

汉王科技股份有限公司 2011 年半年度报告



股票简称:汉王科技

股票代码: 002362

2011 年 7 月 28 日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除王东琳外，公司其他董事均亲自出席审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人刘迎建、主管会计工作负责人张学军及会计机构负责人(会计主管人员)张一虹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况.....	1
第二节	主要财务数据和指标.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项.....	20
第七节	财务报告.....	27
第八节	备查文件目录.....	103

第一节 公司基本情况

一、公司中、英文名称及缩写

中文名称	汉王科技股份有限公司
中文简称	汉王科技
英文名称	Hanwang Technology Co.,Ltd.
英文缩写	Hanvon

二、公司法定代表人：刘迎建

三、董事会秘书联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱德永	
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号 5 号楼 三层	
电话	010-82786816	
传真	010-82786786	
电子信箱	zhudy@hanwang.com.cn	

四、公司注册地址和联系方式

公司注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号 5 号楼三层
公司办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号 5 号楼
邮政编码	100193
互联网网址	www.hanwang.com.cn

五、公司选定的信息披露媒体及半年度报告备置地点

公司指定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》
公司指定信息披露网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称及代码

上市证券交易所	深圳证券交易所
股票简称	汉王科技
股票代码	002362

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 9 月 11 日
公司最近一次变更注册登记日期	2010 年 5 月 25 日
企业法人营业执照注册号	110000005140247
税务登记号	110108633709570
聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 4 层

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,672,554,472.85	1,860,145,137.78	-10.08
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,244,782,322.43	1,418,600,056.09	-12.25
股本（股）	214,102,792.00	107,051,396.00	100.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.81	13.25	-56.15
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	258,234,113.57	674,413,479.44	-61.71
营业利润（元）	-190,302,419.02	70,153,357.09	-371.27
利润总额（元）	-176,483,139.20	94,687,958.64	-286.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	-173,817,733.66	86,879,225.23	-300.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-180,305,592.81	88,610,184.02	-303.48
基本每股收益（元/股）	-0.81	0.89	-191.01
稀释每股收益（元/股）	-0.81	0.89	-191.01
加权平均净资产收益率（%）	-13.05	8.63	-21.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-13.54	8.80	-22.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	-60,546,069.45	-21,891,693.88	-176.57
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.28	-0.20	-40.00

二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益	-181,373.36	
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	3,243,665.47	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,465,020.00	与中华书局诉讼案胜诉，冲回前期计提的预计负债
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,463.37	
非经常性损益总额	7,632,775.48	

减：非经常性损益的所得税影响数	1,144,916.33	
非经常性损益净额	6,487,859.15	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	6,487,859.15	

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

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	48,175,390	45.00%			48,175,390		48,175,390	96,350,780	45.00%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	39,603,267	36.99%			39,603,267		39,603,267	79,206,534	36.99%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境内自然人持股	39,603,267	36.99%			39,603,267		39,603,267	79,206,534	36.99%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
5、高管股份	8,572,123	8.01%			8,572,123		8,572,123	17,144,246	8.01%
二、无限售条件股份	58,876,006	55.00%			58,876,006		58,876,006	117,752,012	55.00%
1、人民币普通股	58,876,006	55.00%			58,876,006		58,876,006	117,752,012	55.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	107,051,396	100.00%			107,051,396		107,051,396	214,102,792	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数						43,779
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
刘迎建	境内自然人	22.43%	48,030,838	48,030,838	0	
徐冬青	境内自然人	14.02%	30,019,274	30,019,274	0	

上海联创创业投资有限公司	境内非国有法人	9.60%	20,562,698	0	0
中国科学院自动化研究所	国有法人	5.89%	12,611,564	0	0
张立清	境内自然人	5.37%	11,489,396	9,068,246	0
徐冬坚	境内自然人	0.54%	1,156,422	1,156,422	0
李明敬	境内自然人	0.43%	924,342	924,342	0
陈勇	境内自然人	0.43%	924,342	924,342	0
刘昌平	境内自然人	0.43%	924,342	924,342	0
张学军	境内自然人	0.42%	904,838	904,828	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
上海联创创业投资有限公司		20,562,698		人民币普通股	
中国科学院自动化研究所		12,611,564		人民币普通股	
张立清		2,421,150		人民币普通股	
邓强圭		495,664		人民币普通股	
崔四荣		407,153		人民币普通股	
陈菊英		369,984		人民币普通股	
中融国际信托有限公司—融新 148 号 资金信托合同		277,300		人民币普通股	
张洪涛		260,000		人民币普通股	
傅启海		239,545		人民币普通股	
庆光梅		232,200		人民币普通股	
上述股东关联关系 或一致行动的说明	刘迎建与徐冬青系夫妻关系，为本公司实际控制人；徐冬坚为徐冬青之弟。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、报告期内控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
刘迎建	董事长	24,015,419	0	0	48,030,838	48,030,838	0	公积金转股
马颂德	副董事长	0	0	0	0	0	0	\
张学军	董事,总经理	603,219	0	150,800	904,838	904,828	0	股份减持及 公积金转股
刘昌平	董事,副 总经理	616,228	0	154,057	924,342	924,342	0	股份减持及 公积金转股
徐冬坚	董事,副 总经理	578,211	0	0	1,156,422	1,156,422	0	公积金转股
严义坝	董事	0	0	0	0	0	0	\
马雄鸣	董事	0	0	0	0	0	0	\
王东琳	董事	0	0	0	0	0	0	\
李勤	独立董事	0	0	0	0	0	0	\
王建国	独立董事	0	0	0	0	0	0	\
文跃然	独立董事	0	0	0	0	0	0	\
汤欣	独立董事	0	0	0	0	0	0	\
陈晓	独立董事	0	0	0	0	0	0	\
徐波	监事会主席	0	0	0	0	0	0	\
王红岗	监事	590,219	0	147,555	885,328	885,328	0	股份减持及 公积金转股
肖峰立	监事	0	0	0	0	0	0	\
张立清	副总经理	6,045,498	0	300,800	11,489,396	9,068,246	0	股份减持及 公积金转股
李明敬	副总经理	616,228	0	154,057	924,342	924,342	0	股份减持及 公积金转股
李志峰	副总经理	597,223	0	149,306	895,834	895,834	0	股份减持及 公积金转股
张开春	副总经理	200,072	0	50,000	300,144	300,108	0	股份减持及 公积金转股
杜建君	副总经理	183,806	0	45,952	275,708	275,708	0	股份减持及 公积金转股
张健	副总经理	179,347	0	44,837	269,020	269,020	0	股份减持及 公积金转股
朱德永	副总经理,董 事会秘书	0	0	0	0	0	0	\

王邦江	副总经理	0	0	0	0	0	0\
孟庆君	副总经理	0	0	0	0	0	0\

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期公司总体经营情况回顾

报告期内，公司实现营业总收入 258,234,113.57 元，较去年同期减少 61.71%；实现营业利润-190,302,419.02 元，较去年同期减少 371.27%；利润总额-176,483,139.20 元，较去年同期减少 286.38%；净利润-173,990,772.66 元，较去年同期减少 300.64%；归属于上市公司股东的净利润为-173,817,733.66 元，较去年同期减少 300.07%。主要原因为：

1、报告期内，电子书产业的竞争环境发生较大变化，公司的电纸书产品的销量及价格较去年同期均有下降，致公司收入与毛利出现较大幅度下降；

2、为了应对市场竞争并启动电纸书的个人消费市场，公司从 2011 年 5 月起对部分面向个人消费的电纸书产品的销售价格进行了调整。由于此次产品价格调整，公司对相关电纸书的库存计提了存货跌价准备，该事项导致公司报告期内经营业绩出现进一步亏损；

3、为了应对市场竞争，公司加大了新产品及新技术的研发力度，使相关费用有所增加。

报告期内，公司实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的权益分派方案，使公司股本变更为 214,102,792 股；归属于上市公司股东的每股净资产为 5.82 元，较去年同期减少 55.78%。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、公司主营业务范围

目前公司主要从事以智能交互为核心的移动互联技术的软硬件产品生产、技术及平台服务。公司经营范围为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；电脑图文设计、制作；计算机网络安装、维修；承办展览展示；投资咨询、经济信息咨询；购销计算机软硬件及外部设备、机械电器设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、橡胶制品、塑料制品、建筑材料、民用建材、金属材料；自营和代理

各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

2、主营业务经营情况

(1) 主营业务分产品情况表

单位：万元

主营业务分产品情况						
产品名称	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
手写产品线	4,819.73	2,799.34	41.92	6.27	6.06	0.11
OCR 产品线	2,230.86	830.32	62.78	-10.04	-16.56	2.91
技术授权	1,663.23	-	100.00	4.03	-	-
行业应用	1,921.02	1,262.89	34.26	49.18	109.66	-18.96
电纸书	12,479.51	11,334.56	9.17	-77.63	-66.97	-29.32
人像识别	2,029.83	994.01	51.03	47.54	34.57	4.72
其他	488.87	507.90	-3.89	640.55	1,014.85	-34.88
合计	25,633.06	17,729.02	30.84	-61.82	-54.93	-10.57

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	1,304.43	-84.57%
华北	8,924.42	-55.54%
华东	4,419.76	-71.65%
华南	3,073.61	-56.57%
华中	1,674.20	-62.88%
西北	1,276.18	-63.47%
西南	1,517.54	-65.36%
海外	3,442.92	-3.15%
合计	25,633.06	-61.82%

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

4、毛利率变动情况

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期 增减幅度
经营毛利率	30.84%	41.41%	-10.57%

报告期内，公司其他业务毛利率变动不大。由于电纸书产品销售收入占总销售收入的比例较大，为应对市场竞争，从 2011 年 5 月起，公司对部分面向个人消费的电纸书产品的销售价格进行了调整，致使其毛利率较去年同期出现较大幅度下降，也拉低了公司的综合毛利率。

5、收入及利润变动情况

报告期内，公司其他业务的收入及利润情况变化不大。由于电纸书产品销售收入占总销售收入的比例较大，为应对市场竞争，从 2011 年 5 月起，公司对部分面向个人消费的电纸书产品的销售价格进行了调整，致使该类业务的收入减少较多，利润也出现较大幅度的亏损，也使公司的总体收入减少，利润大幅亏损。

6、主要财务状况及相关指标变动说明

单位：元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减变动	原 因
应收票据	155,000.00	7,201,350.00	-97.85%	票据到期，相应款项已经到账
预付款项	71,059,846.91	108,210,716.91	-34.33%	公司前期预付的存货到货入库，本期预付采购减少，此外对欣丰卓群合同中止执行，相应预付转出
应收利息	2,855,300.41	5,688,247.71	-49.80%	收到部分定期存单利息导致
其他应收款	24,894,798.72	14,135,898.69	76.11%	主要是由于对欣丰卓群的合同终止执行，相应预付款转入
固定资产	267,939,476.87	241,521,023.48	10.94%	主要原因是汉王制造本期综合办公楼、改造厂房及需要安装的机器设备转固
在建工程	800,000.00	25,316,266.39	-96.84%	主要原因同固定资产项目
应付票据	0	18,000,000.00	-100.00%	票据均到期兑付完毕

预计负债	9,855,055.21	4,465,020.00	120.72%	2010 年未决诉讼计提的或有赔偿因胜诉转回，同时当期电纸书降价，计提价保
股本	214,102,792.00	107,051,396.00	100.00%	公司在 2011 年 4 月 28 日实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的权益分派方案

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减变动	原因
营业收入	258,234,113.57	674,413,479.44	-61.71%	电纸书销售量较去年同期有所下降，同时对电纸书产品降价销售导致营业收入减少
营业成本	179,217,648.60	394,964,304.08	-54.62%	因销售量减少，相应的成本结转减少
营业税金及附加	1,482,439.77	4,702,764.70	-68.48%	原因同营业收入
财务费用	-2,162,276.53	-14,676.02	14633.40%	报告期内募集资金利息增加所致
资产减值损失	43,311,321.62	775,608.06	5484.18%	主要是本期计提存货跌价准备所致
营业外收入	14,402,683.18	27,372,923.50	-47.38%	软件增值税退税尚未收到
营业外支出	583,403.36	2,838,321.95	-79.45%	系对外捐赠减少所致
所得税费用	-2,492,366.54	7,970,165.58	-131.27%	利润减少导致公司本期应纳税所得额为负数

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	-60,546,069.45	-21,891,693.88	-176.57%	与上年同期相比，当期销售收款与采购及费用付款均有所减少，销售收款减少幅度更大导致
投资活动产生的现金流量净额	-57,592,844.65	-120,196,041.30	52.08%	当期募投项目及厂房改造、设备采购的投入较上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	25,031,937.78	938,477,008.90	-97.33%	上年同期募投资金到位金额较大

