

北京汇冠新技术股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘新斌、主管会计工作负责人石勇及会计机构负责人(会计主管人员)章砧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汇冠股份	指	北京汇冠新技术股份有限公司
报告期	指	2013 年半年度
触摸屏	指	该术语使用范围广泛，有多种不同的含义。本报告中，“触摸屏”仅指包含构成触摸定位功能的完整模组，由触摸传感器、触摸控制电路板、IC 控制器芯片、驱动软件等组件组成，不泛指具有触控功能的显示器或一体化触摸屏设备
多点触摸、多点触控	指	又称多重触控、多点感应、多重感应，英译为 Multitouch 或 Multi-Touch。多点触摸技术使触摸屏可以识别同时存在的多个触摸点，使用户可通过双手或多指的不同触摸手势，在触摸屏上实现缩放、旋转、按压、平移等操作
电容屏	指	电容式技术触摸屏，触摸屏的一种
红外屏	指	红外线、红外式技术触摸屏，触摸屏的一种
光学屏	指	光学影像式触摸屏，触摸屏的一种
交互式电子白板	指	一种互动交流系统，包括具有书写功能的交互应用软件，以及硬件设备，硬件设备为投影式触控白板，使用时和投影仪结合显示投影图像并实现互动交流功能
Win8	指	Windows 8 是由微软公司开发的，具有革命性变化的操作系统。该系统旨在让人们的日常电脑操作更加简单和快捷，为人们提供高效易行的工作环境。Windows 8 支持来自 Intel、AMD 和 ARM 的芯片架构。Windows Phone 8 采用和 Windows 8 相同的 NT 内核并且内置诺基亚地图。2011 年 9 月 14 日，Windows 8 开发者预览版发布，宣布兼容移动终端，微软将苹果的 IOS、谷歌的 Android 视为 Windows 8 在移动领域的主要竞争对手。2012 年 8 月 2 日，微软宣布 Windows 8 开发完成，正式发布 RTM 版本；10 月 26 日正式推出 Windows 8，微软自称触摸革命将开始

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	汇冠股份	股票代码	300282
公司的中文名称	北京汇冠新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汇冠股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing IRTOUCH Systems Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	IRTOUCH SYSTEMS		
公司的法定代表人	刘新斌		
注册地址	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城大厦 3 号楼 1707 室		
注册地址的邮政编码	100089		
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号 M8 楼 4 层		
办公地址的邮政编码	100015		
公司国际互联网网址	www.irtouch.com		
电子信箱	dm@irtouch.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李小冬	满水平
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号 M8 楼 4 层	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号 M8 楼 4 层
电话	010-84573455	010-84573455
传真	010-84574981	010-84574981
电子信箱	dm@irtouch.com	dm@irtouch.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	45,647,476.68	64,236,311.71	-28.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	595,381.27	8,756,298.28	-93.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-2,863,951.95	7,198,231.69	-139.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,241,372.79	-19,733,047.90	2.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2819	-0.2748	2.58%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.12	-91.67%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.12	-91.67%
净资产收益率（%）	0.2%	2.97%	-2.77%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	-0.98%	2.44%	-3.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	300,898,929.52	316,930,187.45	-5.06%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	291,695,045.59	295,680,925.12	-1.35%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.0622	4.1177	-1.35%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,309,945.43	出售自有房产产生的收益
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）	606,522.78	专利促进资助金等政府资助金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,335.58	软件增值税退税等
减：所得税影响额	610,470.57	
合计	3,459,333.22	--

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

六、重大风险提示

1、多点触摸时代产品的技术替代风险

多点触摸时代来临，目前阶段能够很好支持多点触摸的投影电容、红外、光学技术面临较好的发展态势。但触摸屏行业存在多种技术原理，目前还不存在一种通用的触摸技术，可以满足所有的触摸需求。触摸屏行业市场细分程度高，各种技术都有其一定的优势应用领域。现阶段，触摸技术正处于快速发展阶段，已有技术不断改进、成熟，新技术不断涌现，各种技术原理的比较优势是相对的，优势市场领域也是动态发展的。一种技术突破了某项原来的局限性指标，性能大幅提升，或成本大幅降低，可以很快渗透到其他技术的优势应用领域，公司存在技术被替代的风险。

公司会持续加大研发投入，保持自主创新和持续创新能力，以应对原有的优势市场被其他技术蚕食的风险。

2、新产品的量产风险

从公司第一款产品通过WIN8测试到公司与联想公司达成初步合作意向，标志着公司从传统工控领域向消费电子领域迈出了重要一步；但从整体产业链上来说，主要服务于小尺寸的投影电容技术已经形成了完整的成熟的产业链，而红外技术产业链尚需要磨合，在提升量产能力，提升品质率方面还有很多的工作需要开展；公司新产品存在能否充分满足大客户订单需求的量产风险。

为了应对上述风险，公司启动了产能提升计划。目前阶段，厂房装修、改造，自动化设备设计、调试、人员招募培训都在紧锣密鼓的进行中，同时也加强了对于供应商的管控，尽一切努力尽快完善成熟整个产业链，来应对新产品的量产风险。

