公司创新性研发项目做好人才储备。作为一家集软硬件加核心算法为一体的研发型公司，公司深知未来的竞争就是高科技人才的竞争，结合公司多年行业经验的积累沉淀，公司有信心在未来继续保持竞争优势。

### 2. 响应及时的营销、运维网络

公司的营销及运维网络已覆盖全国重点区域和城市，协同作用日益显现。公司布局于国内各大省会城市的展厅，营销及运维人员梯队的培养，7\*24 的客户服务响应，定期主动巡检，区域及

各行业客户深耕，矩阵式客户维护等都是针对满足客户需求、提升客户黏性、增强公司品牌影响力的举措。

公司制定了科学灵活的销售政策，持续激发营销人员的积极性；并通过采取具有竞争力的薪酬等方法，确保销售骨干人员的稳定性。公司依靠多年的业务积累，在显控系统设备及解决方案的设计、研发、生产、销售及维护环节，均可较好满足客户的使用体验，在行业内树立了良好的品牌和信誉。

### 3. 长期积累的客户资源

公司主要经营对象是对于设备性能和稳定性要求较高的军队、政府和企业客户等，经过长期的业务发展和市场拓展，公司的技术水平和服务能力得到了市场及客户的高度认可，使公司积累了大量优质客户资源，且该种客户资源具有一定的销售壁垒和技术壁垒。

公司的直接客户主要以多媒体集成商为主，最终应用于国防军队、公安武警、展览展示、能源、交通、金融、广电、气象等行业，这些行业的客户通常具有长期稳定的显控系统采购需求。

### 4. 成熟的管理团队

公司具备一支年轻高效、稳定可靠的高级管理人员团队，其成员具备资深的专业背景及丰富的管理经验。通过建立满足资本市场平台的上市公司规章制度体系，满足上市公司信息化需求等方式，高管团队积极优化公司管理模式，致力于公司各部门运作管理水平的高效协同。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划，重点布局营销网络建设以及新产品研发投入两大方面。另外，凭借在上海证券交易所成功上市，公司站上了一个全新的发展平台。面对新的机遇和挑战，公司在报告期内重点优化企业管理水平，各项组织优化进程正稳步推进，立志在打造可持续盈利能力和创新能力基础上，树立公众公司的良好形象。面对日趋复杂的国际形势以及严峻的经济环境，公司依然平稳地完成了半年度经营计划，具体情况如下：

1. 公司首度登陆上海证券交易所。2018年2月2日，公司股票正式在A股“主板”交易，这是对公司多年在显控行业领域经营发展的肯定，标志着公司的发展进入了一个新的阶段。作为新上市的公众公司，公司将会积极利用好资本市场提供的机遇和资源，为日后在行业内做大做强提供更有力的保障。这对公司同时也提出了更高的要求，在严格遵守国家法律、证监会及上海证券交易所的法规规则下，公司力所能及地为社会和投资者创造价值，承担一家上市公司应具备的社会责任。

2. 2018年半年度公司营业收入相比同期增长6.95%，公司营业收入创同期历史新高。凭借多年的行业积累，在营销网点逐步完善的基础上，公司正从单一的营销手段向全面有效的客户经营方向发展。多媒体显控行业伴随着国家信息化进程，从最初简单的信息显示到现在全面高效的

信息管理，这里面体现着科技的不断发展，以及行业需求的不断深入。随着青岛上合峰会、G20峰会、朱日和军演等标志性项目的参与，公司品牌的认可度得到了进一步的提升。公司的营销团队通过围绕着用户需求的痛点、高效可靠的服务保障、多维度的产品呈现、行业化的用户定制、点对点的服务咨询等，从多方面统筹考虑，将用户需求切实落到实处。这些变化正是新平台给公司带来的新动力。

3. 研发投入持续加大，创新迭代稳定。2018年半年度公司研发支出总额为1,647.05万元，占公司营业收入的12.14%，同比增长31.66%。上半年，公司新获授权发明专利4项，专利总数量为25项。在保证公司现有产品的持续研发基础上，公司推出了部分新产品，如“坐席协同管理系统”、“运营维护管理系统”，行业方案类的“显控一体化整体解决方案”以及整体产品的迭代升级。上述新方向、新产品已经成功在项目中实施落地，获得了客户的认可及好评。公司基于稳定可靠的原则，结合应用场合的特殊性，制定出满足用户需求的解决方案。正是凭借多年行业技术的积累，才能获得用户信任，把握客户新的需求和方向，从而进一步为公司业绩增长提供源源不断的动力。

4. 优化企业管理水平。新平台赋予公司的全新挑战，需要公司在现有基础上全面优化组织架构、全面提升人员素质、完善信息化手段、健全组织管理制度等方面匹配上市公司的要求，以符合企业自身特点的经营模式来为公司未来的持续增长打好基础。目前公司正处于优化调整阶段，对公司各职能部门都有新的要求，如员工职业化的培训体系，企业文化的传播，先进生产工具的导入等。另外，公司为了加速募投项目落地实施，计划下半年开始筹备募投项目新址建设工作，预计明年一季度能够投入使用。届时，将有效提高研发及营销项目的落地效率。公司正处于变革时期，将通过优化经营、完善运作体系等方式来适应高速发展带来的挑战，为将来的发展做好全面的准备，为能与股东、员工、客户一同分享企业发展所带来的成果打下基础。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	135,723,431.39	126,909,244.47	6.95
营业成本	34,105,081.63	34,213,171.69	-0.32
销售费用	20,686,009.03	13,555,535.45	52.60
管理费用	36,576,485.07	22,491,638.79	62.62
财务费用	-712,438.56	234,216.91	-404.18
经营活动产生的现金流量净额	8,804,130.83	7,713,864.62	14.13
投资活动产生的现金流量净额	-366,612,213.54	-18,586,446.98	1872.47
筹资活动产生的现金流量净额	379,607,021.60	-40,692,800.00	-1,032.86
研发支出	16,470,487.48	12,509,665.11	31.66

销售费用变动原因说明：报告期内，公司销售费用同比增加52.6%，主要系公司为了进一步完善营销网络、销售人员增长及职工薪酬增长所致。

管理费用变动原因说明：报告期内，公司管理费用同比增加62.62%，主要系公司持续加大研发投入、职工薪酬增长、培训及会议费用增加、中介机构及上市费用增加所致。

财务费用变动原因说明：报告期内，公司财务费用减少了 406.18%，主要系汇率波动产生的汇兑损益影响所致。  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额增加 1872.47%，主要系购买银行理财产品未到期赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额增加 1032.86%，主要系公司上市发行新股融资所致。

研发支出变动原因说明：报告期内，公司研发支出增加 31.66%，主要系持续加大研发投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	126,764,537.38	16.98	104,681,826.52	31.59	21.10	
应收票据	6,919,731.40	0.93	11,200,211.05	3.38	-38.22	
应收账款	108,395,616.16	14.52	79,539,278.75	24.00	36.28	
存货	43,965,318.08	5.89	39,623,758.05	11.96	10.96	
固定资产	74,670,219.64	10.00	69,190,707.03	20.88	7.92	
其他非流动资产	25,459,820.96	3.41	12,147,597.17	3.67	109.59	
应付账款	14,361,538.29	1.92	13,347,473.31	4.03	7.60	

#### 其他说明

报告期末，公司应收票据余额减少了 38.22%，主要系部分应收票据到期承兑导致；  
 应收账款同比增长了 36.28%，主要系部分大订单尚未结算完毕导致；  
 其他非流动资产增加了 109.59%，主要系购买办公用房预付款。

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

### 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止报告末，公司对外股权投资总额 23,802,688.45 元，均为对子公司的投资。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

子公司名称	持股比例	投资金额	主要业务	注册资本
北京视界恒通科技有限公司	100.00%	5,000,000.00	技术开发、技术服务，销售电子产品	500 万元
Seada Technology LTD	70.00%	722,299.20	销售电子产品	10 万英镑
Tricolor USA LLC	100.00%	3,080,389.25	销售电子产品	50 万美元
北京盛戊科技有限公司	100.00%	5,000,000.00	技术开发、技术服务，销售电子产品	500 万元
北京淳德电子有限公司	100.00%	10,000,000.00	显控产品组装及销售	1,000 万元
合计		23,802,688.45		

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1. 宏观经济波动风险**



公司产品主要应用于指挥控制中心、会议室及展示等多媒体视讯场景，广泛应用于军事、政治、经济、科教、文化等领域，下游行业主要涉及国防军队、公安武警、展览展示、能源、交通、金融、广电、气象等，不同行业的客户需求与我国宏观经济环境有着密切联系。目前我国经济增长面临下行压力，如果我国宏观经济环境发生较大的不利变化，经济增长持续放缓，将导致公司产品下游行业与客户的需求发生变化，从而对公司经营产生不利影响。

## 2. 技术风险

公司所处的显控行业属于技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。公司所有产品涉及到信号切换技术、信号处理技术、流媒体编解码技术和软件控制技术，具有技术含量高、涉及领域广的特点，产品技术的多样性加大了技术更新换代的风险。同时，公司产品下游客户需求的多样性也将导致公司产品的技术更新换代周期缩短。如果公司在技术开发方向上发生决策失误，不能持续创新以适应下游市场需求的变化，不能开发出符合市场需要的产品，或者所研发的产品不能得到客户的充分认可，则将对公司业务的市场前景造成较大的不利影响。