（三）主要子公司或参股公司的经营情况和业绩情况

单位：万元

公司名称	注册资本	公司持股比例	2011年1-6月净利润	2010年1-6月净利润	对合并净利润的影响比例
汉王制造有限公司	17,900	100%	-3,126.34	1,412.88	100%
南京汉王文化发展有限公司	500	100%	-99.14	-2.21	100%
北京汉王智通科技有限公司	4000	100%	-1,056.87	\	100%
北京汉王国粹科技有限责任公司	1000	100%	-4,851.92	\	100%
三河汉王电子技术有限公司	500	孙公司，汉王制造持股 51%	-35.31	-32.95	100%
北京汉王机器视觉科技有限公司	255	39.22%	-9.25	-58.66	0.00%

（四）经营中的问题与困难

由于电纸书产品占公司主营业务收入比重较大，而电纸书业务由于在 2011 年受市场竞争冲击较大，致公司的主营业务收入及利润均受到较大影响，收入较去年同期有较大幅度下降，经营业绩出现较大的亏损。

由于公司电纸书存货数额较大，对于该存货的处置对公司未来经营业绩的影响存在不确定性。

为应对竞争，公司加大了新技术和新产品的研发力度，但也致使相关费用同比有一定程度的上升。如何在提高研发效率寻找新的利润增长点的同时有效的控制相关费用，需要公司结合自身特点逐步探寻提高管理能力的方法并加强落实。

二、公司报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金运用

（1）募集资金专户存储情况

截至 2011 年 6 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	存款性质	存储余额
北京银行中关村支行	01090302900120105611536	活期存款	7,284,252.96
北京银行中关村支行	01090302900120501143940	定期存单	198,570,000.00
招商银行北京世纪城支行	110906254410203	活期存款	2,511,438.66
招商银行北京世纪城支行	11090625448000037	定期存单	45,312,000.00
建设银行北京上地支行	11001125700052501819	活期存款	84,916.14
建设银行北京上地支行	11001125700049000012	定期存单	50,824,335.83
北京银行中关村科技园区支行	01090879400120109078157	活期存款	1,114,467.36
北京银行中关村科技园区支行	01090879400120501091894	定期存单	203,921,291.65
中国工商银行廊坊燕郊支行	0410001429300028240	活期存款	32,938,183.19
合 计			542,560,885.79

(2) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		108,277.95		本报告期投入募集资金总额		316.44				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		18,379.97				
累计变更用途的募集资金总额		0		累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汉王多语种多平台文字识别软件系统及产品	否	5,000.00	5,000.00	177.87	2,164.31	43.29	2011-6-30	1,344.02	注 2	否
基于 OCR 识别技术的行业专用信息采集产品	否	4,652.00	4,652.00	138.57	3,322.69	71.43	2011-12-31	20.59	注 2	否
电子纸智能读写终端项目	否	6,317.00	6,317.00	0	6,317.00	100.00	2009-9-30	-9,079.92 注 1	否	否
数字化仪相关设备与软件技术产业化	否	5,800.00	5,800.00	0	5,773.60	99.54	2010-12-31	102.42	注 2	否

全国营销平台综合体系建设	否	3,175.00	3,175.00	0	802.37	25.27	2011-12-31	51.03	注 2	否
承诺投资项目小计		24,944.00	24,944.00	316.44	18,379.97	-	-	-7,561.87	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	5,000.00	5,000.00	0	5,000.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	34,900.00	34,900.00	964.71	32,189.31		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	39,900.00	39,900.00	964.71	37,189.31	-	-	-	-	-
合计	-	64,844.00	64,844.00	1,281.15	55,569.28	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	根据第二届董事会第九次会议决议，使用超募资金 4,900 万元对汉王制造进行增资，增资款纳入三方监管账户。截至 2011 年 6 月 30 日，汉王制造已使用该资金购买固定资产等支出 2,189.31 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	经 2010 年第一次临时股东大会审议通过，将“基于 OCR 识别技术的行业专用信息采集产品”、“电子纸智能读写终端”与“数字化仪相关设备与软件技术产业化”三个项目的生产系统建设部分的实施主体变更为全资子公司汉王制造，此次仅对部分募投项目的生产系统建设部分的实施主体部分进行了变更，未改变募集资金投资项目的具体内容。 报告期内，未发生募集资金投资项目实施方式调整情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2009 年第二届董事会第五次会议、第三次临时股东大会审议通过的发行方案中，同意待募集资金到位后，对公司已用自有资金对部分募投项目进行的先期投资，予以置换。根据第二届董事会第七次会议决议，使用募集资金 12,739.45 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自有资金。 报告期内，未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 54,256.09 万元，其中，孳息扣除手续费后净额 1547.42 万元。上述资金均在银行专户存储。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

- 1、报告期内电子纸智能读写终端项目的实现的效益包含因电纸书产品降价导致的存货减值金额；
- 2、该等项目均为投产后 1-3 年达产，而预计效益是达产实现的效益，截至 2011 年 6 月 30 日，该等项目尚未达产，故本年度实现的效益与预计效益不可比。

2、变更项目情况

报告期内，公司募投项目没有发生变更。

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生非募集资金投资情况。

三、2011 年下半年工作展望

2011 年下半年，公司将进一步落实公司战略规划，加大新技术和新产品的研发力度，积极寻找新的利润增长点，同时严格控制各项成本费用支出，改善经营现金流，努力扭转经营中出现的困难。具体举措如下：

- 1、积极探索新的业务发展模式，加大数字阅读平台的投入，促进公司逐步向内容服务和信息服务方向转型；
- 2、加快市场前景看好的项目的研发进度，加大投入，按计划推出新产品，做好市场拉动，使其尽快产生经济效益；
- 3、继续加强公司各项成本及费用的控制；
- 4、做好新投资项目的筛选和可行性论证工作，提高超募资金的使用效率。

四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	业绩亏损			
2011 年 1-9 月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	24000	~~	25000
	亏损 24000 万元-亏损 25000 万元			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	100,023,800.37		
业绩变动的原因说明	1、电子书市场竞争情况加剧，公司电纸书产品的收入和毛利减少； 2、公司将加大新产品的投入力度，使相关费用增加。			

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开三次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。具体情况如下：

1、2011 年 2 月 15 日，公司第二届董事会第十二次会议以通讯表决方式召开，会议应表决董事 13 人，实际参与表决董事 13 人。会议审议通过了如下事项：

- (1) 制定《董事会审计委员会年报工作规程》的议案；
- (2) 制定《独立董事年报工作制度》的议案；
- (3) 制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

该次会议决议刊登在 2011 年 2 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 。

2、2011 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第十三次会议在北京市海淀区东北旺西路 8 号 5 号楼 4 层会议室召开。会议应到董事 13 人，实到董事 13 人。会议审议通过了如下事项：

(1) 《公司 2010 年度报告》及摘要的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(2) 《2010 年度董事会工作报告》的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(3) 《2010 年度总经理工作报告》的议案；

(4) 《2010 年度财务决算报告》的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(5) 《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(6) 《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(7) 《2010 年度内部控制自我评价报告》的议案；

(8) 关于续聘京都天华会计师事务所有限公司的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(9) 制定《董事会秘书工作细则》的议案；

(10) 制定《对外担保管理办法》的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(11) 制定《对外投资管理办法》的议案（需提交公司 2010 年度股东大会审议）；

(12) 制定《重大信息内部报告制度》的议案；

(13) 制定《规范与关联方资金往来管理制度》的议案；

(14) 调整公司管理机构设置的议案；

(15) 提议召开 2010 年年度股东大会的议案。

该次会议决议刊登在 2011 年 3 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2011 年 4 月 28 日，公司第二届董事会第十四次会议以通讯表决方式召开，会议应表决董事 13 人，实际参与表决董事 13 人。会议审议通过了如下事项：

(1) 《汉王科技股份有限公司 2011 年一季度报告》的议案。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

(三) 公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、日常工作

(1) 公司董事会秘书朱德永为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，并做好各次接待的资料存档工作。

(2) 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

2、互动交流

(1) 2011 年 3 月 30 日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长刘迎建先生、董事副总经理徐冬坚先生、董事会秘书及财务负责人朱德永先生、独立董事文跃然先生和保荐代表人崔学良先生参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行了坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司各项情况；

(2) 2011 年 4 月 15 日，公司召开了 2010 年年度股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了沟通和交流。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，努力提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开了一次股东大会，三次董事会会议，二次监事会会议，各会议召开程序合法，决议合法有效。

二、实施利润分配方案的执行情况

公司 2010 年度的利润分配及资本公积金转增股本方案为：2010 年不进行利润分配，即不送股，不进行现金分配。以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 10,705.1396 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，本次转增后，公司总股本由 107,051,396 股增加至 214,102,792 股。

公司于 2011 年 4 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《公司 2010 年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2011 年 4 月 27 日；除权日为 2011 年 4 月 28 日。

公司 2011 年中期无利润分配预案，也无资本公积金转增股本预案。

三、诉讼、仲裁事项

（一）与南开越洋相关仲裁、诉讼案件

1、南开越洋诉公司软件著作权侵权仲裁案件

报告期内，公司与 ExperExchange Inc.（简称“南开越洋”）关于软件著作权纠纷的仲裁正在香港国际仲裁中心进行。2011 年 6 月 28 日，南开越洋向香港国

际仲裁中心提交了《第二次修订申诉书》，将要求的赔偿金额由之前的 14,712.07 万元修订为 20,490.46 万元。2011 年 7 月 18 日，公司收到香港国际仲裁中心仲裁庭的指令，确认南开越洋已撤回其之前向香港国际仲裁中心提交的《第二次修订申诉书》，也即目前南开越洋提出的违约赔偿额已由 20,490.46 万元回到第二次修订申请前的金额，即为 14,712.07 万元。

截止本报告报出日，该仲裁事项未有仲裁结果。

2、公司诉南开越洋及天津爱悌名誉、商业信誉侵权案

2010 年 9 月 30 日，公司向北京市第一中级人民法院提交民事起诉书，认为 ExperExchange Inc.（简称“南开越洋”）和天津爱悌电子信息有限公司（简称“天津爱悌”）以公司侵犯南开越洋的软件著作权为由，在互联网上捏造虚伪事实，并用大量贬损性、污蔑性、攻击性语言，损害公司的名誉、商业信誉和商业声誉，给公司造成重大损害。为此，公司向法院提出如下诉讼请求：1、判令被告停止侵权、消除影响、恢复名誉、赔礼道歉；2、判令被告赔偿名誉、商业信誉损失及其他经济损失共计人民币 1000 万元；3、判令被告承担本案诉讼费。北京市第一中级人民法院已受理此案。报告期内，该案件无重大进展。

（二）与中华书局诉讼案件

报告期内，公司与中华书局的版权诉讼事项取得重大进展，法院作出终审判决，公司胜诉。2011 年 1 月 14 日，中华书局向北京市第一中级人民法院提起上诉，要求撤销原审判决，改判支持上诉人中华书局在原审中提出的全部诉讼请求。2011 年 6 月 13 日，北京市第一中级人民法院下达（2011）一中民终字第 6392 号、6393 号、6395 号、6396 号《民事判决书》，认为原审判决认定事实基本清楚，适用法律基本正确，中华书局的全部上诉理由均不能成立，并作出终审判决：驳回上诉，维持原判。一审案件受理费及二审案件受理费由中华书局负担。

（三）与金蟾软件相关诉讼案件

1、金蟾软件诉公司不正当竞争纠纷案

报告期内，公司与广州金蟾软件研发中心有限公司（简称“金蟾软件”）不正当竞争纠纷案件无重大进展。2011 年 7 月 18 日，北京市第一中级人民法院对

此案下达（2010）一中民初字第 18248 号《民事判决书》，认为原告金蟾软件在本案中指控被告汉王科技股份有限公司实施了虚假宣传的不正当竞争行为的诉讼主张缺乏基本的事实与法律依据，故对其相关诉讼请求均不予支持，并作出一审判决：驳回原告金蟾软件的诉讼请求；案件受理费六万零八百元，由原告金蟾软件负担。

2、公司诉金蟾软件不正当竞争案

报告期内，公司诉金蟾软件不正当竞争案有新的进展。由于被告金蟾软件提出管辖权异议，北京市第一中级人民法院于 2011 年 5 月 5 日对管辖权异议作出终审裁定，裁定案件移送被告住所地广州市萝岗区人民法院审理。

（三）与深圳中控不正当竞争纠纷案件

2010 年 11 月 22 日，深圳市中控生物识别技术有限公司（简称“深圳中控”）向北京海淀区人民法院提起诉讼，认为与公司具有竞争关系，公司于 2010 年 11 月 2 日至 2010 年 11 月 5 日，在北京国际展览中心举办的“2010 中国国际社会公共安全产品博览会”上，大量分发汉王人脸通招商手册，该手册多次用深圳中控的产品与公司产品的测评（第三方测评报告）进行比较，以显示公司产品的优点。深圳中控认为测评单位并非权威机构，不具可信性，测评项目不全面，“结论”明确贬低竞争对手，属于不正当竞争行为，要求判令公司赔偿经济损失 50 万元以及维权的合理支出 4.50 万元。