3、关键技术人员流失的风险

作为国内领先的触摸屏研发企业，公司的技术创新要靠研发人员的创新意识，尤其是其中的高端研发骨干，更是公司持续创新的发动机。触摸屏技术领域对于高端研发人才的争夺很激烈，关键技术人员流失的风险在增加。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才发展的事业平台，将会影响到研发团队积极性、创造性的发挥，造成研发人才流失的风险。

为了应对研发人才流失风险，从公司管理角度来说，公司目前已经形成了基层研发人员、资深技术骨干、核心研发团队三级梯队结构合理的研发队伍，开始搭建统一的技术平台，加强研发部门管理，尤其是研发过程资产管理，依靠制度与体系确保将公司的技术实力能够留在公司。另外一方面，公司积极加强企业文化建设，以待遇与感情留人，建立内部公平的薪酬体系和良好的绩效考核体系，稳定的实现员工与公司共同成长。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 主要资产构成情况

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动幅度
货币资金	143,734,915.53	183,332,996.35	-21.60%
应收票据	2,064,240.21	2,842,690.00	-27.38%
应收账款	18,824,378.86	20,910,174.44	-9.98%
预付款项	2,566,030.63	3,858,058.22	-33.49%
应收利息	3,481,493.93	3,073,753.64	13.27%
其他应收款	5,102,206.58	5,051,839.89	1.00%
存货	49,474,244.85	45,419,220.50	8.93%
流动资产合计	225,247,510.59	264,488,733.04	-14.84%
固定资产	10,900,924.93	10,227,594.41	6.58%
在建工程	603,326.12	248,800.00	142.49%
无形资产	9,016,428.69	8,181,627.62	10.20%
开发支出	6,152,802.96	2,856,054.95	115.43%
长期待摊费用	3,808,395.36	3,776,604.96	0.84%
递延所得税资产	259,340.87	234,652.47	10.52%
其他非流动资产	44,910,200.00	26,916,120.00	66.85%
非流动资产合计	75,651,418.93	52,441,454.41	44.26%
资产总计	300,898,929.52	316,930,187.45	-5.06%

货币资金比年初减少21.60%，主要原因是支付软件园项目相关款项及分派2012年度现金股利等原因所致。

应收票据比年初减少27.38%，主要原因是使用了部分应收票据支付材料货款。

预付款相比年初减少33.49%，主要原因是年初预付款里含有购房预付款，该笔款项已于上半年计入固定资产。

在建工程比年初增加142.49%，主要原因是支付了软件园项目35万多的电力增容款。

开发支出比年初增加115.43%，主要原因是增加研发投入。

其他非流动资产比年初增加66.85%，主要原因是支付软件园项目相关款项近1800万。

(2) 主要负债构成情况

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动幅度
应付账款	7,390,001.46	15,492,293.41	-52.30%
预收款项	1,528,118.83	2,106,818.86	-27.47%
应付职工薪酬	2,703,029.07	5,103,408.91	-47.03%
应交税费	-3,498,057.06	-2,256,487.98	-55.02%
其他应付款	1,080,791.63	803,229.13	34.56%

流动负债合计	9,203,883.93	21,249,262.33	-56.69%
负债合计	9,203,883.93	21,249,262.33	-56.69%

应付账款比年初减少52.30%，主要原因是月末较上年年底材料采购减少幅度较大。

预收款项比年初减少27.47%，主要原因是客户预付款交易减少。

应付职工薪酬比年初减少47.03%，主要原因是年初应付职工薪酬中包含应于本期发放的2012年度工资奖金等，此类款项已于上半年度发放。

应交税费比年初减少55.02%，主要原因是出口退税尚未退回。

其他应付款比年初增加34.56%，主要原因是计提的房租尚未支付。

(3) 主要所有者权益构成情况

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动幅度
实收资本（或股本）	71,806,800.00	55,236,000.00	30.00%
资本公积	155,549,866.99	172,120,666.99	-9.63%
盈余公积	8,157,086.14	8,157,086.14	0.00%
未分配利润	56,343,673.26	60,167,171.99	-6.35%
外币报表折算差额	-162,380.80	-	-100.00%
所有者权益（或股东权益）合计	291,695,045.59	295,680,925.12	-1.35%

实收资本比年初增加30.00%，主要原因是10送3派股。

外币报表折算差额是因为台湾子公司台币报表折算为人民币产生。

(4) 利润构成情况

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度
营业总收入	45,647,476.68	64,236,311.71	-28.94%
营业成本	28,591,552.52	35,383,842.92	-19.20%
营业税金及附加	350,456.84	191,712.18	82.80%
销售费用	5,758,723.80	6,569,690.57	-12.34%
管理费用	16,505,361.32	15,273,479.40	8.07%
财务费用	-2,391,364.26	-2,132,244.96	-12.15%
资产减值损失	192,063.28	272,885.64	-29.62%
营业外收入	4,069,803.79	1,833,126.93	122.01%
营业外支出	-	107.41	-100.00%
所得税费用	115,105.70	1,753,667.20	-93.44%
净利润	595,381.27	8,756,298.28	-93.20%