## 3. 知识产权被侵害的风险

本公司自设立以来专注于显控行业，近年来申请了多项专利、软件著作权，形成了一定的竞争优势，这些竞争优势对本公司未来经营具有重要作用。由于我国知识产权的保护体系仍不完善，公司的技术、专利在一定程度上面临被侵犯的风险。如果公司遭受较大规模的知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。

## 4. 利润率下降风险

公司产品主要应用于多媒体场景，公司的产品主要起到显示控制及信号的收集转换作用，属于多媒体信息系统的“信息呈现系统”-“显控系统”方向。一直以来，公司通过强化研发、提升品质、完善的售后服务赢得了客户认可，通过不断开发新产品满足客户的不同需求维持了较高的利润率。公司所处显控行业始终面临行业市场竞争及客户要求降价的压力，如果未来市场出现剧烈变化，或者竞争对手数量增多，公司有可能对产品的销售价格进行调整，从而影响公司未来的营业收入，导致公司毛利率下降。

## 5. 人力资源风险

公司制定了行业内具有竞争力的薪酬制度和职业发展规划体系，并通过核心技术人员和关键管理人员持股，增强相关核心人才对公司的归属感。随着行业的发展水平不断提高，规模不断扩大，同行业企业间人才竞争将日趋激烈，人才流动性相应增加，如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失的情况，可能会在一定程度上影响公司的创新能力。同时，公司也面临市场竞争加剧导致高素质人才紧缺和人力资源成本上升的问题，公司生产经营和战略目标的实现可能会受到人力资源的制约。

## 6. 公司规模扩大后的管理风险

公司自设立以来业务规模不断扩大，经营业绩快速提升，积累了丰富的管理经验。随着募集资金项目的实施，公司资产规模将大幅提高，人员规模也将大幅增长，组织结构和管理体系日益

复杂，这些都对公司的管理层提出了更高的要求，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发、财务管理、内部控制等多方面进行升级调整，对各部门工作的协调性也提出了更高要求。如果公司管理层不能快速适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度未能及时调整完善，将会削弱公司的市场竞争力，存在规模扩张导致的管理风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 3 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 4 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 12 日	www.neeq.com.cn	2018 年 1 月 12 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的	股份限售	公司控股股东、实际控制人何仕达	注一	2018.2.2-2021.2.	是	是	不适用	不适用

承诺				1				
股份限售	公司控股股东、实际控制人何仕达控制的企业天津斯豪	注二	2018.2.2-2021.2.1	是	是	不适用	不适用	
股份限售	张峻峰、黄秀瑜、余绵梓、付国义、张培昌、佟悦、陈建庆、北京汇智易成投资管理有限公司、上海腾辉创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市德威佳兴投资合伙企业（有限合伙）	注三	2018.2.2-2019.2.1	是	是	不适用	不适用	
股份限售	张峻峰、黄秀瑜、付国义、王志涛、胡沉、傅磊明、孙超、孔令术	注四	2018.2.2-2019.2.1	是	是	不适用	不适用	
股份限售	张峻峰、黄秀瑜、付国义、王志涛、胡沉、傅磊明、孙超、孔令术	注五	在承诺期限届满后的任职期内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	公司控股股东、实际控制人何仕达	注六	在承诺期限届满后的任职期内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	何仕达、张峻峰、黄秀瑜、付国义、王志涛、胡沉	注七	2018.2.2-2018.8.1	是	是	不适用	不适用	
股份限售	持有公司股份5%以上的重要股东何仕达、张峻峰、黄秀瑜、余绵梓	注八	在首发限售期满后2年内	是	是	不适用	不适用	
其他	何仕达、张峻峰、黄秀瑜、付国义、王志涛、胡沉	注九	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	发行人	注十	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人何仕达	注十一	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	董事、监事、高级管理人员	注十二	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	保荐机构招商证券	注十三	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	注十四	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	北京市金杜律师事务所	注十五	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	北京中天华资产评估有限责任公司	注十六	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	董事、高级管理人员	注十七	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	发行人	注十八	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人何仕达	注十九	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	董事、监事和高级管理	注二十	长期有效	是	是	不适用	不适用	

		人员						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

注一：

本人对于所直接持有或间接控制之淳中科技的所有股份，将自淳中科技股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由淳中科技回购本人直接持有或间接控制的股份。

注二：

自淳中科技的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业已持有的淳中科技的股份，也不由淳中科技收购该部分股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和《公司章程》规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。

注三：

自淳中科技的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的淳中科技首次公开发行股票前已发行的股份，也不由淳中科技收购该部分股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。

注四：

本人自淳中科技的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的淳中科技的股份，也不由淳中科技收购该部分股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。

注五：

淳中科技股票在证券交易所上市交易之日起十二个月后，本人在淳中科技担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向淳中科技申报所直接和间接持有的淳中科技的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接和间接持有淳中科技股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的淳中科技股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售淳中科技股票数量占本人所持有淳中科技股票总数的比例不超过百分之五十。

注六：

淳中科技股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月后，本人在淳中科技担任董事、高级管理人员职务期间，将向淳中科技申报所直接和间接持有的淳中科技的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接和间接持有淳中科技股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的淳中科技股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售淳中科技股票数量占所持有淳中科技股票总数的比例不超过百分之五十。

注七：

淳中科技上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长六个月。

注八：

本人在锁定期满、遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则且不违背本人已做出的其他承诺的情况下，将根据资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持所持淳中科技股份。锁定期满后两年内，本人减持淳中科技股份应符合以下条件：

1) 减持方式：本人减持淳中科技股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

2) 减持价格：减持价格不低于发行价（指淳中科技首次公开发行股票的发行价格，若上述期间淳中科技发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；

3) 减持数量：锁定期（包括延长的锁定期）届满后，第一年减持股份数量累计不超过上一年末持有淳中科技股份数量的 20%；第二年减持股份数量累计不超过上一年末持有淳中科技股份数量的 40%；

4) 减持期限：本人减持淳中科技股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，并在六个月内完成股份减持；

5) 若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。

注九：

1) 触发本稳定淳中科技股价的预案的条件

淳中科技上市后三年内,如淳中科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于淳中科技最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致淳中科技净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),在满足法律、法规和规范性文件关于增持或回购相关规定的情形下,淳中科技及相关主体将根据下述“2、稳定股价的具体措施”稳定淳中科技股价。

## 2) 稳定股价的具体措施

淳中科技董事会将在淳中科技股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的 5 个工作日内制订或要求淳中科技控股股东提出稳定淳中科技股价具体方案,可采取以下一项或多项措施,并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序(如需)后实施,且按照上市公司信息披露要求予以公告。

### (1) 淳中科技回购股票的具体安排

淳中科技将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价的交易方式回购淳中科技社会公众股份,回购价格不高于淳中科技最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致淳中科技净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),用于回购股份的资金总额累计不超过本次公开发行股票所募集资金的总额。回购后淳中科技的股权分布应当符合上市条件,回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

淳中科技全体董事承诺,在淳中科技就回购股份事宜召开的董事会上,对淳中科技承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。

淳中科技控股股东承诺,在淳中科技就回购股份事宜召开的股东大会上,对淳中科技承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。

### (2) 淳中科技控股股东增持淳中科技股票的具体安排

淳中科技控股股东将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式增持淳中科技社会公众股份,增持价格不高于淳中科技最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致淳中科技净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),用于增持股份的资金额不高于公司控股股东上一年度从公司领取分红和薪酬的合计值。增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份,增持后淳中科技的股权分布应当符合上市条件,增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

### (3) 淳中科技董事(独立董事除外)、高级管理人员增持淳中科技股票的具体安排

淳中科技董事(独立董事除外)、高级管理人员将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式增持淳中科技社会公众股份,增持价格不高于淳中科技最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致淳中科技净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),用于增持淳中科技股份的资金额不高于淳中科技董事(独立董事除外)、高级管理人员上一年度从淳中科技领取收入的 50%。增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份,增持后淳中科技的股权分布应当符合上市条件,增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

对于未来新选举或聘任的董事(独立董事除外)、高级管理人员,淳中科技将在其作出承诺履行淳中科技发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后,方可选举或聘任。

### (4) 其他稳定股价的措施

单独或者合计持有淳中科技百分之三以上股份的股东,可以向董事会提交淳中科技股份回购计划的议案,并由股东大会审议通过。

### (5) 稳定股价方案的终止情形

自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内,若出现以下任一情形,则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕,已公告的稳定股价方案终止执行:

①淳中科技股票连续 10 个交易日的收盘价均高于淳中科技最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致淳中科技净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整)。

②继续回购或增持淳中科技股份将导致淳中科技股权分布不符合上市条件。

淳中科技稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起 2 个交易日内,淳中科技应将稳定股价措施实施情况予以公告。淳中科技稳定股价的措施实施完毕及承诺履行完毕后,如淳中科技股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件,则淳中科技、控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照本预案及相关承诺履行相关义务。自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内,若股价稳定方案终止的条件未能实现,则淳中科技董事会制定