报告期内，该案件无重大进展。

四、报告期内公司无重大收购及出售资产事项

五、报告期内公司无重大担保事项

六、报告期内公司无重大关联交易事项

七、报告期内，公司没有从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

八、报告期内日常经营重大合同的签署和履行情况

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有其他以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

九、报告期内公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

十、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无被权力机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

十一、公司或持股 5%以上股东承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司全体发起人股东	公司实际控制人刘迎建先生、徐冬青女士均承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。公司实际控制人的关联股东徐冬坚先生承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内	严格履行

		不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。公司其他发起人股东均承诺：自公司股票上市交易之日起 12 个月内不转让，或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。同时担任公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的股东刘迎建、徐冬坚、张学军、李明敬、刘昌平、王红岗、张立清、陈勇、李志峰、张开春、杜建君、张健、钮兴昱还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	
其他承诺（含追加承诺）	公司全体发起人股东	公司全体发起人股东如公司因与 ExperExchange Inc.（南开越洋）的软件著作权纠纷需要承担赔偿责任，则公司实际承担的赔偿责任由公司的所有发起人股东承担连带责任，所有发起人股东共同对公司进行足额补偿。	尚未发生需要履行上述承诺的情形

十二、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，及汉王科技股份有限公司（以下简称“公司”）相关制度的要求，作为公司的独立董事，本着实事求是的态度，对 2011 年半年度公司控股股东及其他关联方占用资金和公司对外担保情况进行认真的核查，发表独立意见如下：

公司能够认真贯彻执行有关规定，已经建立了相对完整、规范的内部决策程序和工作流程，关联交易和对外担保均需经严格的审批程序，能够有效的防范关联方资金占用风险和对外担保风险。

报告期内，公司与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用或以其他方式变相占用公司资金的情况。

报告期内，公司未发生对外担保事项。

十三、报告期内信息披露情况索引

公告时间	公告编号	公告内容	公告媒体
2011-01-31	2011-001	2010年度业绩预告修正 及2010年度利润分配预案公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-02-16	2011-002	第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-02-26	2011-003	2010年度业绩快报	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-02-28	2011-004	关于公司通过2010年度国家规划布局内重点软件企业认定的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-03	2011-005	限售股份上市流通的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-006	股东追加承诺的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-03-18	2011-007	第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-008	第二届监事会第十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-009	2010年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-010	关于召开2010年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
	2011-011	关于2010年度股东大会通知的更正公告	证券时报、中国证券报

			报、巨潮资讯网
2011-03-25	2011-012	关于举行2010年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-16	2011-013	2010年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-19	2011-014	2011年度第一季度业绩预告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-20	2011-015	2010年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-04-30	2011-016	2011年第一季度季度报告正文	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-05-17	2011-017	关于调整部分电纸书产品价格的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-05-31	2011-018	股价异常波动公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-06-03	2011-019	简式权益变动报告书	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-06-21	2011-020	关于诉讼事项进展情况的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

第七节 财务报告

汉王科技股份有限公司 二〇一一年度一至六月 审计报告

京都天华会计师事务所有限公司

审计报告

京都天华审字（2011）第 1326 号

汉王科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的汉王科技股份有限公司（以下简称汉王科技公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2011 年 1 至 6 月的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是汉王科技公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，汉王科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了汉王科技公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师：冯万奇

中国·北京
2011 年 7 月 28 日

中国注册会计师：刘海山

资产负债表

编制单位：汉王科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	628,887,104.22	539,953,752.89	723,464,677.01	548,571,136.27
交易性金融资产					
应收票据	五、2	155,000.00	155,000.00	7,201,350.00	7,201,350.00
应收账款	五、4	78,285,968.87	95,653,027.50	106,774,929.93	96,496,432.60
预付款项	五、5	71,059,846.91	330,267,854.01	108,210,716.91	380,930,888.82
应收利息	五、3	2,855,300.41	2,855,300.41	5,688,247.71	5,688,247.71
应收股利					
其他应收款	五、6	24,894,798.72	42,289,354.63	14,135,898.69	25,644,355.56
存货	五、7	410,773,565.68	72,388,423.84	463,502,656.42	134,215,802.24
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		889,268.74	314,268.72	500,056.89	500,056.89
流动资产合计		1,217,800,853.55	1,083,876,982.00	1,429,478,533.56	1,199,248,270.09
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9		236,921,802.36		236,921,802.36
投资性房地产					
固定资产	五、10	267,939,476.87	115,853,863.13	241,521,023.48	117,786,368.82
在建工程	五、11	800,000.00		25,316,266.39	
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	五、12	113,356,867.91	109,450,656.91	92,808,914.54	88,636,765.16
开发支出	五、13	53,938,328.47	53,938,328.47	54,376,076.31	54,376,076.31
商誉					
长期待摊费用		2,074,194.76		2,580,782.33	181,579.89
递延所得税资产	五、14	16,644,751.29	6,887,824.46	14,063,541.17	4,510,361.76
其他非流动资产					
非流动资产合计		454,753,619.30	523,052,475.33	430,666,604.22	502,412,954.30
资产总计		1,672,554,472.85	1,606,929,457.33	1,860,145,137.78	1,701,661,224.39

公司法定代表人：刘迎建

主管会计工作的公司负责人：张学军

公司会计机构负责人：张一虹

资产负债表（续）

2011 年 06 月 30 日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、17	200,000,000.00	180,000,000.00	170,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、18			18,000,000.00	18,000,000.00
应付账款	五、19	139,116,109.83	14,623,669.94	149,120,027.78	6,639,728.98
预收款项	五、20	36,499,738.67	28,758,609.69	45,633,532.13	45,046,729.58
应付职工薪酬	五、21	27,208,140.64	20,304,218.61	22,263,297.46	18,021,537.30
应交税费	五、22	-49,728,964.43	-1,928,879.70	-44,637,679.63	-4,104,897.39
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五、23	35,626,664.30	34,970,990.51	46,259,573.20	45,477,785.28
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		388,721,689.01	276,728,609.05	406,638,750.94	279,080,883.75
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	五、24	1,300,000.00		1,300,000.00	
预计负债	五、25	9,855,055.21		4,465,020.00	4,465,020.00
递延所得税负债	五、14	31,403.75		20,935.83	
其他非流动负债	五、26	25,992,500.00	25,859,166.67	27,075,833.47	26,809,166.81
非流动负债合计		37,178,958.96	25,859,166.67	32,861,789.30	31,274,186.81
负债合计		425,900,647.97	302,587,775.72	439,500,540.24	310,355,070.56
股东权益：					
股本	五、27	214,102,792.00	214,102,792.00	107,051,396.00	107,051,396.00

资本公积	五、28	969,836,401.16	963,130,274.39	1,076,887,797.16	1,070,181,670.39
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、29	23,748,195.23	23,748,195.23	23,748,195.23	23,748,195.23
未分配利润	五、30	37,094,934.04	103,360,419.99	210,912,667.70	190,324,892.21
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		1,244,782,322.43	1,304,341,681.61	1,418,600,056.09	1,391,306,153.83
少数股东权益		1,871,502.45		2,044,541.45	
股东权益合计		1,246,653,824.88	1,304,341,681.61	1,420,644,597.54	1,391,306,153.83
负债和股东权益总计		1,672,554,472.85	1,606,929,457.33	1,860,145,137.78	1,701,661,224.39

公司法定代表人： 刘迎建 主管会计工作的公司负责人： 张学军 公司会计机构负责人： 张一虹

利 润 表

编制单位：汉王科技股份有限公司

2011 年 1 月-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、31	258,234,113.57	205,762,415.94	1,237,034,545.61	1,159,814,701.51
减：营业成本	五、31	179,217,648.60	140,488,169.82	740,831,469.19	741,977,874.47
营业税金及附加	五、32	1,482,439.77	1,324,941.49	10,167,594.41	9,377,256.96
销售费用	五、33	135,258,122.43	102,628,729.80	303,153,448.18	299,421,759.49
管理费用	五、34	91,429,276.70	63,328,361.47	155,362,216.85	110,490,333.21
财务费用	五、35	-2,162,276.53	-2,618,820.96	-7,243,499.29	-8,239,506.25
资产减值损失	五、36	43,311,321.62	3,123,168.60	5,206,491.23	4,651,974.42
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)					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(损失以“-”号填列)		-190,302,419.02	-102,512,134.28	29,556,825.04	2,135,009.21
加：营业外收入	五、37	14,402,683.18	13,828,984.47	62,276,430.64	96,209,384.48
减：营业外支出	五、38	583,403.36	582,903.36	4,063,798.01	3,860,731.37
其中：非流动资产处置损失		182,903.36	182,903.36	273,253.01	70,186.37
三、利润总额(损失以“-”号填列)		-176,483,139.20	-89,266,053.17	87,769,457.67	94,483,662.32
减：所得税费用	五、39	-2,492,366.54	-2,301,580.95	-45,632.92	5,554,917.74
四、净利润(损失以“-”号填列)		-173,990,772.66	-86,964,472.22	87,815,090.59	88,928,744.58
归属于母公司股东的净利润		-173,817,733.66	88,928,744.58	87,901,607.70	88,928,744.58
少数股东损益		-173,039.00		-86,517.11	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、40	-0.81		0.44	

(二) 稀释每股收益	五、40	-0.81		0.44	
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		-173,990,772.66	-86,964,472.22	87,815,090.59	88,928,744.58
归属于母公司股东的综合收益总额		-173,817,733.66	-86,964,472.22	87,901,607.70	88,928,744.58
归属于少数股东的综合收益总额		-173,039.00		-86,517.11	

公司法定代表人：刘迎建

主管会计工作的公司负责人：张学军

公司会计机构负责人：张一虹

现金流量表

编制单位：汉王科技股份有限公司

2011 年 1 月-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		307,189,290.64	211,687,848.51	1,404,763,341.66	1,322,087,098.95
收到的税费返还		11,164,478.52	11,164,478.52	68,738,325.93	68,738,325.93
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	18,844,374.19	14,929,661.58	38,133,322.00	29,233,793.84
经营活动现金流入小计		337,198,143.35	237,781,988.61	1,511,634,989.59	1,420,059,218.72
购买商品、接受劳务支付的现金		187,599,138.08	57,249,480.01	1,275,185,324.33	1,336,918,182.92
支付给职工以及为职工支付的现金		83,433,691.09	54,334,830.29	143,610,190.92	101,780,539.66
支付的各项税费		28,296,494.28	24,233,964.52	107,900,036.87	85,868,605.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	98,414,889.35	93,359,042.68	298,843,876.74	287,928,494.73
经营活动现金流出小计		397,744,212.80	229,177,317.50	1,825,539,428.86	1,812,495,822.54
经营活动产生的现金流量净额		-60,546,069.45	8,604,671.11	-313,904,439.27	-392,436,603.82
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,915.00	9,915.00	264,000.00	34,834,740.91
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		0	0		
投资活动现金流入小计		9,915.00	9,915.00	264,000.00	34,834,740.91
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,602,759.65	41,404,484.14	229,805,847.42	105,575,799.60
投资支付的现金					204,000,000.00
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		57,602,759.65	41,404,484.14	229,805,847.42	309,575,799.60
投资活动产生的现金流量净额		-57,592,844.65	-41,394,569.14	-229,541,847.42	-274,741,058.69
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				1,082,779,469.60	1,082,779,469.60
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		30,000,000.00	30,000,000.00	170,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	30,000,000.00	1,252,779,469.60	1,232,779,469.60
偿还债务支付的现金				159,800,000.00	113,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,968,062.22	4,356,888.88	3,041,260.23	1,788,595.83

其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金				1,113,741.42	1,113,741.42
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		4,968,062.22	4,356,888.88	163,955,001.65	115,902,337.25
筹资活动产生的现金流量净额		25,031,937.78	25,643,111.12	1,088,824,467.95	1,116,877,132.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-357,424.51	-357,424.51	-339,478.84	-339,478.84
五、现金及现金等价物净增加额		-93,464,400.83	-7,504,211.42	545,038,702.42	449,359,991.00
加：期初现金及现金等价物余额		720,058,086.91	545,164,546.17	175,019,384.49	95,804,555.17
六、期末现金及现金等价物余额		626,593,686.08	537,660,334.75	720,058,086.91	545,164,546.17

公司法定代表人：刘迎建

主管会计工作的公司负责人：张学军

公司会计机构负责人：张一虹

合并股东权益变动表

编制单位：汉王科技股份有限公司

2011 年 1 月-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,051,396.00	1,076,887,797.16			23,748,195.23	210,912,667.70		2,044,541.45	1,420,644,597.54
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	107,051,396.00	1,076,887,797.16			23,748,195.23	210,912,667.70		2,044,541.45	1,420,644,597.54
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	107,051,396.00	-107,051,396.00				-173,817,733.66		-173,039.00	-173,990,772.66
(一) 净利润						-173,817,733.66		-173,039.00	-173,990,772.66
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						-173,817,733.66		-173,039.00	-173,990,772.66
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									

(五) 股东权益内部结转	107,051,396.00	-107,051,396.00							
1. 资本公积转增股本	107,051,396.00	-107,051,396.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用 (以负号填列)									
(七) 其他									
四、本年年末余额	214,102,792.00	969,836,401.16			23,748,195.23	37,094,934.04		1,871,502.45	1,246,653,824.88

公司法定代表人： 刘迎建

主管会计工作的公司负责人：张学军

公司会计机构负责人：张一虹

合并股东权益变动表

编制单位：汉王科技股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	归属于母公司股东权益						少数股东 权益	股东权益 合计	
	股本	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	80,051,396.00	19,403,573.22			14,855,320.77	131,903,934.46		2,131,058.56	248,345,283.01
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	80,051,396.00	19,403,573.22			14,855,320.77	131,903,934.46		2,131,058.56	248,345,283.01
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,000,000.00	1,057,484,223.94			8,892,874.46	79,008,733.24		-86,517.11	1,172,299,314.53
(一) 净利润						87,901,607.70		-86,517.11	87,815,090.59
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						87,901,607.70		-86,517.11	87,815,090.59
(三) 股东投入和减少资本	27,000,000.00	1,057,484,223.94							1,084,484,223.94
1. 股东投入资本	27,000,000.00	1,055,779,469.60							1,082,779,469.60
2. 股份支付计入股东权益的金额		1,704,754.34							1,704,754.34
3. 其他									
(四) 利润分配					8,892,874.46	-8,892,874.46			
1. 提取盈余公积					8,892,874.46	-8,892,874.46			
2. 对股东的分配									
3. 其他									

(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用 (以负号填列)									
(七) 其他									
四、本年年末余额	107,051,396.00	1,076,887,797.16			23,748,195.23	210,912,667.70		2,044,541.45	1,420,644,597.54

公司法定代表人： 刘迎建

主管会计工作的公司负责人：张学军

公司会计机构负责人：张一虹

股东权益变动表

编制单位：汉王科技股份有限公司

2011 年 1 月-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	107,051,396.00	1,070,181,670.39			23,748,195.23	190,324,892.21	1,391,306,153.83
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	107,051,396.00	1,070,181,670.39			23,748,195.23	190,324,892.21	1,391,306,153.83
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	107,051,396.00	-107,051,396.00				-86,964,472.22	-86,964,472.22
(一) 净利润						-86,964,472.22	-86,964,472.22
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						-86,964,472.22	-86,964,472.22
(三) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							

(五) 股东权益内部结转	107,051,396.00	-107,051,396.00					
1. 资本公积转增股本	107,051,396.00	-107,051,396.00					
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用 (以负号填列)							
(七) 其他							
四、本年年末余额	214,102,792.00	963,130,274.39			23,748,195.23	103,360,419.99	1,304,341,681.61

公司法定代表人： 刘迎建

主管会计工作的公司负责人： 张学军

公司会计机构负责人： 张一虹

股东权益变动表

编制单位：汉王科技股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	80,051,396.00	12,697,446.45			14,855,320.77	110,289,022.09	217,893,185.31
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	80,051,396.00	12,697,446.45			14,855,320.77	110,289,022.09	217,893,185.31
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,000,000.00	1,057,484,223.94			8,892,874.46	80,035,870.12	1,173,412,968.52
(一) 净利润						88,928,744.58	88,928,744.58
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						88,928,744.58	88,928,744.58
(三) 股东投入和减少资本	27,000,000.00	1,057,484,223.94					1,084,484,223.94
1. 股东投入资本	27,000,000.00	1,055,779,469.60					1,082,779,469.60
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		1,704,754.34					1,704,754.34
(四) 利润分配					8,892,874.46	-8,892,874.46	
1. 提取盈余公积					8,892,874.46	-8,892,874.46	
2. 对股东的分配							
3. 其他							

(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用 (以负号填列)							
(七) 其他							
四、本年年末余额	107,051,396.00	1,070,181,670.39			23,748,195.23	190,324,892.21	1,391,306,153.83

公司法定代表人： 刘迎建

主管会计工作的公司负责人： 张学军

公司会计机构负责人： 张一虹

财务报表附注

一、公司基本情况

汉王科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于 2005 年 12 月 19 日在北京市工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照注册号为 110000005140247。公司所发行的人民币普通股 A 股已在深圳证券交易所上市。公司总部位于北京市海淀区东北旺西路 8 号 5 号楼三层；法定代表人：刘迎建；注册资本：10,705.1396 万元，实缴注册资本 10,705.1396 万元；企业类型：其他股份有限公司（上市）。

公司前身为汉王科技有限公司，2005 年 12 月 9 日，国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]496 号“关于汉王科技股份有限公司国有股权管理有关问题的复函”，同意汉王科技股份有限公司的国有股权管理方案。2005 年 12 月 15 日，经北京市发展和改革委员会京发改[2005]2609 号“关于同意汉王科技有限公司变更为汉王科技股份有限公司的函”的批复，以经审计的汉王科技有限公司截至 2005 年 8 月 31 日的净资产 8,005.1396 万元出资，按照 1:1 的比例折股，共折合 8,005.1396 万股，改制设立为股份有限公司。

2010 年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]139 号文核准，公司完成向社会公众发行 2,700 万股人民币普通股，于 2010 年 3 月 3 日起在深圳交易所上市，股票简称“汉王科技”，股票代码为 002362。

2011 年 4 月 28 日，根据 2010 年年度股东会决议和修改后章程的规定，公司以 2010 年 12 月 31 日股本总数 107,051,396.00 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 107,051,396.00 股，增加注册资本人民币 107,051,396.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日，公司股本总数为 21,410.2792 万股，注册资本 21,410.2792 万元。注册资本变更业经京都天华会计师事务所出具京都天华验字（2011）第 0119 号验资报告验证，截至 2011 年 7 月 28 日，公司尚未办理完毕工商登记变更。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有研发中心、运营中心、管理中心、文字识别事业部、大客户事业部、电纸书事业部等部门，拥有汉王制造有限公司（以下简称“汉王制造”）、南京汉王文化发展有限公司（以下简称“南京汉王”）、北京汉王智通科技有限公司（以下简称“汉王智通”）、北京汉王国粹科技有限责任公司（以下简称“汉王国粹”）等 4 家子公司，以及三河汉王电子技术有限公司（以下简称“汉王电子”）1 家孙公司。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；电脑图文设

计、制作；计算机网络安装、维修；承办展览展示；投资咨询、经济信息咨询；购销计算机软硬件及外部设备、机械电器设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、橡胶制品、塑料制品、建筑材料、民用建材、金属材料；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

公司为软件生产企业，主要产品为：汉王电子书阅读软件、汉王手写识别核心软件、汉王光学字符识别系统软件、汉王证照识别系统软件及其硬件产品。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性

证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提应收款项的坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收出口退税	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
合并范围内关联方应收款项组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
上市费用	资产类型	上市后冲抵发行费用 无坏账

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价

准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

低值易耗品在领用或发出时采用一次摊销法；包装物在领用或发出时一次计入当期产品销售成本。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、20。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	30—50	5	1.90—3.17
机器设备	3—10	5	9.50—31.67
运输设备	10	5	9.50

电子设备	3—5	5	19.00—31.67
办公设备及其他	4—5	5	19.00—23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命无限的无形资产不做摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产进行处理。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、20。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款

费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

A、专门借款利息资本化的计算方法

应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

B、一般借款利息资本化的计算方法

每一会计期间利息的资本化金额 = (累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数) × 所占用一般借款的资本化率；其中：累计支出加权平均数 = Σ (每笔超过专门借款部分的资产支出金额 × 该笔资产支出占用的天数 ÷ 会计期间涵盖的天数)；所占用一般借款的资本化率 = Σ (所占用每笔一般借款本金 × 该笔一般借款在当期所占用的天数 ÷ 当期天数) × 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数。

17、长期待摊费用

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

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

19、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品主要包括外购及自制硬件产品、自行开发研制的软件产品。其中，自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让著作权的软件产品。

（2）提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

本公司让渡资产使用权收入包括技术授权使用费收入。

（4）定制软件收入

定制软件收入主要是指按某个客户特殊要求，将公司自行开发的软件成果作为特殊劳务交易的一种形式，采用与客户订立技术开发合同在销售时一并转让所有权。

定制软件劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

定制软件劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法（工程完工进度）确认劳务收入。

对在资产负债表日不能同时满足上述标准定制软件劳务，则应按以下方法进行处理：

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，同时按相同的金额结转成本。如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，应按能够得到补偿的劳务金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，确认为损失；如果预计已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，

则不应确认收入，但应将已经发生的成本确认为当期费用。

(5) 系统集成收入

系统集成收入主要是指与客户订立应用系统工程和网络工程合同的业务。系统工程及网络工程业务是指按合同约定，在销售各类系统工程所需硬件同时为客户提供系统及相关配套设施的安装服务。

对于系统集成业务，如果软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算，则软件收入应按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认。

如果软件收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分，则将其一并核算，此时软件产品收入与工程安装收入在整个系统集成销售时才能确认收入。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认收入。

20、资产减值

本公司对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产

组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、重大会计判断和估计政策

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期，公司不存在需要披露的会计政策、会计估计变更。

25、前期差错更正

本报告期，公司不存在需要披露的前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	按照房产原值扣除 30%后余值	1.2
教育费附加	应纳流转税额	3

2、税收优惠及批文

(1) 所得税:

2008 年 12 月 24 日, 公司取得高新技术企业资格认证, 证书编号 GR200811001477, 有效期为三年, 根据企业所得税法, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

2008 年 11 月 18 日, 汉王制造取得高新技术企业资格认证, 证书编号 GR200813000027, 有效期为三年, 2010 年度适用企业所得税税率为 15%。

(2) 增值税:

根据国务院发布的《国务院关于印发〈鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》(国发[2000]18 号文) 和财政部、国家税务总局、海关总署发布的财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的规定, 2010 年度对经税务局认定的软件销售收入实际增值税税负超过 3% 的部分实行即征即退。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
南京汉王文化发展有限公司	全资	南京	信息服务业	500	计算机软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机软硬件及设	100%	100%	是

					备			
北京汉王智通科技有限公司	全资	北京	计算机应用服务业	4,000	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	100%	100%	是
北京汉王国粹科技有限责任公司	全资	北京	计算机应用服务业	1,000	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	100%	100%	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
南京汉王文化发展有限公司	500			
北京汉王智通科技有限公司	4,000			
北京汉王国粹科技有限责任公司	1,000			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
汉王制造有限公司	全资	三河	制造业	17,900	计算机软、硬件及外围设备的制造	100%	100%	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
汉王制造有限公司	17,900			

通过汉王制造控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
三河汉王电子技术有限公司	控股	①	三河	制造业	500 万元	计算机技术及软硬件、电子产品、电子网络识别技术、计算机网络产品的代理销售	51%	51%	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过汉王制造控制的孙公司情况 (续):

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
三河汉王电子技术有限公司	5,000,000.00		1,871,502.45	

2、本期无新纳入合并范围的子公司

五、合并财务报表项目注释

除特别注明外，期末指 2011 年 6 月 30 日，期初指 2010 年 12 月 31 日，本期指 2011 年 1 月-6 月，上期指 2010 年度。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金：			506,529.15			549,831.86
人民币			506,529.15			549,831.86
银行存款：			626,080,139.30			719,471,527.01
人民币			612,020,307.17			709,660,171.09
美元	2,172,543.44	6.4716	14,059,832.13	1,481,473.68	6.6227	9,811,355.74
欧元				0.02	8.8065	0.18
其他货币资金：			2,300,435.77			3,443,318.14
人民币			2,300,435.77			3,443,318.14
合计			628,887,104.22			723,464,677.01

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	155,000.00	7,201,350.00

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无已质押的应收票据。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无已经背书给他方但尚未到期的应收票据。

3、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	5,688,247.71	3,341,588.33	6,174,535.63	2,855,300.41

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提				

坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	87,084,638.49	99.45	8,798,669.62	10.10
其中：账龄组合	87,084,638.49	99.45	8,798,669.62	10.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	482,335.67	0.55	482,335.67	100.00
合计	87,566,974.16	100.00	9,281,005.29	10.60

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	113,677,203.48	99.58	6,902,273.55	6.07
其中：账龄组合	113,677,203.48	99.58	6,902,273.55	6.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	482,335.67	0.42	482,335.67	100.00
合计	114,159,539.15	100.00	7,384,609.22	6.47