的股价稳定方案即刻自动重新生效，淳中科技、控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体继续履行股价稳定措施；或者淳中科技董事会即刻提出并实施新的股价稳定方案，直至股价稳定方案终止的条件实现。

### 3) 未履行稳定淳中科技股价措施的约束措施

若淳中科技已根据内部决策程序，通过了回购股份的具体议案，且具备实施条件，但无合理正当理由由未能实际履行，且淳中科技控股股东未能积极履行督促义务的，则淳中科技将有权将与拟回购股份所需资金总额相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至淳中科技严格履行回购义务。

若淳中科技董事会制订的稳定淳中科技股价措施涉及淳中科技控股股东增持淳中科技股票，如淳中科技控股股东未能履行稳定淳中科技股价的承诺，则淳中科技有权自股价稳定方案公告之日起90个自然日届满后将对淳中科技控股股东的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。

若淳中科技董事会制订的稳定淳中科技股价措施涉及淳中科技董事、高级管理人员增持淳中科技股票，如董事、高级管理人员未能履行稳定淳中科技股价的承诺，则淳中科技有权自股价稳定方案公告之日起90个自然日届满后对其从淳中科技领取的薪酬、津贴中予以扣留，直至其履行增持义务。

注十：

1) 《招股说明书》所载之内容不存在重大信息披露违法的情形，且淳中科技对《招股说明书》所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2) 若中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定《招股说明书》所载之内容存在任何重大信息披露违法之情形，且该等情形对判断淳中科技是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则淳中科技承诺将按如下方式依法回购淳中科技首次公开发行的全部新股：

(1) 若上述情形发生于淳中科技首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则淳中科技将公开发行募集资金于上述情形发生之日起5个工作日内，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者；

(2) 若上述情形发生于淳中科技首次公开发行的新股已完成上市交易之后，淳中科技董事会将在中国证监会依法对上述事实作出认定或处罚决定后5个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，依法回购首次公开发行的全部新股，按照发行价格加新股上市日至回购要约发出日期期间的同期银行活期存款利息，或不低于中国证监会对淳中科技《招股说明书》存在重大信息披露违法问题进行立案稽查之日前30个交易日淳中科技股票的每日加权平均价格的算术平均值（淳中科技如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整），或中国证监会认可的其他价格，通过证券交易所交易系统回购淳中科技首次公开发行的全部新股。

3) 若《招股说明书》所载之内容存在重大信息披露违法，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则淳中科技将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。

若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对淳中科技因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，淳中科技自愿无条件地遵从该等规定。

注十一：

1) 《招股说明书》所载之内容不存在重大信息披露违法之情形，且本人对《招股说明书》所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2) 若《招股说明书》有重大信息披露违法，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。

注十二：

《北京淳中科技股份有限公司首次公开发行股票并上市招股说明书（申报稿）》及其摘要不存在重大信息披露违法，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如因招股说明书存在重大信息披露违法，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出最终判决的，将依法赔偿投资者损失。

注十三：

本公司作为北京淳中科技股份有限公司首次公开发行股票并上市项目的保荐机构，就公司公开募集及上市文件公开承诺如下：

“本公司为北京淳中科技股份有限公司首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将先行赔偿投资者损失。

上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”

注十四：

立信为公司本次发行股票并上市出具了财务报表审计报告、内部控制鉴证报告、原始财务报表与申报财务报表差异情况的专项审核报告、主要纳税情况的专项审核报告及非经常性损益的鉴证报告，承诺如下：

“如果因我们出具上述文件的执业行为存在过错，违反了法律法规、中国注册会计师协会依法拟定并经国务院财政部门批准后执行的执业准则和规则以及诚信公允的原则，从而导致上述文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并由此给基于该等文件的合理信赖而将其用于北京淳中科技股份有限公司股票投资决策的投资者造成损失的，我们将依照相关法律法规的规定对该等投资者承担相应的民事赔偿责任。”

注十五：

本所作为北京淳中科技股份有限公司首次公开发行股票并上市项目的发行人律师，就公司公开募集及上市文件公开承诺如下：

“如因本所为北京淳中科技股份有限公司本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，经司法机关生效判决认定后，本所将依法赔偿投资者因本所制作、出具的文件所载内容有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受的损失。

有权获得赔偿的投资者资格、损失计算标准、赔偿主体之间的责任划分和免责事由等，按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。

本所将严格履行生效司法文书确定的赔偿责任，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。”

注十六：

该评估机构出具了《北京淳中视讯科技有限公司拟进行股份制改制项目资产评估报告》（中天华资评报字[2015]第1306号），该评估机构承诺：

“如因本公司未能勤勉尽责，导致上述申请文件存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司将承担相应法律责任。

该承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”

注十七：

“（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

（二）本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。

（三）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

（四）本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（五）若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

注十八：

为明确北京淳中科技股份有限公司未能履行首次公开发行股票并上市中相关承诺的约束措施，保护投资者的权益，现根据相关监管要求，就淳中科技对首次公开发行股票作出的所有公开承诺的履行事宜，特承诺如下：

1) 如淳中科技承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等淳中科技无法控制的客观原因导致的除外），淳中科技将采取以下措施：

（1）及时、充分披露淳中科技承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向淳中科技投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。

2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等淳中科技无法控制的客观原因导致淳中科技承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，淳中科技将采取以下措施：

（1）及时、充分披露淳中科技承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向淳中科技的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护淳中科技投资者的权益。

3) 如因淳中科技未能履行承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院作出最终判决的，淳中科技将依法赔偿投资者损失。

注十九：

1) 如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

（1）通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益；

(3) 本人违反本承诺所得收益将归属于发行人。因本人违反承诺给发行人或投资者造成损失、并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出最终判决的,本人将依法对发行人或投资者进行赔偿,并按照下述程序进行赔偿:

①将本人应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失;

②若本人在赔偿完毕前进行股份减持,则减持所获资金交由上市公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿,直至本人承诺履行完毕或弥补完上市公司、投资者的损失为止。

2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本承诺人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本人将采取以下措施:

(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;

(2) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护发行人及其投资者的权益。

注二十:

1) 如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外),本人将采取以下措施:

(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;

(2) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护发行人及其投资者的权益;

(3) 本人违反本承诺所得收益将归属于发行人。因本人违反承诺给发行人或投资者造成损失、并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出最终判决的,将依法对该等实际损失进行赔偿。

2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本人将采取以下措施:

(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;

(2) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护发行人及其投资者的权益。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年5月3日,公司召开2017年年度股东大会,会议审议通过《关于续聘2018年度审计机构的议案》,聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度的审计机构,聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用



## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**第六节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第七节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	70,160,000	100	0	28,064,000	0	0	28,064,000	98,224,000	75.00
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他	70,160,000	100	0	28,064,000	0	0	28,064,000	98,224,000	75.00

内资持股									
其中：境内非国有法人持股	8,254,000	11.76	0	3,301,600	0	0	3,301,600	11,555,600	8.82
境内自然人持股	61,906,000	88.24	0	24,762,400	0	0	24,762,400	86,668,400	66.18
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	0	0	23,386,700	9,354,680	0	0	32,741,380	32,741,380	25.00
1、人民币普通股	0	0	23,386,700	9,354,680	0	0	32,741,380	32,741,380	25.00
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	70,160,000	100	23,386,700	37,418,680	0	0	60,805,380	130,965,380	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年2月2日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]124号”核准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票23,386,700股，新增注册资本人民币2,338.67万元，变更后的注册资本为人民币9,354.67万元。公司股份总数由70,160,000股增加至93,546,700股（每股面值人民币1元）。

公司2017年利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕，以本次方案实施前的公司总股本93,546,700股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元（含税），共计支付现金股利37,418,680元。同时以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增37,418,680股，本次方案实施完成后，转增后股本为130,965,380股（每股面值人民币1元）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何仕达	27,152,000	0	10,860,800	38,012,800	首发上市股份锁定承诺	2021/2/2
张峻峰	14,002,000	0	5,600,800	19,602,800	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
黄秀瑜	8,630,000	0	3,452,000	12,082,000	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
余绵梓	5,880,000	0	2,352,000	8,232,000	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
天津斯豪企业管理咨询中心（有限合伙）	3,340,000	0	1,336,000	4,676,000	首发上市股份锁定承诺	2021/2/2
付国义	1,226,000	0	490,400	1,716,400	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
张培昌	1,050,000	0	420,000	1,470,000	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
佟悦	1,000,000	0	400,000	1,400,000	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
陈建庆	702,000	0	280,800	982,800	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
北京汇智易成投资管理有限公司	702,000	0	280,800	982,800	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
上海腾辉创业投资合伙企业（有限合伙）	702,000	0	280,800	982,800	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
深圳市德威佳兴投资合伙企业（有限合伙）	702,000	0	280,800	982,800	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
仝岩	622,000	0	248,800	870,800	首发上市股份锁定承诺	2019/2/2
合计	65,710,000	0	26,284,000	91,994,000	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,606
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
何仕达	10,860,800	38,012,800	29.03	38,012,800	无		境内 自然 人
张峻峰	5,600,800	19,602,800	14.97	19,602,800	无		境内 自然 人
黄秀瑜	3,452,000	12,082,000	9.23	12,082,000	无		境内 自然 人
余绵梓	2,352,000	8,232,000	6.29	8,232,000	无		境内 自然 人
天津斯豪企 业管理咨询 中心(有限 合伙)	1,336,000	4,676,000	3.57	4,676,000	无		境内 非国 有法 人
付国义	490,400	1,716,400	1.31	1,716,400	无		境内 自然 人
张培昌	420,000	1,470,000	1.12	1,470,000	无		境内 自然 人
佟悦	400,000	1,400,000	1.07	1,400,000	无		境内 自然 人
陈建庆	280,800	982,800	0.75	982,800	无		境内 非国 有法 人
北京汇智易 成投资管理 有限公司	280,800	982,800	0.75	982,800	无		境内 非国 有法 人