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	41,399,087.37	47.54	2,069,954.37	104,700,758.70	92.10	5,235,037.94
1至2年	38,388,438.15	44.08	3,838,843.82	5,330,557.10	4.69	533,055.71
2至3年	3,793,425.29	4.36	1,138,027.59	3,443,819.68	3.03	1,033,145.90
3年以上	3,503,687.68	4.02	1,751,843.84	202,068.00	0.18	101,034.00
合计	87,084,638.49	100.00	8,798,669.62	113,677,203.48	100.00	6,902,273.55

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
夏新电子股份有限公司	282,335.67	282,335.67	100	夏新电子股份申报破产重组，将其应收账款全额计提坏账准备
深圳市埃立特通讯设备有限公司	200,000.00	200,000.00	100	超过诉讼账期，将其应收账款全额计提坏账准备
合计	482,335.67	482,335.67		

(2) 本期本公司未核销应收账款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份

的股东及其他关联方欠款。

(4) 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
HANVONTECHNOLOGYDEUTSCHLANDGMBH	非关联方	8,723,750.85	2 年以内	9.96
北京汉王信息技术开发有限公司	非关联方	4,797,398.93	1 年以内	5.48
上海华清企业发展有限公司	非关联方	3,535,000.00	1-2 年	4.04
英迈（中国）投资有限公司	非关联方	3,341,725.00	1 年以内	3.82
河北远东通信系统工程有限公司	非关联方	2,751,636.00	1-2 年	3.14
合计		23,149,510.78		26.44

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	金额
1 年以内	68,152,062.05	95.90	1 年以内	68,152,062.05
1 至 2 年	2,450,996.88	3.45	1 至 2 年	2,450,996.88
2 至 3 年	444,217.98	0.63	2 至 3 年	444,217.98
3 年以上	12,570.00	0.02	3 年以上	12,570.00
合计	71,059,846.91	100.00	合计	71,059,846.91

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
东莞丰裕电机有限公司	非关联方	19,200,000.00	2 年以内	未安装设备款
深圳市晶彩飞扬科技有限公司	非关联方	13,851,938.80	1 年以内	尚未到货
北京鑫诺科捷商贸有限公司	非关联方	4,427,847.12	1 年以内	尚未到货
北京安必迅科技有限公司	非关联方	3,549,860.25	1-2 年	尚未到货
北京康普瑞科技有限公司	非关联方	3,352,052.50	1 年以内	尚未到货
合计		44,381,698.67		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,707,261.09	100.00	1,812,462.37	6.79
其中：账龄组合	25,453,028.86	95.30	1,812,462.37	7.12
应收出口退税	1,254,232.23	4.70		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	26,707,261.09	100.00	1,812,462.37	6.79

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,864,770.16	100.00	728,871.47	4.90
其中：账龄组合	13,880,492.51	93.38	728,871.47	5.25
应收出口退税	984,277.65	6.62		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	14,864,770.16	100.00	728,871.47	4.90

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	17,345,506.54	68.15	867,275.34	13,183,555.51	94.98	659,177.77
1 至 2 年	7,435,143.32	29.21	743,514.33	696,937.00	5.02	69,693.70
2 至 3 年	672,379.00	2.64	201,672.70			
3 年以上						
合计	25,453,028.86	100.00	1,812,462.37	13,880,492.51	100.00	728,871.47

B、组合中，按历史损失率为基础估计现金流量计提坏账准备的其他应收款：

项目	账面余额	坏账准备
应收出口退税	1,254,232.23	

(2) 本期公司未核销其他应收款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份

的股东欠款。

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	款项性质
欣丰卓群科技(北京)有限公司	非关联方	8,044,361.11	1年以内	30.12	往来款
出口退税	非关联方	1,254,232.23	1年以内	4.70	退税
中央电视台	非关联方	1,000,000.00	1-2年	3.74	保证金
李云妮	非关联方	900,000.00	1年以内	3.37	保证金
石家庄高速	非关联方	635,535.84	1-2年	2.38	保证金
合计		11,834,129.18		44.31	

(5) 期末应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
北京汉王机器视觉科技有限公司	联营企业	3,460.00	0.01

7、存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	232,322,698.03	21,734,151.12	210,588,546.91	252,517,778.93		252,517,778.93
在产品	92,765,622.37	1,252,602.53	91,513,019.84	52,872,531.66		52,872,531.66
低值易耗品	440,730.73	-	440,730.73	427,991.22		427,991.22
包装物	201,279.05	-	201,279.05	27,392.84		27,392.84
产成品	125,374,570.15	17,344,581.00	108,029,989.15	157,656,961.77		157,656,961.77
合计	451,104,900.33	40,331,334.65	410,773,565.68	463,502,656.42		463,502,656.42

截至 2011 年 6 月 30 日，公司对电纸书产成品、在产品按照预计售价扣减预计销售费用后低于成本的金额计提减值准备。根据总经理办公会决定，公司对于尚未投入生产的电纸书原材料将直接用于对外销售，故按照市场同类材料价格低于原材料价值的部分计提减值准备。

8、对联营企业投资

投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京汉王机器视觉科技有限公司	39.2157	39.2157	935,332.08	3,078,549.22	-2,143,217.14	1,134,401.64	-92,476.66

9、长期股权投资

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司的长期股权投资期末余额为零。联营公司北京汉王机器视觉科技有限公司净资产为负数, 公司对其长期投资权益法核算至零为限。

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对合营企业投资											
② 对联营企业投资											
北京汉王机器视觉科技有限公司	权益法	100 万				39.2157	39.2157				
③ 对其他企业投资											
合计		100 万				39.2157	39.2157				

10、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	288,595,040.40	40,576,593.27	3,120,335.51	326,051,298.16
其中：房屋及建筑物	165,306,738.92	18,955,016.39	13,400.00	184,248,355.31
机器设备	91,428,483.05	17,448,966.86		108,877,449.91
运输设备	7,430,309.59	799,156.33		8,229,465.92
电子设备	18,013,513.22	2,550,420.74	3,101,735.51	17,462,198.45
办公设备及其他	6,415,995.62	823,032.95	5,200.00	7,233,828.57
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	47,074,016.92	13,669,159.76	2,631,355.39	58,111,821.29
其中：房屋及建筑物	21,531,457.05	2,485,797.44	12,730.00	24,004,524.49
机器设备	13,026,965.65	8,633,831.61		21,660,797.26
运输设备	3,367,750.00	416,853.57		3,784,603.57
电子设备	6,721,147.26	1,438,077.43	2,613,685.39	5,545,539.30
办公设备及其他	2,426,696.96	694,599.71	4,940.00	3,116,356.67
三、固定资产账面净值合计	241,521,023.48			267,939,476.87
其中：房屋及建筑物	143,775,281.87			160,243,830.82
机器设备	78,401,517.40			87,216,652.65
运输设备	4,062,559.59			4,444,862.35
电子设备	11,292,365.96			11,916,659.15
办公设备及其他	3,989,298.66			4,117,471.90
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	241,521,023.48			267,939,476.87
其中：房屋及建筑物	143,775,281.87			160,243,830.82
机器设备	78,401,517.40			87,216,652.65
运输设备	4,062,559.59			4,444,862.35
电子设备	11,292,365.96			11,916,659.15
办公设备及其他	3,989,298.66			4,117,471.90

说明：

本期由在建工程转入固定资产原价为 35,663,570.31 元。

② 固定资产抵押情况见附注五、16。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
喷涂车间				639,190.51		639,190.51
4号厂房改造工程				13,398,085.23		13,398,085.23
供电工程				3,742,701.00		3,742,701.00
水源热泵空调系统工程				3,317,500.00		3,317,500.00
宿舍楼综合楼室外工程				1,044,000.00		1,044,000.00
化工库	800,000.00		800,000.00			
需安装的机器设备				2,902,869.65		2,902,869.65
其他小额工程（期末余额 50 万以下）				271,920.00		271,920.00
合计	800,000.00		800,000.00	25,316,266.39		25,316,266.39

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
喷涂车间	639,190.51	61,800.00	700,990.51					
4号厂房改造工程	13,398,085.23	2,897,965.15	16,296,050.38					
供电工程	3,742,701.00	340,626.00	4,083,327.00					
水源热泵空调系统工程	3,317,500.00	1,149,500.00	4,467,000.00					
宿舍楼综合楼室外工程	1,044,000.00	736,000.00	1,780,000.00					
化工库		800,000.00						800,000.00
需安装的机器设备	2,902,869.65	5,162,712.77	8,065,582.42					
其他小额工程（期末余额 50 万以下）	271,920.00		270,620.00	1,300.00				
合计	25,316,266.39	11,148,603.92	35,663,570.31	1,300.00				800,000.00

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
化工库	960,000.00		83.33	自筹

(3) 本期无需要计提减值准备的在建工程。

12、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	146,732,489.40	41,116,211.01		187,848,700.41
专利权	9,080,000.00			9,080,000.00
非专利技术	43,989,589.81	41,116,211.01		85,105,800.82
专有技术	52,604,199.59			52,604,199.59
土地使用权	41,058,700.00			41,058,700.00
二、累计摊销合计	53,923,574.86	20,568,257.64		74,491,832.50
专利权	7,718,000.31			7,718,000.31
非专利技术	21,713,544.10	11,924,387.93		33,637,932.03
专有技术	18,953,691.26	8,234,033.10		27,187,724.36
土地使用权	5,538,339.19	409,836.61		5,948,175.80
三、无形资产账面净值合计	92,808,914.54	41,116,211.01	20,568,257.64	113,356,867.91
专利权	1,361,999.69			1,361,999.69
非专利技术	22,276,045.71	41,116,211.01	11,924,387.93	51,467,868.79
专有技术	33,650,508.33		8,234,033.10	25,416,475.23
土地使用权	35,520,360.81		409,836.61	35,110,524.20
四、减值准备合计				
专利权				
非专利技术				
专有技术				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	92,808,914.54	41,116,211.01	20,568,257.64	113,356,867.91
专利权	1,361,999.69			1,361,999.69
非专利技术	22,276,045.71	41,116,211.01	11,924,387.93	51,467,868.79
专有技术	33,650,508.33		8,234,033.10	25,416,475.23
土地使用权	35,520,360.81		409,836.61	35,110,524.20

说明：

- ① 本期摊销额 20,568,257.64 元。
- ② 无形资产的抵押担保情况见附注五、16。
- ③ 本期无需要计提减值准备的无形资产。

13、开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
WinCE 电纸书软件系统	6,462,865.92	229,997.19		6,692,863.11	WinCE 电纸书软件系统
嵌入式整体输入法	4,937,511.37	148,595.02		5,086,106.39	嵌入式整体输入法
19 寸手写液晶屏	5,345,089.63	522,890.28		5,867,979.91	19 寸手写液晶屏
栀子花	913,648.03	165,058.35		1,078,706.38	栀子花
跨平台维哈柯文输入系统	2,450,924.70	296,181.21		2,747,105.91	跨平台维哈柯文输入系统
中国移动阅读终端项目	2,842,850.96	1,115,293.53		3,958,144.49	中国移动阅读终端项目
基于 3G 的移动办公手持阅读终端的研发及产品化	9,067,657.74	6,296,967.77			基于 3G 的移动办公手持阅读终端的研发及产品化
数字出版网络出版技术的开发和应用	6,475,335.61	3,759,398.49			数字出版网络出版技术的开发和应用
创艺大师 4 代	4,790,684.48	3,317,458.94			创艺大师 4 代
DRM 认证中心系统	3,559,893.75			3,559,893.75	DRM 认证中心系统
考勤软件 7.2	2,637,453.96	2,360,141.10		4,997,595.06	考勤软件 7.2
人脸室外机	2,097,391.50	2,057,339.60			人脸室外机
票据识别 3.0	1,250,764.38	1,155,394.71			票据识别 3.0
电纸书 Hanvon&SD7 " PAD	651,043.93	335,714.90		986,758.83	电纸书 Hanvon&SD7 " PAD
电纸书 F62	592,483.14	3,432,503.33			电纸书 F62
视障者阅读辅助器具	159,593.13	521,174.99			视障者阅读辅助器具
9.68 寸彩屏电纸书	140,884.08	929,850.97			9.68 寸彩屏电纸书
电纸书 F30+ (6 寸老产品升级项目)		1,574,602.21			电纸书 F30+ (6 寸老产品升级项目)
无板手写笔		2,665,456.67			无板手写笔
A118 平板电脑		1,056,453.54			A118 平板电脑
行业客户电子签批项目		543,695.23			行业客户电子签批项目
电子书包 (教育行业)		1,107,787.53		207,302.61	电子书包 (教育行业)
电纸书-hSync		517,948.85			电纸书-hSync
电纸书-Epson9.7" 高解析度 (300dpi) 电子打印机		126,222.94			电纸书-Epson9.7" 高解析度 (300dpi) 电子打印机
电纸书彩色 (Magaone)		362,995.15			电纸书彩色 (Magaone)
人脸锁		145,586.10			人脸锁
合计	54,376,076.31	34,744,708.60		35,182,456.44	合计

说明：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 47.62%。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,745,268.85	836,819.42
预提费用	1,613,849.26	1,075,899.51
未实现内部利润	9,412,258.21	9,429,905.56
递延收益	3,873,374.97	2,720,916.68
小计	16,644,751.29	14,063,541.17
递延所得税负债：		
开发支出	31,403.75	20,935.83
小计	31,403.75	20,935.83

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
递延所得税资产：	
资产减值准备	11,058,403.16
预提费用	10,758,995.07
未实现内部利润	43,285,637.74
递延收益	25,992,500.00
小计	90,925,535.77
递延所得税负债：	
开发支出	209,358.33
小计	209,358.33

15、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	8,113,480.69	2,979,986.97			11,093,467.66
(2) 存货跌价准备		40,331,334.65			40,331,334.65
合计	8,113,480.69	43,311,321.62			51,424,802.31

16、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初净值	本期增加额	本期减少额	期末净值
一、用于担保的资产				
1、汉王大厦	98,578,530.19		1,025,962.36	97,552,567.83

2、汉王大厦占用土地使用权	31,795,385.00		362,685.00	31,432,700.00
3、汉王制造办公楼、厂房	4,674,676.14		721,652.22	3,953,023.92
24、汉王制造土地使用权	1,202,472.00		15,822.00	1,186,650.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、货币资金	3,406,590.10		1,113,171.96	2,293,418.14
合计	139,657,653.43		3,239,293.54	136,418,359.89

期末抵押情况如下：

(1) 汉王大厦及相应土地使用权的抵押

2009年9月18日，公司以汉王大厦及其土地使用权作为抵押物，与北京银行股份有限公司中关村支行签订了《最高额抵押合同》。截至2011年6月30日，该抵押项下银行借款余额为30,000,000.00元，应付银行承兑汇票余额为零，履约保函余额为2,293,418.14元。

(2) 汉王制造办公楼及其对应的土地使用权抵押

2010年12月28日，汉王制造以办公楼及其对应的土地使用权作为抵押物，与三河市农村信用合作联社营业部签订《抵押合同》。截至2011年6月30日，该抵押项下短期借款余额为20,000,000.00元。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	110,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	200,000,000.00	170,000,000.00

说明：

A、2010年12月7日，公司与中国建设银行股份有限公司北京上地支行签订借款合同，借款金额4,000万元，借款期限自2010年12月7日至2011年12月6日止，由刘迎建先生提供个人保证担保。

B、抵押担保详见附注五、16。

(2) 期末，公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		18,000,000.00

19、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	130,802,596.17	94.03	148,346,743.38	99.48
1至2年	7,809,640.35	5.61	405,332.91	0.27
2至3年	151,789.00	0.11	309,654.03	0.21
3年以上	352,084.31	0.25	58,297.46	0.04
合计	139,116,109.83	100.00	149,120,027.78	100.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付账款中无欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

20、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	33,673,357.49	92.26	40,575,416.53	88.92
1至2年	2,035,907.74	5.58	3,489,902.18	7.65
2至3年	405,862.51	1.11	1,051,005.05	2.30
3年以上	384,610.93	1.05	517,208.37	1.13
合计	36,499,738.67	100.00	45,633,532.13	100.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

21、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,758,995.05	91,678,990.69	89,753,215.74	12,684,770.00
(2) 职工福利费		4,498,010.97	4,498,010.97	
(3) 社会保险费	3,479,193.22	16,000,853.07	15,999,740.53	3,480,305.76
其中：①医疗保险费	184,267.84	4,968,987.32	4,971,745.33	181,509.83
②基本养老保险费	3,079,152.90	10,043,339.47	9,946,659.66	3,175,832.71

③年金缴费				
④失业保险费	213,511.03	507,800.87	588,037.12	133,274.78
⑤工伤保险费	-162.34	304,055.74	317,379.00	-13,485.60
⑥生育保险费	-426.21	161,539.67	160,079.42	1,034.04
⑦大病基金	2,850.00	15,130.00	15,840.00	2,140.00
(4) 住房公积金	446,723.70	4,830,640.42	4,723,915.12	553,449.00
(5) 辞退福利		16,500.00	16,500.00	
(6) 工会经费和职工教育经费	7,578,385.49	3,919,897.17	1,008,666.78	10,489,615.88
(7) 非货币性福利				
(8) 其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	22,263,297.46	120,944,892.32	116,000,049.14	27,208,140.64

(1) 本期公司未向员工提供各类非货币性形式的福利。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无拖欠性质的薪酬。

22、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-49,064,350.25	-49,660,578.27
营业税	97,530.61	2,285,700.11
企业所得税	-2,615,512.88	189,485.81
城市维护建设税	79,663.45	687,959.13
其他	1,773,704.64	1,859,753.59
合计	-49,728,964.43	-44,637,679.63

23、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	3,699,704.30	10.38	41,564,604.50	89.85
1至2年	27,465,104.15	77.09	1,466,790.58	3.17
2至3年	1,312,549.73	3.68	695,196.33	1.50
3年以上	3,149,306.12	8.85	2,532,981.79	5.48
合计	35,626,664.30	100.00	46,259,573.20	100.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应付款中无欠付其他关联方情况。

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款

欠款单位	欠款金额	欠款年限	欠款原因
深圳市爱施德股份有限公司	21,417,945.00	1-2 年	待退货款
预提质量保证金	587,197.00	3 年以上	尚未支付
中科院自动化研究所	575,892.28	3 年以上	尚未支付
食堂	472,702.00	1-2 年	押金
南京徐庄软件产业基地管理委员会	400,000.00	1-2 年	房租押金
合计	23,453,736.28		

(5) 其他应付款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末数	性质或内容
深圳市爱施德股份有限公司	21,417,945.00	待退货款
预提广告费	4,593,902.94	预提费用
代扣个人公积金	798,000.00	代扣款项
中科院自动化研究所	575,892.28	尚未支付
食堂	472,702.00	押金
合计	27,858,442.22	

24、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	4,465,020.00		4,465,020.00	
降价补差		9,855,055.21		9,855,055.21
合计	4,465,020.00	9,855,055.21	4,465,020.00	9,855,055.21

2009 年，中华书局起诉公司，称公司汉王电纸书国学版四个型号的产品中预装的“二十五史”，侵犯了中华书局“点校版二十五史”的著作权，要求公司赔偿其经济损失总计达 4,465,020 元。尽管公司属于无过错的善意使用人，但仍谨慎地按照原告诉讼请求赔偿金额于 2009 年度全额计提了预计负债。同时公司停止在电纸书中预装《国学备要》。2010 年 12 月 20 日，北京市海淀区人民法院下达（2010）海民初字第 9787 号、9788 号、9789 号、9790 号《民事判决书》，一审判决驳回原告中华书局全部诉讼请求。2011 年 1 月 14 日，中华书局已向北京市第一中级人民法院提起上诉，要求撤销原审判决，改判支持上诉人中华书局在原审中提出的全部诉讼请求。Xxx（增加终审的内容），据此，公司冲回原计提的预计负债 4,465,020 元。

25、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	25,992,500.00	27,075,833.47

26、股本

股份类别	期初数						期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	107,051,396.00			107,051,396.00		107,051,396.00	214,102,792.00

说明：详见财务报表附注一、公司基本情况。

27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,056,111,914.05		107,051,396.00	949,060,518.05
其他资本公积	20,775,883.11			20,775,883.11
合计	1,076,887,797.16		107,051,396.00	969,836,401.16

说明：2011年，资本公积本期减少为资本公积转增股本。

28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,748,195.23			23,748,195.23

29、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	210,912,667.70	131,903,934.46	
调整年初未分配利润合计数			
调整后年初未分配利润	210,912,667.70	131,903,934.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-173,817,733.66	87,901,607.70	
减：提取法定盈余公积		8,892,874.46	10%
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	37,094,934.04	210,912,667.70	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		2,967,616.80	

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	256,330,638.65	1,230,351,758.19
其他业务收入	1,903,474.92	6,682,787.42
营业成本	179,217,648.60	740,831,469.19

(2) 主营业务 (分产品)

项目	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
手写产品线	48,197,287.16	27,993,447.11	133,018,009.33	87,551,767.53
OCR 产品线	22,308,646.11	8,303,225.09	47,728,205.48	18,132,774.41
技术授权	16,632,329.66		34,420,423.24	
行业应用	19,210,239.09	12,628,890.01	40,803,950.05	22,440,218.96
电纸书	124,795,094.99	113,345,609.07	930,499,222.24	586,340,553.02
人像识别	20,298,315.92	9,940,082.84	41,115,462.71	22,132,730.40
其他	4,888,725.72	5,078,984.30	2,766,485.14	1,005,265.19
合计	256,330,638.65	177,290,238.42	1,230,351,758.19	737,603,309.51

(3) 主营业务 (分地区)

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	13,044,310.78	9,192,238.00	58,771,022.17	38,517,475.86
华北	89,244,165.85	64,180,264.19	471,396,258.99	234,036,622.35
华东	44,197,599.51	33,129,786.33	244,676,529.94	163,334,716.24
华南	30,736,096.43	16,289,766.62	127,576,584.41	81,791,978.84
华中	16,741,964.92	11,350,202.59	79,820,587.17	50,923,313.72
西北	12,761,815.64	10,002,338.85	58,053,262.92	36,673,327.59
西南	15,175,442.15	11,122,637.79	75,652,122.51	48,991,818.55
海外	34,429,243.37	22,023,004.05	114,405,390.08	83,334,056.36
合计	256,330,638.65	177,290,238.42	1,230,351,758.19	737,603,309.51

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京汉王信息技术开发有限公司	48,344,580.50	18.72
英迈(中国)投资有限公司	6,362,382.13	2.46

上海汉王科技有限公司	5,701,856.58	2.21
云南汉王科技有限公司	4,888,353.83	1.89
Zephyr	4,688,258.10	1.82
合计	69,985,431.14	27.10

31、营业税金及附加

项目	期末数	期初数	计缴标准
营业税	420,416.46	3,217,776.14	5%
城建税	741,528.83	4,978,484.82	7%
教育费附加	320,494.48	1,971,333.45	3%
合计	1,482,439.77	10,167,594.41	

32、销售费用

职工薪酬	36,803,059.87	64,127,680.74
广告宣传及终端建设	37,360,098.33	169,112,963.93
物料消耗	11,851,668.76	17,814,060.90
差旅费	4,830,702.62	10,517,434.27
房租水电物业	12,036,617.69	12,055,141.15
其他	32,375,975.16	29,526,167.19
合计	135,258,122.43	303,153,448.18

33、管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	23,437,877.35	38,395,263.73
房租水电物业	2,758,338.28	9,779,431.09
服务费	1,857,826.19	6,761,282.00
差旅交通费	2,367,119.17	4,534,876.00
研发费用	38,212,634.79	59,259,958.59
其他	22,795,480.92	36,631,405.44
合计	91,429,276.70	155,362,216.85

34、财务费用

项目	期末数	期初数
利息支出	5,020,645.55	3,058,831.39

减：利息资本化		
减：利息收入	7,430,416.80	11,677,627.63
汇兑损失	2,046,672.12	1,110,896.47
减：汇兑收益	1,852,231.63	
手续费	53,054.23	264,400.48
合计	-2,162,276.53	-7,243,499.29

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,979,986.97	5,206,491.23
存货跌价损失	40,331,334.65	
合计	43,311,321.62	5,206,491.23

36、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	1,530.00	179.49	1,530.00
其中：固定资产处置利得	1,530.00	179.49	1,530.00
政府补助	9,430,169.81	62,090,047.14	3,243,665.47
诉讼和解收入	4,465,020.00		4,465,020.00
其他	505,963.37	186,204.01	505,963.37
合计	14,402,683.18	62,276,430.64	8,216,178.84

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	6,186,504.34	52,717,402.70
财政贴息资金		150,600.00
其他政府补助项目	3,243,665.47	9,222,044.44
合计	9,430,169.81	62,090,047.14

38、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	182,903.36	273,253.01	182,903.36
其中：固定资产处置损失	182,903.36	273,253.01	182,903.36
债务重组损失		75,364.32	

对外捐赠	400,000.00	3,210,000.00	400,000.00
违约赔偿	500.00	505,180.68	500.00
合计	583,403.36	4,063,798.01	583,403.36

38、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	78,375.66	10,687,108.28
递延所得税调整	-2,570,742.20	-10,732,741.20
合计	-2,492,366.54	-45,632.92

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-176,483,139.20	87,769,457.67
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	-26,472,470.88	8,776,945.77
某些子公司适用不同税率的影响	-5,944,806.83	5,272,604.81
对以前期间当期所得税的调整		
无须纳税的收入	-927,975.65	-5,271,740.27
不可抵扣的费用	11,469,018.57	106,955.66
未实现内部利润所得税影响数	-439,880.35	-8,930,398.89
未确认递延所得税的税务亏损	19,823,748.60	
所得税费用	-2,492,366.54	-45,632.92