上海腾辉创业投资合伙企业（有限合伙）	280,800	982,800	0.75	982,800	无		境内非国有法人
深圳市德威佳兴投资合伙企业（有限合伙）	280,800	982,800	0.75	982,800	无		境内非国有法人
仝岩	248,800	870,800	0.66	870,800	质押	870,800	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
雷婉恩	233,300			人民币普通股	233,300		
陈家春	233,200			人民币普通股	233,200		
谢劭庄	160,000			人民币普通股	160,000		
朱恒	153,968			人民币普通股	153,968		
罗华	150,000			人民币普通股	150,000		
陈青雅	135,640			人民币普通股	135,640		
中信证券股份有限公司	132,140			人民币普通股	132,140		
上海星鸿资产经营有限公司一星鸿资产星耀成长1号基金	123,800			人民币普通股	123,800		
法国兴业银行	111,800			人民币普通股	111,800		
侯凤芹	111,100			人民币普通股	111,100		
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津斯豪企业管理咨询中心（有限合伙）为淳中科技员工持股平台，何仕达先生为其执行事务合伙人，与其存在一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	何仕达	38,012,800	2021年2月2日	9,503,200	股票上市之日起三十六个月内不转让
2	张峻峰	19,602,800	2019年2月2日	4,900,700	股票上市之日起十二个月内不转让
3	黄秀瑜	12,082,000	2019年2月2日	3,020,500	股票上市之日起十二个月内不转让
4	余绵梓	8,232,000	2019年2月2日	8,232,000	股票上市之日起十二个月内不转让
5	天津斯豪企业管理咨询中心(有限合伙)	4,676,000	2021年2月2日	4,676,000	股票上市之日起三十六个月内不转让
6	付国义	1,716,400	2019年2月2日	429,100	股票上市之日起十二个月内不转让
7	张培昌	1,470,000	2019年2月2日	1,470,000	股票上市之日起十二个月内不转让
8	佟悦	1,400,000	2019年2月2日	1,400,000	股票上市之日起十二个月内不转让
9	陈建庆	982,800	2019年2月2日	982,800	股票上市之日起十二个月内不转让
9	北京汇智易成投资管理有限公司	982,800	2019年2月2日	982,800	股票上市之日起十二个月内不转让
9	上海腾辉创业投资合伙企业(有限合伙)	982,800	2019年2月2日	982,800	股票上市之日起十二个月内不转让
9	深圳市德威佳兴投资合伙企业(有限合伙)	982,800	2019年2月2日	982,800	股票上市之日起十二个月内不转让
10	仝岩	870,800	2019年2月2日	870,800	股票上市之日起十二个月内不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		天津斯豪企业管理咨询中心(有限合伙)为淳中科技员工持股平台,何仕达先生为其执行事务合伙人,与其存在一致行动关系。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



## 第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
何仕达	董事	27,152,000	38,012,800	10,860,800	分红送股
张峻峰	董事	14,002,000	19,602,800	5,600,800	分红送股
黄秀瑜	董事	8,630,000	12,082,000	3,452,000	分红送股
付国义	董事	1,226,000	1,716,400	490,400	分红送股
王志涛	董事	-	-	0	-
胡沉	董事	-	-	0	-
邢国光	独立董事	-	-	0	-
赵仲杰	独立董事	-	-	0	-
何青	独立董事	-	-	0	-
傅磊明	监事	-	-	0	-
孙超	监事	-	-	0	-
孔令术	监事	-	-	0	-

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:北京淳中科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	126,764,537.38	104,681,826.52
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	(二)	6,919,731.40	11,200,211.05
应收账款	(三)	108,395,616.16	79,539,278.75
预付款项	(四)	2,007,876.65	5,652,111.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	469,006.09	280,448.50
买入返售金融资产			
存货	(六)	43,965,318.08	39,623,758.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	343,677,586.80	438,508.31
流动资产合计		632,199,672.56	241,416,142.65
<b>非流动资产:</b>			
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			
长期股权投资			
投资性房地产	(八)	10,641,308.42	5,123,732.08
固定资产	(九)	74,670,219.64	69,190,707.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	277,270.66	290,987.50

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	1,932,940.72	2,208,939.12
递延所得税资产	(十二)	1,427,594.64	1,000,137.54
其他非流动资产	(十三)	25,459,820.96	12,147,597.17
非流动资产合计		114,409,155.04	89,962,100.44
资产总计		746,608,827.60	331,378,243.09
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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			
应付账款	(十四)	14,361,538.29	13,347,473.31
预收款项	(十五)	5,079,037.94	3,776,392.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十六)	4,186,508.54	14,466,101.26
应交税费	(十七)	3,771,210.46	4,891,093.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十八)	1,469,313.94	1,174,154.25
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		28,867,609.17	37,655,215.31
<b>非流动负债:</b>			
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			
专项应付款			
预计负债	(十九)	1,269,009.08	1,229,947.59
递延收益	(二十)	474,255.09	506,463.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,743,264.17	1,736,411.45
负债合计		30,610,873.34	39,391,626.76
<b>所有者权益</b>			

股本	(二十一)	130,965,380.00	70,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十二)	463,366,853.43	107,146,531.83
减：库存股			
其他综合收益	(二十三)	135,363.81	95,076.77
专项储备			
盈余公积	(二十四)	17,424,914.48	17,424,914.48
一般风险准备			
未分配利润	(二十五)	103,807,141.74	96,799,396.07
归属于母公司所有者权益合计		715,699,653.46	291,625,919.15
少数股东权益		298,300.80	360,697.18
所有者权益合计		715,997,954.26	291,986,616.33
负债和所有者权益总计		746,608,827.60	331,378,243.09

法定代表人：何仕达

主管会计工作负责人：付国义

会计机构负责人：周静

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：北京淳中科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		121,312,276.73	95,417,876.47
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		6,919,731.40	11,200,211.05
应收账款	(一)	108,735,311.16	81,482,333.41
预付款项		1,685,026.21	5,270,598.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	344,788.21	12,247,388.94
存货		31,166,272.36	33,144,313.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		340,426,126.08	346,495.80
流动资产合计		610,589,532.15	239,109,217.70
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	23,802,688.45	23,802,688.45
投资性房地产		10,641,308.42	5,123,732.08
固定资产		38,557,948.67	32,414,740.53
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		266,718.74	286,289.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,932,940.72	2,208,939.12
递延所得税资产		1,424,810.84	998,745.01
其他非流动资产		25,459,820.96	12,147,597.17
非流动资产合计		102,086,236.80	76,982,732.02
资产总计		712,675,768.95	316,091,949.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,743,660.90	22,008,515.82
预收款项		4,898,845.94	3,776,392.70
应付职工薪酬		2,827,709.99	11,673,594.90
应交税费		2,543,716.16	3,900,561.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款		581,905.73	1,148,910.09
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		36,595,838.72	42,507,975.14
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债		1,269,009.08	1,229,947.59
递延收益		474,255.09	506,463.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,743,264.17	1,736,411.45
负债合计		38,339,102.89	44,244,386.59
<b>所有者权益：</b>			
股本		130,965,380.00	70,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		463,366,853.43	107,146,531.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,424,914.48	17,424,914.48
未分配利润		62,579,518.15	77,116,116.82
所有者权益合计		674,336,666.06	271,847,563.13
负债和所有者权益总计		712,675,768.95	316,091,949.72

法定代表人：何仕达

主管会计工作负责人：付国义

会计机构负责人：周静

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	(二十六)	135,723,431.39	126,909,244.47
其中：营业收入		135,723,431.39	126,909,244.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		95,438,856.51	76,705,484.33
其中：营业成本	(二十六)	34,105,081.63	34,213,171.69
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	(二十七)	1,875,449.73	2,159,972.91
销售费用	(二十八)	20,686,009.03	13,555,535.45
管理费用	(二十九)	36,576,485.07	22,491,638.79
财务费用	(三十)	-712,438.56	234,216.91
资产减值损失	(三十一)	2,908,269.61	4,050,948.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十二)	4,424,238.94	956,703.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	(三十三)		
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	(三十四)	3,435,359.89	2,616,104.27
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,144,173.71	53,776,567.71
加：营业外收入	(三十五)	624.80	3,786.00
减：营业外支出	(三十六)		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,144,798.51	53,780,353.71
减：所得税费用	(三十七)	3,783,036.29	6,482,501.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		44,361,762.22	47,297,851.82

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		44,361,762.22	47,297,851.82
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		44,426,425.67	47,191,503.64
2. 少数股东损益		-64,663.45	106,348.18
六、其他综合收益的税后净额		42,554.12	-7,664.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		40,287.04	-19,971.65
(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		40,287.04	-19,971.65
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		40,287.04	-19,971.65
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,267.08	12,307.61
七、综合收益总额		44,404,316.34	47,290,187.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,466,712.71	47,171,531.99
归属于少数股东的综合收益总额		-62,396.37	118,655.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何仕达

主管会计工作负责人：付国义

会计机构负责人：周静

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	133,648,207.47	135,745,855.36
减:营业成本	(四)	67,283,635.68	68,250,771.95
税金及附加		1,215,301.34	1,797,542.31
销售费用		19,869,555.71	13,330,486.78
管理费用		23,223,398.30	14,187,039.01
财务费用		-635,021.56	242,610.34
资产减值损失		2,801,377.36	4,037,875.75
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	4,421,499.22	839,789.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			2,420.06
其他收益		2,006,180.66	1,914,428.20
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		26,317,640.52	36,656,167.08
加:营业外收入		400	3,786.00
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		26,318,040.52	36,659,953.08
减:所得税费用		3,435,959.19	5,060,511.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,882,081.33	31,599,441.92
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		22,882,081.33	31,599,441.92
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		22,882,081.33	31,599,441.92
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.18	0.32
(二)稀释每股收益(元/股)		0.18	0.32



法定代表人：何仕达

主管会计工作负责人：付国义

会计机构负责人：周静

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,106,043.58	100,329,777.64
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		3,401,498.98	2,049,469.93
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	1,356,087.25	1,285,688.25
经营活动现金流入小计		124,863,629.81	103,664,935.82
购买商品、接受劳务支付的现金		33,706,189.06	36,718,026.81
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		41,043,813.31	27,794,876.21
支付的各项税费		20,825,750.16	15,904,527.32
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	20,483,746.45	15,533,640.86
经营活动现金流出小计		116,059,498.98	95,951,071.20
经营活动产生的现金流量净额		8,804,130.83	7,713,864.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		717,130,000.00	245,270,000.00
取得投资收益收到的现金		4,424,238.94	956,703.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		721,554,238.94	246,226,703.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,136,452.48	19,543,150.28
投资支付的现金		1,060,030,000.00	245,270,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,088,166,452.48	264,813,150.28
投资活动产生的现金流量净额		-366,612,213.54	-18,586,446.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		417,025,701.60	-
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		417,025,701.60	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,418,680.00	40,692,800.00
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			
筹资活动现金流出小计		37,418,680.00	40,692,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		379,607,021.60	-40,692,800.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		283,771.97	-274,577.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,082,710.86	-51,839,960.10
加：期初现金及现金等价物余额		104,681,826.52	117,470,833.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		126,764,537.38	65,630,872.91

法定代表人：何仕达

主管会计工作负责人：付国义

会计机构负责人：周静

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,375,898.19	99,235,227.74
收到的税费返还		1,822,901.97	1,346,783.91
收到其他与经营活动有关的现金		988,741.57	1,269,515.65
经营活动现金流入小计		123,187,541.73	101,851,527.30
购买商品、接受劳务支付的现金		50,389,713.38	35,762,060.56
支付给职工以及为职工支付的现金		28,507,763.27	20,646,188.51
支付的各项税费		15,409,646.39	13,820,526.46
支付其他与经营活动有关的现金		19,842,471.98	15,166,197.20
经营活动现金流出小计		114,149,595.02	85,394,972.73
经营活动产生的现金流量净额		9,037,946.71	16,456,554.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		716,730,000.00	214,070,000.00
取得投资收益收到的现金		4,421,499.22	839,789.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		721,151,499.22	214,909,789.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,424,050.65	18,654,292.62
投资支付的现金		1,056,730,000.00	214,070,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,084,154,050.65	232,724,292.62
投资活动产生的现金流量净额		-363,002,551.43	-17,814,503.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		417,025,701.60	-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		417,025,701.60	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,418,680.00	40,692,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,418,680.00	40,692,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		379,607,021.60	-40,692,800.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		251,983.38	-257,309.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,894,400.26	-42,308,057.67
加：期初现金及现金等价物余额		95,417,876.47	97,800,962.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		121,312,276.73	55,492,904.46

法定代表人：何仕达

主管会计工作负责人：付国义

会计机构负责人：周静

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	70,160,000.00	0	0	0	107,146,531.83	0	95,076.77	0	17,424,914.48	0	96,799,396.07	360,697.18	291,986,616.33
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,160,000.00				107,146,531.83		95,076.77		17,424,914.48		96,799,396.07	360,697.18	291,986,616.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,805,380.00				356,220,321.60		40,287.04				7,007,745.67	-62,396.38	424,011,337.93
(一)综合收益总额							40,287.04				44,426,425.67	-62,396.38	44,404,316.33
(二)所有者投入和减少资本	23,386,700.00				393,639,001.60								417,025,701.60
1. 股东投入的普通股	23,386,700.00				393,639,001.60								417,025,701.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-37,418,680.00		-37,418,680.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-37,418,680.00		-37,418,680.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	37,418,680.00				-37,418,680.00								-
1. 资本公积转增资本(或股本)	37,418,680.00				-37,418,680.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	130,965,380.00				463,366,853.43		135,363.81		17,424,914.48		103,807,141.74	298,300.80	715,997,954.26

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	70,160,000.00	-	-	-	107,146,531.83	-	120,635.12	-	11,233,656.46	-	52,755,617.97	286,382.40	241,702,823.78
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	70,160,000.00	-	-	-	107,146,531.83	-	120,635.12	-	11,233,656.46	-	52,755,617.97	286,382.40	241,702,823.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-25,558.35	-	6,191,258.02	-	44,043,778.10	74,314.78	50,283,792.55
(一)综合收益总额							-25,558.35				90,927,836.12	74,314.78	90,976,592.55
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,160,000.00				107,146,531.83				17,424,914.48	77,116,116.82	271,847,563.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,160,000.00				107,146,531.83				17,424,914.48	77,116,116.82	271,847,563.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,805,380.00				356,220,321.60					-14,536,598.67	402,489,102.93
(一) 综合收益总额										22,882,081.33	22,882,081.33
(二) 所有者投入和减少资本	23,386,700.00				393,639,001.60						417,025,701.60
1. 股东投入的普通股	23,386,700.00				393,639,001.60						417,025,701.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-37,418,680.00	-37,418,680.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,418,680.00	-37,418,680.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	37,418,680.00				-37,418,680.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	37,418,680.00				-37,418,680.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	130,965,380.00				463,366,853.43				17,424,914.48	62,579,518.15	674,336,666.06

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,160,000.00				107,146,531.83				11,233,656.46	62,087,594.66	250,627,782.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,160,000.00				107,146,531.83				11,233,656.46	62,087,594.66	250,627,782.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									6,191,258.02	15,028,522.16	21,219,780.18
(一) 综合收益总额										61,912,580.18	61,912,580.18
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									6,191,258.02	-46,884,058.02	-40,692,800.00
1. 提取盈余公积									6,191,258.02	-6,191,258.02	
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,692,800.00	-40,692,800.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结											



转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	70,160,000.00				107,146,531.83				17,424,914.48	77,116,116.82	271,847,563.13

法定代表人：何仕达

主管会计工作负责人：付国义

会计机构负责人：周静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

北京淳中科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由何仕达、余绵梓、张峻峰、黄秀瑜出资成立，于 2015 年 8 月经由北京淳中视讯科技有限公司改制而来，2011 年 5 月在北京市海淀区注册登记。公司的企业法人营业执照注册号：91110108575204274E。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业类。截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 13,096.538 万股，注册资本为 13,096.538 万元。

注册地：北京市海淀区上地信息产业基地三街 1 号楼二层 A 段 216

总部地址：北京市昌平区北清路中关村生命科学园生命园路 4 号院 6 号楼 6-7 层。

主要经营活动为：公司是国内的显控系统设备、解决方案提供商，主要产品包括图像处理类设备、矩阵切换类设备、数字视频综合平台、显控协作平台、信号传输设备等。产品主要应用于控制室、监控室、会议室及展览展示场馆等多媒体场景，主要涉及到政府机关、教育科研、能源电力、国防军队、展览展示、交通、人防工程等行业。

本公司的实际控制人为何仕达。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	本期	上期
北京视界恒通科技有限公司	是	是
北京淳德电子有限公司	是	是
北京盛戊科技有限公司	是	是
Seada Technology LTD	是	是
Tricolor USA LLC	是	是

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 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

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司报告期内无对合营企业投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,按报告期内的平均汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)  
取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资  
取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。



金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 300 万元以上的款项；其他应收款余额 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试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）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	除已单独计提减值准备以及组合 2 以外的应收款项采用账龄分析法。
组合 2	母公司与下属控股公司之间及下属控股公司之间的应收款项采用个别认定法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2	-	-

采用个别认定方法计提坏账准备的方法说明：

单独进行减值测试，有证据表明下属控股公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的，不计提坏账准备。

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	公司对于单项金额不重大但需要单独进行减值测试的应收款项，有证据表明下属控股公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