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	期末数	期初数
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-173,817,733.66	87,901,607.70
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,632,775.48	-1,104,050.49
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-181,450,509.11	89,005,658.19
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	107,051,396.00	80,051,396.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	107,051,396.00	107,051,396.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		27,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2.00	9.00

报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i$ $*M_i/M_0-S_j*$ M_j/M_0-S_k	214, 102, 792.00	200, 600, 792.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	214, 102, 792.00	200, 600, 792.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	-0.81	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	-0.85	0.44
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	-0.81	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	-0.85	0.44

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
科技项目拨款、贴息	1, 146, 050.00	18, 320, 811.16
收到利息收入	4, 575, 116.39	5, 989, 379.92
收到的房屋租金、押金、暂收代付款等	13, 123, 207.80	13, 823, 130.92
合计	18, 844, 374.19	38, 133, 322.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及终端建设	37, 536, 578.03	154, 748, 060.69
房租水电及物业管理	10, 923, 846.31	22, 546, 188.85
差旅费	6, 058, 827.28	14, 331, 908.99
邮费运费	3, 580, 860.85	7, 208, 517.88
通讯费、办公费、会议费	6, 229, 817.56	12, 593, 750.42
专利法务审计	4, 928, 157.50	5, 500, 337.11
招待费用	4, 373, 999.44	8, 815, 165.70
履约保证金	5, 824, 402.79	6, 982, 370.25

捐赠支出	400,000.00	3,210,000.00
其他	18,558,399.59	62,907,576.85
合计	98,414,889.35	298,843,876.74

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-173,990,772.66	87,815,090.59
加：资产减值准备	43,311,321.62	5,206,491.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,669,159.76	12,530,942.40
无形资产摊销	20,568,257.64	27,260,494.57
长期待摊费用摊销	671,033.86	1,046,558.37
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）	181,373.36	273,073.52
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）	5,378,070.06	3,398,310.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,581,210.12	-10,631,089.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,467.92	-101,651.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,067,830.11	-358,875,226.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	464,289,305.12	-145,247,635.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-453,560,941.19	54,071,524.90
其他	4,440,035.07	9,348,677.83
经营活动产生的现金流量净额	-60,546,069.45	-313,904,439.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	626,593,686.08	720,058,086.91
减：现金的期初余额	720,058,086.91	175,019,384.49
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	-93,464,400.83	545,038,702.42

注：“其他”项包含预计负债、递延收益、资本公积中政府拨款、3 个月以上到期的履约保函保证金的增加金额。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	626,593,686.08	720,058,086.91
其中：库存现金	506,529.15	549,831.86
可随时用于支付的银行存款	626,080,139.30	719,471,527.01
可随时用于支付的其他货币资金	7,017.63	36,728.04
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	626,593,686.08	720,058,086.91

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	本期发生额	上期发生额
期末货币资金	628,887,104.22	723,464,677.01
减：使用受到限制的存款	2,293,418.14	3,406,590.10
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	626,593,686.08	720,058,086.91
减：期初现金及现金等价物余额	720,058,086.91	175,019,384.49
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	-93,464,400.83	545,038,702.42

六、关联方及关联交易

1、实质控制人

截至 2011 年 6 月 30 日，刘迎建、徐冬青夫妇合计持有公司 36.45% 的股份，为公司的实际控制人。

2、公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
-------	-------	------	-----	------	------	----------	-------	--------	--------

汉王制造有限公司	全资	有限责任公司	三河	刘迎建	制造业	17,900	100	100	70090795-7
南京汉王文化发展有限公司	全资	有限责任公司	南京	刘迎建	信息服务业	500	100	100	69838943-2
北京汉王智通科技有限公司	全资	有限责任公司	北京	刘迎建	计算机应用服务业	4,000	100	100	56362673-6
北京汉王国粹科技有限责任公司	全资	有限责任公司	北京	刘迎建	计算机应用服务业	1,000	100	100	56575600-8
三河汉王电子技术有限公司	孙公司	有限责任公司	三河	徐冬坚	制造业	500	51	51	79343914-4

3、公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
北京汉王机器视觉科技有限公司	有限责任公司	北京	王曙光	制造业	255	39.2157	39.2157	联营公司	68434534-0

4、公司的其他关联方情况

关联方单位名称	与本公司关系	组织机构代码
上海联创创业投资有限公司	持股 5% 以上的其他股东	63160437-X
中国科学院自动化研究所	持股 5% 以上的其他股东	40001094-5
张立清	持股 5% 以上的其他股东/高级管理人员	
马颂德、马雄鸣、王东琳、严义坝	公司外部董事	
张学军、刘昌平、徐冬坚	公司董事/高级管理人员	
李勤、陈晓、王建国、文跃然、汤欣	公司独立董事	
徐波、王红岗、肖峰立	公司监事	
张开春、杜建君、张健、李志峰、李明敬、朱德永、王邦江、孟庆君	公司高级管理人员	

5、关联交易情况

(1) 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(元)	占同类交易金额的比例%	金额(元)	占同类交易金额的比例%
北京汉王机器视觉科技有限公司	销售商品	市场定价	3,000.00	0.0012	30,085.47	0.0024
中国科学院自动化研究所	销售商品	市场定价			4,777.78	0.0004

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
刘迎建	汉王科技	4000 万元	2010 年 12 月 7 日	2011 年 12 月 6 日	否
刘迎建	汉王科技	3000 万元	2010 年 2 月 4 日	2011 年 2 月 3 日	否
徐冬青	汉王科技	3000 万元	2010 年 2 月 4 日	2011 年 2 月 3 日	否

说明:

2010 年 12 月 7 日, 公司自然人股东刘迎建先生与中国建设银行股份有限公司北京上地支行签订《自然人保证合同》, 为公司与该行签订的 2010 年 123310 字第 011 号《人民币流动资金借款合同》提供连带责任担保, 保证金额为主合同项下全部债务金额, 保证期限自 2010 年 12 月 7 日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年止。主合同项下全部债务金额包括 4,000 万元借款本金及其利息等, 借款期限自 2010 年 12 月 7 日至 2011 年 12 月 6 日止。截至 2011 年 6 月 30 日, 该担保项下短期借款余额为 4,000 万元。

2010 年 2 月 4 日, 公司自然人股东刘迎建、徐冬青分别向招商银行股份有限公司北京世纪城支行出具《最高额不可撤销担保书》, 为公司与该行签订的 2010 年招世授字第 001 号《授信协议》提供保证金额为最高限额 3,000 万元的连带责任保证, 保证期限自 2010 年 2 月 4 日起至《授信协议》项下每笔债务到期日后两年止。《授信协议》给予公司最高限额 3,000 万元的授信额度, 授信期限自 2010 年 2 月 4 日起至 2011 年 2 月 3 日止。截至 2011 年 6 月 30 日, 该担保项下授信额度使用金额为 0.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京汉王机器视觉科技有限公司	3,460.00	173.00	3,460.00	173.00

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	中科院自动化研究所		575,892.28

七、或有事项

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 南开越洋诉讼案件

2009 年 6 月 16 日, ExperExchangeInc. (DBAExperVision, 以下简称“南开越洋”) 向天津市第一中级人民法院提交了起诉状, 起诉公司侵犯其计算机软件著作权, 天津市第一中级人民法院于 2009 年 7 月 6 日发出传票, 公司于 7 月 15 日收到传票。原告南开越洋是一家在美国注册的公司, 主要从事英文 OCR 识别软件的开发。

原告南开越洋诉称, 公司的“汉王 OCRSDK”软件开发工具包集成了原告的具有软件著作权的 OpenRTK4.0、OpenRTK6.0 两款软件, 未经原告许可大量复制到软件产品中, 进行销售并许可他人使用, 该行为侵犯了原告的软件著作权, 向法院提出判令公司停止一切侵害软件著作权的行为, 判令公司赔偿原告经济损失 4,709.00 万元, 判令被告承担诉讼等费用 187.9349 万元的诉讼请求。

公司与南开越洋于 2002 年 4 月 21 日签订了《RTK 软件许可协议》, 汉王制造与南开越洋于 2006 年 4 月 21 日签订了《OpenRTK6.0 软件许可协议》。公司及汉王制造均按照软件授权协议向南开越洋支付了授权使用费。

公司自 2009 年 4 月开始使用自主研发的英文识别核心替代 RTK 软件。

2010 年 1 月 8 日, 天津市高级人民法院做出第 (2009) 津高立民终字第 0058 号民事裁定书, 裁定驳回南开越洋对公司、天津汉王的起诉。

2010 年 7 月 31 日, 南开越洋向香港国际仲裁中心提交了《仲裁申诉书》。南开越洋在《仲裁申诉书》中要求公司停止所有侵犯南开越洋在 OpenRTK6.0 享有之权益的行为, 和任何违约及侵权行为; 赔偿其 14,712.07 万元并承担诉讼费等费用; 南开越洋在得到进一步证据后, 可能对要求赔偿的金额进行修订。

2011 年 6 月 28 日, 南开越洋向香港国际仲裁中心提交了《第二次修订申诉书》。南开越洋在《第二次修订申诉书》中要求公司停止所有违约和侵犯南开越洋在 OpenRTK6.0 享有之权益的行为, 和任何违约及侵权行为; 赔偿其 20,490.46 万元并承担诉讼费利息等费用。

2011 年 7 月 18 日, 本公司收到代理律师转发的香港国际仲裁中心仲裁庭的指令, 确认南开越洋已撤回其于 2011 年 6 月 28 日向香港国际仲裁中心提交的《第二次修订申诉书》, 也即目前南开越洋提出的违约赔偿额已由 20,490.46 万元回到第二次修订申请前的金额 14,712.07 万元。

公司法人股东上海联创创业投资有限公司、中国科学院自动化所，以及刘迎建、徐冬青等 15 个自然人股东已于 2010 年 1 月做出承诺：就公司与南开越洋发生的上述软件著作权纠纷，若公司需承担赔偿责任，则公司实际承担的赔偿责任由公司全体股东承担连带责任，全体股东共同对公司进行足额补偿。

鉴于此，公司对该未决诉讼不予计提预计负债。

(2) 广州金蟾软件研发中心有限公司（以下简称“金蟾软件”）不正当竞争纠纷
金蟾软件认为公司分别在《招股说明书》（申报稿）中所称的其“电子纸智能读写终端”支持“易博士电子书专用”的“EBA”格式文件属于虚假宣传，并给自己造成巨大损失。金蟾软件于 2010 年 10 月向北京市第一中级人民法院递交民事起诉状，向法院提出判令公司赔偿经济损失 700 万元。

2011 年 7 月 18 日，根据北京市第一中级人民法院的（2010）一中民初字第 18248 号《民事判决书》，法院驳回原告广州金蟾软件研发中心有限公司的诉讼请求，相关诉讼费用由原告承担。

(3) 深圳市中控生物识别技术有限公司（以下简称“深圳中控”）不正当竞争纠纷
2010 年 11 月 22 日，深圳中控向北京海淀区人民法院提起诉讼，认为与公司具有竞争关系，公司于 2010 年 11 月 2 日至 2010 年 11 月 5 日，在北京国际展览中心举办的“2010 中国国际社会公共安全产品博览会”上，大量分发汉王人脸通招商手册，该手册多次用深圳中控的产品与公司产品的测评（第三方测评报告）进行比较，以显示公司产品的优点。深圳中控认为测评单位并非权威机构，不具可信性，测评项目不全面，“结论”明确贬低竞争对手，属于不正当竞争行为。深圳中控要求判决公司赔偿经济损失 50 万元以及维权的合理支出 4.50 万元。

目前本案已开庭完毕，等候法院判决。公司认为本案件败诉可能性较低，故不予计提预计负债。

2、其他或有负债及其财务影响

截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的其他或有事项。

八、承诺事项

1、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	4,518,360.00	4,518,360.00
资产负债表日后第 2 年	4,518,360.00	4,518,360.00
资产负债表日后第 3 年	4,518,360.00	4,518,360.00
以后年度	24,850,980.00	27,110,160.00
合计	38,406,060.00	40,665,240.00

2010 年 3 月 15 日，公司与北京市海淀区八维计算机培训学校（以下简称“八维”）签订《八维——汉王合作协议》，合作期限 10 年，自 2010 年 5 月 1 日起，至 2020 年 4 月 30 日止。合作内容包括共建八维实训中心，公司在八维实训楼从事研发、办公等，为八维学生营造实训环境；双方相互提供培训服务；同等条件下，公司优先录用八维的毕业生，八维保证公司有选择其应届毕业生的优先权。