适用 不适用

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、半成品、委托加工物资、在产品。

**2、 发出存货的计价方法**

通用存货发出时按加权平均法计价，定制存货发出时按批次结转法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，

确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用加权平均法。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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,改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	方法一	20.00-50.00	5.00%	4.75-1.90%
电子设备	方法一	3.00	5.00%	31.67%
运输设备	方法一	3.00-10.00	5.00%	31.67-9.50%
办公家具	方法一	3.00-5.00	5.00%	31.67-19.00%
其他设备	方法一	3.00-10.00	5.00%	31.67-9.50%

方法一:

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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



借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	3.00-10.00年	预计可使用年限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

本报告期内无受益计划。

详见本附注“五、(十六)应付职工薪酬”。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司预计负债主要是三包(包退、包换、包修)费用，按照营业收入的千分之五计提。

## 26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予

后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本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) 本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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则：

#### (1) 境内收入

##### ①产品销售：

公司在货物发出并经对方验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量后确认收入。

##### ②安装服务：

公司在安装调试完毕验收后，且安装服务收入金额已确定，已经收回服务费或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量后确认收入。

##### ③延保费服务：

公司销售产品提供延保服务所收取的服务费，按延保服务期间分摊确认收入。

#### (2) 境外收入：

##### ①淳中科技对外产品销售：



公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②境外英国、美国子公司对外产品销售：

对于先收款后发货的，按发出商品时确认收入；对于未收款发货的，公司在货物发出并经对方验收后确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%、16.00%、20.00%、11.00%、10.00%、3.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%、5.00%
教育费附加	应纳流转税额	5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、20.00%、25.00%、15.00%-39.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京淳中科技股份有限公司	15.00
北京视界恒通科技有限公司	0.00
北京淳德电子有限公司	25.00
Seada Technology LTD	20.00
Tricolor USA LLC	15.00

注 1：根据财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知财税〔2018〕32，自 2018 年 5 月 1 日开始 17%税率调整为 16%，11%税率调整为 10%；

注 2：Tricolor USA LLC 企业所得税税率为 15%-39%阶梯税率。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、 所得税

根据 2015 年 9 月 8 日北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GF201511000564 号高新技术企业证书（有效期为三年），根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定及主管税务机关的认定，公司在高新技术企业证书有效期内以 15.00%的所得税税率缴纳当年的企业所得税，所以公司 2017 年度以 15.00%的所得税税率缴纳所得税。

本公司之子公司北京视界恒通科技有限公司（以下简称“视界恒通”）根据财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展所得税政策的通知》第三条，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度计算优惠期，第一年和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。2017 年度视界恒通被认定为软件企业的第一获利年度，故视界恒通报告期内适用 0%的所得税税率。

### 2、 增值税

根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件企业产品增值税政策的通知》，从 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售嵌入式软件产品也与单独销售软件产品一样，就其增值税实际税负超过 3%部分享受即征即退优惠政策。公司及其子公司软件产品具体如下：

序号	名称	执行时间
1	《矩阵切换系统 V1.0》	2011 年 1 月 1 日
2	《混合矩阵切换系统 V1.0》	2011 年 1 月 1 日

序号	名称	执行时间
3	《网络矩阵切换系统 V1.0》	2011 年 1 月 1 日
4	《大屏幕拼接显示系统 V1.0》	2011 年 1 月 1 日
5	《拼接融合处理系统 V1.0》	2011 年 1 月 1 日
6	《画面分割显示系统 V1.0》	2011 年 1 月 1 日
7	《光纤处理系统 V1.0》	2011 年 1 月 1 日
8	《高清数字视频综合平台 V1.0》	2014 年 8 月 1 日
9	《大屏拼接处理系统[简称:HADES 处理器]V1.0》	2015 年 2 月 1 日
10	《矩阵切换系统[简称:MUSE 矩阵]V2.0》	2015 年 2 月 1 日
11	《可视化控制系统[简称:CROSSMEDIA]V1.0》	2015 年 2 月 1 日
12	《图像边缘融合系统[简称:VMARS 融合器]V1.0》	2015 年 2 月 1 日
13	《专业拼接处理系统[简称:MOBIUS 处理器]V1.0》	2015 年 2 月 1 日
14	《专业矩阵切换系统[简称:TITANS 专业矩阵]V1.0》	2015 年 2 月 1 日
15	《拼接控制处理系统[简称:APOLLO 处理器]V1.0》	2015 年 2 月 1 日
16	《Titans 混合矩阵系统 V1.0》	2016 年 11 月 16 日
17	《Hades 拼接处理系统 V1.0》	2016 年 11 月 16 日
18	《SmartKake 创意多屏拼接处理系统 V1.0》	2016 年 11 月 16 日
19	《备份传输管理系统 V1.0》	2017 年 7 月 4 日
20	《多功能综合信号处理平台 V1.0》	2017 年 7 月 4 日
21	《可视化运维综合管理平台 V1.0》	2017 年 7 月 4 日
22	《网络音视频编解码系统 V1.0》	2017 年 7 月 6 日
23	《数字视频综合管理平台 V1.0》	2017 年 7 月 6 日
24	《音视频网络运维管理系统 V1.0》	2017 年 7 月 6 日
25	《显示控制管理系统 V1.0》	2017 年 7 月 6 日
26	《指挥控制综合系统 V1.0》	2017 年 7 月 6 日
27	《备份传输系统 V1.0》	2017 年 7 月 6 日
28	《数字视频综合处理平台 V1.0》	2017 年 7 月 27 日
29	《混合矩阵处理系统 V1.0》	2017 年 7 月 27 日
30	《指挥调度综合平台 V1.0》	2017 年 7 月 27 日
31	《专业大屏拼接处理系统 V1.0》	2017 年 7 月 27 日
32	《音视频可视化运维管理平台 V1.0》	2017 年 7 月 27 日
33	《备份管理系统 V1.0》	2017 年 7 月 27 日
34	《网络编解码控制系统 V1.0》	2017 年 9 月 4 日

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,677.93	19,296.53
银行存款	126,748,859.45	104,662,529.99
其他货币资金	-	
合计	126,764,537.38	104,681,826.52
其中：存放在境外的款项总额	2,685,550.65	2,675,309.82

其他说明  
无。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,919,731.40	11,200,211.05
商业承兑票据		
合计	6,919,731.40	11,200,211.05

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,009,501.00	
商业承兑票据		
合计	3,009,501.00	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,680,577.79	100.00	8,284,961.63	7.10	108,395,616.16	84,962,561.39	100.00	5,423,282.64	6.38	79,539,278.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	116,680,577.79	100.00	8,284,961.63	7.10	108,395,616.16	84,962,561.39	100.00	5,423,282.64	6.38	79,539,278.75

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	96,565,362.16	4,828,268.10	5.00%
1年以内小计	96,565,362.16	4,828,268.10	5.00%
1至2年	16,313,928.96	1,631,392.90	10.00%
2至3年	1,183,580.85	355,074.26	30.00%
3年以上			
3至4年	1,969,995.99	984,997.99	50.00%
4至5年	541,604.83	379,123.38	70.00%
5年以上	106,105.00	106,105.00	100.00%
合计	116,680,577.79	8,284,961.63	7.10%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,861,678.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	48,560,770.30	41.62	3,022,932.75
第二名	5,152,750.00	4.42	257,637.50
第三名	4,015,675.78	3.44	200,783.79
第四名	3,935,948.00	3.37	196,797.40
第五名	3,600,693.82	3.09	180,034.69
合计	65,265,837.90	55.94	3,858,186.13

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 6、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,916,806.74	95.46	5,560,657.58	98.38
1 至 2 年				
2 至 3 年	91,069.91	4.54	91,453.89	1.62
3 年以上				
合计	2,007,876.65	100.00	5,652,111.47	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
		合计数的比例 (%)
第一名	474,219.05	23.62%
第二名	260,000.00	12.95%
第三名	199,512.43	9.94%
第四名	187,798.44	9.35%
第五名	81,244.00	4.05%
合计	1,202,773.92	59.90%

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	535,086.62	93.97	66,080.53	12.35	469,006.09	306,096.79	100.00	25,648.29	8.38	280,448.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	535,086.62	93.97	66,080.53	12.35	469,006.09	306,096.79	100.00	25,648.29	8.38	280,448.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	289,654.50	14,482.73	5.00%
1 年以内小计	289,654.50	14,482.73	5.00%
1 至 2 年	133,459.18	13,345.92	10.00%
2 至 3 年	88,672.94	26,601.88	30.00%
3 年以上	23,300.00	11,650.00	50.00%
合计	535,086.62	66,080.53	12.35%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 40,432.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	128,793.50	306,096.79
往来款	406,293.12	
合计	535,086.62	306,096.79

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	100,023.00	1年以内	17.57	2,000.46
第二名	往来款	92,755.00	1年以内	16.29	9,275.50
第三名	保证金	58,842.00	2-3年	10.33	5,884.20
第四名	保证金	28,638.00	1年以内	5.03	11,455.20
第五名	往来款	23,000.00	1年以内	4.04	9,200.00
合计	/	303,258.00	/	53.26	37,815.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、存货

### (1). 存货分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,085,580.11		7,085,580.11	5,675,953.61		5,675,953.61
委托加工物资	3,836,932.74		3,836,932.74	1,536,599.34		1,536,599.34
半成品	17,636,645.37		17,636,645.37	14,723,763.10		14,723,763.10
库存商品	8,734,148.16		8,734,148.16	7,062,980.62		7,062,980.62
发出商品	4,340,121.11		4,340,121.11	7,561,731.90		7,561,731.90
在产品	2,331,890.59		2,331,890.59	3,062,729.48		3,062,729.48
合计	43,965,318.08		43,965,318.08	39,623,758.05		39,623,758.05

### (2). 存货跌价准备

适用  不适用

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用  不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 11、持有待售资产

适用  不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

## 13、其他流动资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣和预缴税费	777,586.80	438,508.31
理财产品	342,900,000.00	
其他		
合计	343,677,586.80	438,508.31

其他说明

无。

#### 14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 17、长期股权投资

适用 不适用

#### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,493,391.47			5,493,391.47

2. 本期增加金额	5,670,490.06			5,670,490.06
(1) 外购	5,670,490.06			5,670,490.06
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,163,881.53			11,163,881.53
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	369,659.39			369,659.39
2. 本期增加金额	152,913.72			152,913.72
(1) 计提或摊销	152,913.72			152,913.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	522,573.11			522,573.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,641,308.42			10,641,308.42
2. 期初账面价值	5,123,732.08			5,123,732.08

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公家具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	72,385,520.64	2,935,205.74	3,379,868.40	1,545,229.93	1,747,684.51	81,993,509.22
2. 本期增加金额	6,935,081.45	-	418,530.14	310,407.58	476,829.56	8,140,848.73
(1) 购置	6,935,081.45	-	418,530.14	310,407.58	476,829.56	8,140,848.73
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增						

北京淳中科技股份有限公司  
2018年半年度  
财务报表附注

加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	79,320,602.09	2,935,205.74	3,798,398.54	1,855,637.51	2,224,514.07	90,134,357.95
二、累计折旧						
1. 期初余额	7,378,020.10	2,306,926.91	1,364,827.07	629,633.73	1,123,394.38	12,802,802.19
2. 本期增加金额	1,776,669.85	163,628.99	423,081.15	164,935.73	133,020.40	2,661,336.12
(1) 计提	1,776,669.85	163,628.99	423,081.15	164,935.73	133,020.40	2,661,336.12
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	9,154,689.95	2,470,555.90	1,787,908.22	794,569.46	1,256,414.78	15,464,138.31
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	70,165,912.14	464,649.84	2,010,490.32	1,061,068.05	968,099.29	74,670,219.64
2. 期初账面价值	65,007,500.54	628,278.83	2,015,041.33	915,596.20	624,290.13	69,190,707.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,332,638.10	正在办理中

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术			合计
一、账面原值						
1. 期初余额				455,367.47	6,609.30	461,976.77
2. 本期增加金额				12,621.36	8.66	12,630.02
(1) 购置				12,621.36	8.66	12,630.02
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				467,988.83	6,617.96	474,606.79
二、累计摊销						
1. 期初余额				169,077.81	1,911.46	170,989.27
2. 本期增加金额				25,986.78	360.08	26,346.86
(1) 计提				25,986.78	360.08	26,346.86
3. 本期减少						



金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				195,064.59	2,271.54	197,336.13
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值				272,924.24	4,346.42	277,270.66
2. 期初账面价值				286,289.66	4,697.84	290,987.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

26、开发支出

适用  不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

28、长期待摊费用

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,208,939.12	216,216.22	492,214.62		1,932,940.72

合计	2,208,939.12	216,216.22	492,214.62		1,932,940.72
----	--------------	------------	------------	--	--------------

其他说明：  
无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,248,288.53	1,237,243.28	5,433,922.56	815,645.40
预计负债	1,269,009.08	190,351.36	1,229,947.59	184,492.14
合计	9,517,297.61	1,427,594.64	6,663,870.15	1,000,137.54

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	102,753.63	15,008.37
预计负债		
可抵扣亏损	2,042,415.00	1,449,015.62
合计	2,145,168.63	1,464,023.99

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	593,399.38		
2022年	1,317,312.02	1,317,312.02	
2021年	131,703.60	131,703.60	
2020年			
2019年			
合计	2,042,415.00	1,449,015.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付购房款	25,459,820.96	12,147,597.17
合计	25,459,820.96	12,147,597.17

其他说明：

无。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	14,361,538.29	13,347,473.31
合计	14,361,538.29	13,347,473.31

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

#### (2). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (3). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (4). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,157,415.62	28,279,030.20	38,600,945.80	3,835,500.02
二、离职后福利-设定提存计划	308,685.64	2,554,694.41	2,512,371.53	351,008.52
三、辞退福利	-	10,600.00	10,600.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	14,466,101.26	30,844,324.61	41,123,917.33	4,186,508.54

#### (2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,970,016.91	25,213,787.02	35,623,927.15	3,559,876.78
二、职工福利费	-	88,836.85	88,836.85	-
三、社会保险费	187,398.71	1,570,195.73	1,546,850.20	210,744.24
其中: 医疗保险费	166,420.80	1,407,470.46	1,386,570.66	187,320.60
工伤保险费	7,664.45	59,120.08	58,346.33	8,438.20
生育保险费	13,313.46	103,605.19	101,933.21	14,985.44
四、住房公积金	-	1,406,210.60	1,341,331.60	64,879.00
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	14,157,415.62	28,279,030.20	38,600,945.80	3,835,500.02

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	296,213.42	2,459,508.05	2,418,895.17	336,826.30
2、失业保险费	12,472.22	95,186.36	93,476.36	14,182.22
合计	308,685.64	2,554,694.41	2,512,371.53	351,008.52

其他说明:

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,705,140.20	2,836,103.27
企业所得税	152,284.68	1,394,351.26
个人所得税	1,656,184.09	301,488.07
城市维护建设税	103,152.90	204,870.59
教育税附加	86,670.71	151,055.50
房产税	51,739.15	
土地使用税	476.73	
印花税	15,562.00	3,225.10
合计	3,771,210.46	4,891,093.79

其他说明：

无。

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人社保费	208,868.18	215,688.40
保证金	132,860.98	95,816.98
其它	1,127,584.78	862,648.87
合计	1,469,313.94	1,174,154.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
三包费用	1,229,947.59	1,269,009.08	预计产品三包费用
合计	1,229,947.59	1,269,009.08	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品延保费	506,463.86	115,423.60	147,632.37	474,255.09	待摊销延保收入
合计	506,463.86	115,423.60	147,632.37	474,255.09	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,160,000.00	23,386,700.00		37,418,680.00		60,805,380	130,965,380.00

其他说明：

无。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	22,529,800.00	393,639,001.60	37,418,680.00	378,750,121.60
其他资本公积	84,616,731.83	-	-	84,616,731.83
合计	107,146,531.83	393,639,001.60	37,418,680.00	463,366,853.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。



**56、库存股**

适用 不适用

**57、其他综合收益**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	95,076.77	42,554.12	-	-	40,287.04	2,267.08	135,363.81
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	95,076.77	42,554.12	-	-	40,287.04	2,267.08	135,363.81
其他综合收益合计	95,076.77	42,554.12	-	-	40,287.04	2,267.08	135,363.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,424,914.48			17,424,914.48
合计	17,424,914.48			17,424,914.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	96,799,396.07	52,755,617.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	96,799,396.07	52,755,617.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,426,425.67	47,191,503.64
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,418,680.00	40,692,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	103,807,141.74	59,254,321.61

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,387,464.18	33,930,423.24	126,648,087.46	34,126,193.01
其他业务	335,967.21	174,658.39	261,157.01	86,978.68
合计	135,723,431.39	34,105,081.63	126,909,244.47	34,213,171.69

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	799,848.11	1,056,400.83
教育费附加	545,871.96	780,035.33
房产税	338,462.61	251,120.85
土地使用税	4,131.33	2,007.40
印花税	91,509.84	67,108.50
车船使用税	95,625.88	3,300.00
合计	1,875,449.73	2,159,972.91

其他说明：

无。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,688,931.32	6,504,912.34
展览费	1,257,088.85	1,588,646.45
业务招待费	1,149,951.46	706,092.16
三包费用	136,410.25	625,327.02
差旅交通费、车辆费	2,575,187.73	1,267,967.93
运杂费	731,456.96	610,079.72
办公及通讯费	292,854.80	293,571.32
房租水电及物业	532,410.11	541,505.01
折旧及摊销费	1,629,539.71	632,393.23
培训及会议费	86,011.44	265,514.24
其他	606,166.40	519,526.03
合计	20,686,009.03	13,555,535.45

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	16,470,487.48	12,509,665.11
职工薪酬	7,425,203.12	4,871,553.86
折旧及摊销费	779,873.11	1,264,367.22
中介机构费及上市费	2,560,898.40	689,175.07
房租水电及物业	922,947.04	461,300.00
差旅交通费、车辆费	835,301.43	462,708.06
业务招待费	478,169.89	470,143.00
办公及通讯费	486,604.32	437,542.55
培训及会议费	6,289,163.02	918,853.03
其他	327,837.26	406,330.89
合计	36,576,485.07	22,491,638.79