八维向公司提供位于北京八维学校三校区二号办公楼的楼宇及其附属场地进行使用和管理，该楼宇建筑面积（不含附属场地）共计 7172 平方米。公司可以有偿引入第三方的形式，获取对该楼房屋场地的收益权，公司引入的第三方，不得含教育类机构。

公司应向八维缴纳的固定费用总额为 45,183,600.00 元，其中，合作费 3,888,448.00 元/年、管理费 300,000.00 元/年、夏季空调费（6 月 1 日至 8 月 31 日）18 元/平方米、冬季空调费（11 月 15 日至 3 月 15 日）28 元/平方米，共计 4,518,360.00 元/年。以上费用每半年支付一次。截至 2011 年 6 月 30 日，公司已支付 2011 年度 1-6 月应付费用 2,259,180.00 元。

2、其他承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的其他承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 7 月 28 日，公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

2011 年 1-6 月，公司募投项目直接使用募集资金 316.44 万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	103,896,107.89	100.00	8,243,080.39	7.93
其中：账龄组合	68,398,771.52	65.84	7,760,744.72	11.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	35,015,000.70	33.70		
其他不重大应收账款	482,335.67	0.46	482,335.67	100.00
合计	103,896,107.89	100.00	8,243,080.39	7.93

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	103,339,561.17	100.00	6,843,128.57	6.62
其中：账龄组合	102,857,225.50	99.53	6,360,792.90	6.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	482,335.67	0.47	482,335.67	100.00
其他不重大应收账款				
合计	103,339,561.17	100.00	6,843,128.57	6.62

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	24,747,311.40	36.18	1,237,365.57	93,890,415.72	91.28	4,694,520.79
1 至 2 年	36,363,982.15	53.16	3,636,398.22	5,320,922.10	5.17	532,092.21
2 至 3 年	3,783,790.29	5.53	1,135,137.09	3,443,819.68	3.35	1,033,145.90
3 年以上	3,503,687.68	5.13	1,751,843.84	202,068.00	0.20	101,034.00
合计	68,398,771.52	100.00	7,760,744.72	102,857,225.50	100.00	6,360,792.90

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
夏新电子股份有限公司	282,335.67	282,335.67	100.00	夏新电子股份申报破产重组，将其应收账款全额计提坏账准备

深圳市埃立特通讯设备有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	超过诉讼账期, 全额计提坏账准备
合计	482,335.67	482,335.67		

(2) 本期公司未实际核销应收账款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方欠款。

(4) 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
HANVONTECHNOLOGYDEUTSCHLANDGMBH	非关联方	8,723,750.85	2 年以内	8.40
北京汉王信息技术开发有限公司	非关联方	3,773,038.93	1 年以内	3.63
上海华清企业发展有限公司	非关联方	3,535,000.00	1-2 年	3.40
河北远东通信系统工程有 限公司	非关联方	2,751,636.00	1-2 年	2.65
杭州美迪软件有限公司	非关联方	2,427,574.00	1 年以内	2.34
合计		21,210,999.78		20.42

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,516,942.47	100.00	1,227,587.84	2.82
其中: 账龄组合	14,691,503.48	33.76	1,227,587.84	8.36
应收出口退税	1,254,232.23	2.88		
合并范围内关联方其他应收款项组合	27,571,206.76	63.36		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	43,516,942.47	100.00	1,227,587.84	2.82

其他应收款按种类披露 (续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,336,682.71	100.00	692,327.15	2.63

其中：账龄组合	13,270,016.06	50.38	692,327.15	5.22
应收出口退税	984,277.65	3.74		
合并范围内关联方其他应收款项组合	12,082,389.00	45.88		
上市费用				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	26,336,682.71	100.00	692,327.15	2.63

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,039,126.16	47.91	351,956.31	12,693,489.06	95.66	634,674.45
1 至 2 年	7,100,408.32	48.33	710,040.83	576,527.00	4.34	57,652.70
2 至 3 年	551,969.00	3.76	165,590.70			
3 年以上						
合计	14,691,503.48	100.00	1,227,587.84	13,270,016.06	100.00	692,327.15

B、组合中，按历史损失率为基础估计现金流量计提坏账准备的其他应收款：

项目	账面余额	坏账金额
应收出口退税	1,254,232.23	
合并范围内关联方：		
汉王制造有限公司	21,706,228.69	
北京汉王智通科技有限公司	5,400,000.00	
北京汉王国粹科技有限责任公司	415,188.93	
南京汉王文化发展有限公司	49,789.14	
合计	28,825,438.99	

(2) 本期公司未核销其他应收款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
出口退税	非关联方	1,254,232.23	1 年以内	2.88
中央电视台	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.30

李云妮	非关联方	900,000.00	1 年以内	2.07
石家庄高速公路有限公司	非关联方	635,535.84	1-2 年	1.46
石家庄市特通电子有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.92
合计		4,189,768.07		9.63

(5) 期末应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
汉王制造有限公司	全资子公司	21,706,228.69	49.88
北京汉王智通科技有限公司	全资子公司	5,400,000.00	12.41
北京汉王国粹科技有限责任公司	全资子公司	415,188.93	0.95
南京汉王文化发展有限公司	全资子公司	49,789.14	0.11
北京汉王机器视觉科技有限公司	联营企业	3,460.00	0.01

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资											
汉王制造	成本法	17900 万	181,921,802.36		181,921,802.36	100.00	100.00				
南京汉王	成本法	500 万	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
汉王智通	成本法	4000 万	40,000,000.00		40,000,000.00	100.00	100.00				
汉王国粹	成本法	1000 万	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
② 对联营企业投资											
机器视觉	权益法	100 万				39.2157	39.2157				
合计		23500 万	236,921,802.36		236,921,802.36						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	204,261,591.15	1,156,159,758.53
其他业务收入	1,500,824.79	3,654,942.98
营业成本	140,488,169.82	741,977,874.47

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
手写产品线	46,631,989.72	29,276,983.28	128,468,242.65	85,990,923.50
OCR 产品线	22,170,590.85	9,038,848.40	47,184,098.40	20,076,732.10
技术授权	28,109,428.40		34,420,423.24	
行业应用	19,194,019.75	15,312,131.45	41,874,644.55	26,093,688.69
电纸书	64,768,445.21	70,941,660.75	861,562,726.17	585,546,166.80
人像识别	20,011,606.53	10,875,460.11	40,807,230.45	22,123,221.05
其他	3,375,510.69	4,027,303.34	1,842,393.07	618,933.15
合计	204,261,591.15	139,472,387.33	1,156,159,758.53	740,449,665.29

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北	4,500,274.33	2,335,898.63	55,041,466.63	35,849,668.76
华北	106,486,072.69	83,461,117.91	450,747,711.56	279,811,208.25
华东	20,095,774.77	10,923,002.48	222,527,463.04	145,596,584.68
华南	15,034,398.68	5,889,363.52	118,555,370.75	74,365,436.19
华中	10,937,134.42	5,754,625.97	73,809,134.22	45,903,726.39
西北	5,462,195.36	2,917,762.05	53,187,591.15	32,774,919.24
西南	7,750,086.97	3,912,481.10	67,885,631.10	42,814,065.42
海外	33,995,653.93	24,278,135.67	114,405,390.08	83,334,056.36
合计	204,261,591.15	139,472,387.33	1,156,159,758.53	740,449,665.29

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
------	--------	---------------

北京汉王信息技术开发有限公司	9,539,318.07	4.64
Zephyr	4,688,258.10	2.28
北京市顺义区教委教育技术装备部	4,169,707.67	2.03
ATLINBUSINESSLIMITED	3,534,444.95	1.72
杭州美迪软件有限公司	2,616,387.21	1.27
合计	24,548,116.00	11.94

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-86,964,472.22	88,928,744.58
加：资产减值准备	3,123,168.60	4,651,974.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,497,554.39	4,675,606.12
无形资产摊销	20,302,319.26	26,727,117.01
长期待摊费用摊销	226,579.89	970,863.21
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)	181,373.36	-34,129,813.63
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)	4,766,896.72	2,231,228.48
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,377,462.70	-1,658,586.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-80,715.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	60,639,422.31	-98,966,150.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,755,915.18	-467,147,377.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,131,603.54	72,011,828.52
其他(注)	-5,415,020.14	9,348,677.83
经营活动产生的现金流量净额	8,604,671.11	-392,436,603.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	537,660,334.75	545,164,546.17
减：现金的期初余额	545,164,546.17	95,804,555.17
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	-7,504,211.42	449,359,991.00

注：“其他”项包含预计负债、递延收益、资本公积中政府拨款、3 个月以上到期的履约保函保证金的增加金额。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	-181,373.36	-273,073.52
政府补助	3,243,665.47	9,372,644.44
债务重组损益		-75,364.32
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,465,020.00	
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（注）		-6,779,271.28
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	105,463.37	-3,451,162.40
非经常性损益总额	7,632,775.48	-1,206,227.08
减：非经常性损益的所得税影响数		-102,176.59
非经常性损益净额	7,632,775.48	-1,104,050.49
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,632,775.48	-1,104,050.49

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.05	-0.81	-0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.63	-0.85	-0.85

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-173,817,733.66
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,632,775.48
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-180,450,509.11
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,418,600,056.09
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	6.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,244,782,322.43
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,331,691,189.26
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-13.05%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-13.63%

3、公司主要财务报表项目变动原因说明

(1) 应收票据 2011 年 6 月 30 日金额为 155,000.00 元，较期初减少金额为 7,046,350.00 元，减少比例为 97.85%，主要原因是票据已经到期，相应款项已经到账。

(2) 应收账款 2011 年 6 月 30 日余额为 87,566,974.16 元，较期初减少金额为 26,592,564.99 元，减少比例为 23.29%，主要原因是公司本期电纸书销售下降所致。

(3) 预付账款 2011 年 6 月 30 日余额为 71,059,846.91 元，较期初减少金额为 37,150,870.00 元，减少比例为 34.33%，主要原因是公司前期预付的材料和产品到货入库以及预付账款转入其他应收款 8,044,361.11 元。

(4) 应收利息 2011 年 6 月 30 日余额为 2,855,300.41 元，较期初减少金额为 2,832,947.30 元，减少比例为 49.80%，主要原因为公司本期收回部分定期存单利息导致。

(5) 其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额为 26,707,261.09 元，较期初增加金额为

11,842,490.93 元，增加比例为 79.67%，主要原因为用于下半年房租、广告费等支出的备用金预借款项增加以及预付账款转入其他应收款 8,044,361.11 元。

(6) 存货 2011 年 6 月 30 日余额为 451,104,900.33 元，较期初减少金额为 12,397,756.09 元，减少比例为 2.67%，但是期末净值比期初减少了 11.38%，主要原因是由于公司期末原材料备货减少，公司本期对存货计提了 40,331,334.65 元跌价准备。

(7) 在建工程 2011 年 6 月 30 日余额为 800,000.00 元，较期初减少金额为 24,516,266.39 元，减少比例为 96.84%，主要原因是公司期初在建工程已经全部完工转固。

(8) 其他应付款 2011 年 6 月 30 日余额为 35,626,664.30 元，较期初减少金额为 10,632,908.90 元，减少比例为 22.99%，主要原因是公司预提广告费用减少所致。

(9) 预计负债 2011 年 6 月 30 日余额为 9,855,055.21 元，较期初增加金额为 5,390,035.21 元，增加比例为 120.72%，主要原因是公司 2010 年度计提的预计负债-诉讼费用 4,465,020.00 元由于公司胜诉，本期将此费用冲回；期末北京汉王国粹科技有限责任公司根据与客户签订的合同协议预提价保 9,855,055.21 元。

(10) 股本 2011 年 6 月 30 日余额为 214,102,792.00 元，较期初增加金额为 107,051,396.00 元，增加比例为 100.00%，主要原因是公司本期资本公积转增股本 107,051,396.00 元。

(11) 营业收入本期较去年大幅下降，主要原因是公司产品销售量较去年相比大幅下降，同时对部分电纸书产品降价销售导致营业收入减少。

(12) 营业成本本期较去年大幅下降，主要原因是公司产品销量下降所致。

(13) 营业税金及附加本期较去年大幅下降，主要原因是收入减少。

(14) 财务费用本期较去年大幅上升，主要原因是公司本期定期存单减少而使得利息收入减少。

(15) 资产减值损失本期较去年大幅上升，主要原因是本期计提 40,331,334.65 元存货跌价准备。

(16) 所得税费用本期较去年大幅减少，主要是公司本期亏损所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十六次会议于 2011 年 7 月 28 日批准。

汉王科技股份有限公司
二〇一一年七月二十八日

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘迎建先生签名的 2011 年半年度报告文本原件；
 - 二、载有公司法定代表人刘迎建、主管会计工作负责人张学军及会计机构负责人张一虹签名并盖章的会计报表原件；
 - 三、载有京都天华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 以上备查文件的备至地点：公司证券部。

汉王科技股份有限公司

董事长：刘迎建

2011 年 7 月 28 日