其他说明：

无。

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-372,684.10	-80,379.30
汇兑损益	-377,779.49	291,119.13
其他	38,025.03	23,477.08
合计	-712,438.56	234,216.91

其他说明：

无。

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,908,269.61	4,050,948.58
合计	2,908,269.61	4,050,948.58

其他说明：

无。

#### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品产生的投资收益	4,424,238.94	956,703.30
合计	4,424,238.94	956,703.30

其他说明：

无。

### 69、资产处置收益

适用 不适用

### 70、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还	3,098,936.89	1,999,954.27
中小企业国际市场开拓资金	87,123.00	
中关村管理委员会挂牌及改制补贴		600,000.00
国家知识产权补贴	43,300.00	16,150.00
著名商标补贴	206,000.00	
合计	3,435,359.89	2,616,104.27

其他说明：

适用 不适用

### 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	624.80	3,786.00	624.80
合计	624.80	3,786.00	624.80

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 72、营业外支出

适用 不适用

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,210,493.39	7,199,516.30
递延所得税费用	-427,457.10	-717,014.41
合计	3,783,036.29	6,482,501.89

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	48,144,798.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,221,719.78
子公司适用不同税率的影响	-3,841,848.05
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,491,392.78
研发费用加计扣除的影响	-3,214,497.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	126,269.59
所得税费用	3,783,036.29

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	733,703.15	585,372.95
营业外收入	400.00	3,786.00
其他收益	249,300.00	616,150.00
利息收入	372,684.10	80,379.30
合计	1,356,087.25	1,285,688.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	241,883.25	8,683,400.78
管理费用	12,680,334.71	2,560,825.41
销售费用	7,522,987.87	4,268,538.03
其他	38,540.62	20,876.64
合计	20,483,746.45	15,533,640.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	44,361,762.22	47,297,851.82
加：资产减值准备	2,908,269.61	4,050,948.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,814,249.85	2,345,527.92
无形资产摊销	26,346.86	26,081.20
长期待摊费用摊销	492,214.84	346,139.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,424,238.94	-956,703.30

北京淳中科技股份有限公司  
2018年半年度  
财务报表附注

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-427,456.81	-717,014.41
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-4,341,560.03	-6,924,195.42
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-20,931,622.95	-48,053,007.17
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-11,673,833.82	10,298,236.08
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	8,804,130.83	7,713,864.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	126,764,537.38	65,630,872.91
减: 现金的期初余额	104,681,826.52	117,470,833.01
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	22,082,710.86	-51,839,960.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	126,764,537.38	104,681,826.52
其中: 库存现金	15,677.93	19,296.53
可随时用于支付的银行存款	126,748,859.45	104,662,529.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	126,764,537.38	104,681,826.52
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



其他说明：

适用 不适用

#### 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 78、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,748,497.60	6.6166	18,185,709.22
欧元	96,021.82	7.9799	766,244.52
英镑	146,788.56	8.6551	1,270,469.67
应收账款			-
其中：美元	567,456.30	6.6166	3,754,631.35
英镑	7,941.20	8.6551	68,731.88

其他说明：

无。

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

适用 不适用

#### 79、套期

适用 不适用

#### 80、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退返还	3,098,936.89	其他收益	3,098,936.89
中小企业国际市场开拓资金	87,123.00	其他收益	87,123.00
国家知识产权补贴	43,300.00	其他收益	43,300.00
著名商标补贴	206,000.00	其他收益	206,000.00
合计	3,435,359.89		3,435,359.89

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

## 81、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

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	
北京视界恒通科技有限公司	北京	北京	有限公司	100.00		投资新设
北京淳德电子有限公司	北京	北京	有限公司	100.00		投资新设

北京盛茂科技有限公司	北京	北京	有限公司	100.00		投资新设
SeadaTechnologyLTD	英国	英国	有限责任	70.00		投资新设
TricolorUSALLC	美国	美国	有限责任	100.00		同一控制下企业合并购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过会计主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内未发生银行借款和应付债券业务。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期

外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2017 年度及 2016 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	欧元	英镑	合计
货币资金	2,748,497.60	96021.82	146,788.56	20,222,423.41
应收账款	567,456.30		7,941.20	3,823,363.23
合计	2,748,497.60	96021.82	146,788.56	20,222,423.41

项目	年初余额			
	美元	欧元	英镑	合计
货币资金	16,831,959.17	543,968.87	1,291,081.88	18,667,009.92
应收账款	85,133.18		63,294.52	148,427.70
合计	16,917,092.35	543,968.87	1,354,376.40	18,815,437.62

### (3) 其他价格风险

无

### (三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	14,215,404.06			14,215,404.06
应付职工薪酬	4,186,508.54			4,186,508.54
应交税费	3,771,210.46			3,771,210.46
其他应付款	1,402,583.62			1,402,583.62
合计	23,575,706.68			23,575,706.68

项目	年初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	13,347,473.31			13,347,473.31

应付职工薪酬	14,466,101.26		14,466,101.26
应交税费	4,891,093.79		4,891,093.79
其他应付款	1,174,154.25		1,174,154.25
合计	33,878,822.61		33,878,822.61

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司无母公司，实际控制人是何仕达。

### 2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,672,623.20	1,509,200.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用



#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,919,141.53	100	8,183,830.37	7.00	108,735,311.16	86,893,601.32	100	5,411,267.91	6.23	81,482,333.41

北京淳中科技股份有限公司  
2018 年半年度  
财务报表附注

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	116,919,141.53	100	8,183,830.37	7.00	108,735,311.16	86,893,601.32	100	5,411,267.91	6.23	81,482,333.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	94,719,736.94	4,735,986.84	5.00%
1 至 2 年	16,313,928.96	1,631,392.90	10.00%
2 至 3 年	1,154,080.85	346,224.26	30.00%
3 至 4 年	1,969,995.99	984,997.99	50.00%
4 至 5 年	541,604.83	379,123.38	70.00%
5 年以上	106,105.00	106,105.00	100.00%
合计	114,805,452.57	8,183,830.37	7.13%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

应收账款（按单位）	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
SeadaTechnologyLTD	1,993,972.10			1,913,395.30		
TricolorUSALLC	119,716.86			110,439.15		
合计	2,113,688.96			2,023,834.45		

(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 2,772,562.46 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	48,560,770.30	41.53	3,022,932.75
第二名	5,152,750.00	4.41	257,637.50
第三名	4,015,675.78	3.43	200,783.79
第四名	3,935,948.00	3.37	196,797.40
第五名	3,600,693.82	3.08	180,034.69
合计	65,265,837.90	55.82	3,858,186.13

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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

北京淳中科技股份有限公司  
2018 年半年度  
财务报表附注

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	390,687.66	100.00	45,899.45	11.75	344,788.21	12,264,473.49	100.00	17,084.55	0.14	12,247,388.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	390,687.66	100.00	45,899.45	11.75	344,788.21	12,264,473.49	100.00	17,084.55	0.14	12,247,388.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	285,154.50	14,257.72	5.00%
1 年以内小计	285,154.50	14,257.72	5.00%
1 至 2 年	23,391.16	2,339.12	10.00%
2 至 3 年	58,842.00	17,652.60	30.00%
3 年以上	23,300.00	11,650.00	50.00%
合计	390,687.66	45,899.44	11.75%

确定该组合依据的说明：

组合 1：除已单独计提减值准备以及组合 2 以外的应收款项。

组合 2：母公司与下属控股公司之间及下属控股公司之间的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
北京视界恒通科技有限公司				12,000,000.00		

北京淳德电子有限公司				100,192.13		
合计				12,100,192.13		

(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 28,814.89 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	128,793.50	12,000,000.00
押金保证金	261,894.16	164,281.16
其他		100,192.33
合计	390,687.66	12,264,473.49

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	100,023.00	1 年以内	25.60	5,001.15
第二名	往来款	92,755.00	1 年以内	23.74	4,637.75
第三名	押金	58,842.00	2-3 年	15.06	17,652.60
第四名	保证金	28,638.00	1 年以内	7.33	1,431.90
第五名	往来款	23,000.00	1 年以内	5.89	1,150.00
合计	/	303,258.00	/	77.62	29,873.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,802,688.45		23,802,688.45	23,802,688.45		23,802,688.45
对联营、合营企业投资						
合计	23,802,688.45		23,802,688.45	23,802,688.45		23,802,688.45

**(1) 对子公司投资**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京视界恒通科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
SeadaTechnologyLTD	722,299.20			722,299.20		
TricolorUSALLC	3,080,389.25			3,080,389.25		
北京盛戊科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京淳德电子有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	23,802,688.45			23,802,688.45		

**(2) 对联营、合营企业投资**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本:**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	133,312,240.26	67,108,977.29	135,484,698.35	68,163,793.27
其他业务	335,967.21	174,658.39	261,157.01	86,978.68
合计	133,648,207.47	67,283,635.68	135,745,855.36	68,250,771.95

其他说明:

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品产生的投资收益	4,421,499.22	839,789.60
合计	4,421,499.22	839,789.60

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	336,423.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		



价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,424,238.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	624.8	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-714,193.01	
少数股东权益影响额		
合计	4,047,093.73	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.45	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	三、其他相关材料。

董事长：何仕达

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 22 日

修订信息