营业总收入比同期减少28.94%，主要原因是光学产品较去年同期订单减少。

营业税金及附加同比增加82.80%，主要原因是本期增值税缴纳同比增加。

资产减值损失比同期减少29.62%，主要原因是应收账款同比去年控制较好。

营业外收入比同期增加122.01%，主要原因是上半年出售自有房屋产生收益330多万。

(5) 现金流量表构成情况

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	47,592,454.36	54,351,079.39	-12.44%
收到的税费返还	5,257,900.53	1,628,140.89	222.94%

收到其他与经营活动有关的现金	3,912,881.25	2,851,315.02	37.23%
经营活动现金流入小计	56,763,236.14	58,830,535.30	-3.51%
购买商品、接受劳务支付的现金	38,385,249.28	47,807,012.64	-19.71%
支付给职工以及为职工支付的现金	21,820,318.58	18,116,262.82	20.45%
支付的各项税费	2,986,624.40	6,307,893.63	-52.65%
支付其他与经营活动有关的现金	13,812,416.67	6,332,414.11	118.12%
经营活动现金流出小计	77,004,608.93	78,563,583.20	-1.98%
经营活动产生的现金流量净额	-20,241,372.79	-19,733,047.90	-2.58%
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,215,936.19		100.00%
投资活动现金流出小计	5,215,936.19	-	100.00%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,873,477.64	3,165,378.60	527.84%
投资活动现金流出小计	19,873,477.64	3,165,378.60	527.84%
投资活动产生的现金流量净额	-14,657,541.45	-3,165,378.60	-363.06%
三、筹资活动产生的现金流量			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,418,880.00	6,695,685.50	-34.00%
筹资活动现金流出小计	4,418,880.00	6,695,685.50	-34.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,418,880.00	-6,695,685.50	34.00%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-280,286.58	-14,005.25	-1901.30%
五、现金及现金等价物净增加额	-39,598,080.82	-29,608,117.25	-33.74%
加：期初现金及现金等价物余额	183,332,996.35	209,594,893.14	-12.53%
六、期末现金及现金等价物余额	143,734,915.53	179,986,775.89	-20.14%

收到的税费返还比同期增加222.94%，主要是去年出口量较大部分出口退税款于今年退回。

收到其他与经营活动有关的现金比同期增加37.23%，主要是因为期限较长的定期存款利息于今年上半年陆续收到。

支付的各项税费比同期减少52.65%，主要因为业绩下滑所得税等随之减少。

支付其他与经营活动有关的现金比同期增加118.12%，主要原因是运营费用增加。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比同期增加100.00%，主要原因卖房收入。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比同期增加527.84%，主要原因是支付软件园基建项目相关款项。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金比同期减少34.00%，主要原因是现金股利分配比同期有减少。

(6) 主要财务指标

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度
流动比率	24.47	13.82	77.06%
速动比率	19.10	11.45	66.81%
资产负债率	3.06%	6.22%	-3.16%
应收帐款周转率	2.30	2.46	-6.50%
存货周转率	0.60	0.93	-35.48%

(7) 费用情况

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度	2013年1-6月费用占
----	-----------	-----------	------	--------------

				当期收入比例
销售费用	5,758,723.80	6,569,690.57	-12.34%	12.62%
管理费用	16,505,361.32	15,273,479.40	8.07%	36.16%
财务费用	-2,391,364.26	-2,132,244.96	-12.15%	-5.24%
合计	19,872,720.86	19,710,925.01	0.82%	43.54%

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内光学产品收入同比出现大幅下降，主要原因是订单减少，鉴于上述原因，报告期内公司主营业务收入较去年同期出现较大幅度下降。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司拥有世界领先的红外及光学触摸技术，专注于触摸屏在现代信息领域的应用，为各行业客户提供整体解决方案。目前主营业务主要是研发生产销售触摸屏和电子白板。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工 业	44,447,786.69	28,591,552.52	35.67%	-30.79%	-19.2%	-9.24%
分产品						
1、 光学屏	8,126,862.13	5,879,520.84	27.65%	-77.09%	-68.67%	-19.45%
2、 红外屏	27,048,496.57	15,127,538.75	44.07%	6.7%	11.75%	-2.53%
3、 白板及软件	9,272,427.99	7,584,492.93	18.2%	172.99%	146.21%	8.89%
分地区						
1. 出口销售	17,417,815.37	9,157,651.76	47.42%	-65.29%	-65.77%	0.73%
2. 国内销售	27,029,971.32	19,433,900.75	28.1%	92.57%	125.16%	-10.41%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司净利润同比下降 93.20%，但扣除非经常损益后净利润同比下降139.79%，主要原因是市场竞争日趋激烈，我公司降成本的幅度低于产品售价的下降幅度。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

光学屏产品毛利率同比下降19.45%、红外屏毛利率同比下降2.53%，主要原因是市场竞争日趋激烈，我公司降成本的幅度低于产品售价的下降幅度。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

THE GATE TECHNOLOGIES,INC.在2012年度是我公司的第一大客户，本年度暂无业务合作，导致我公司上半年光学产品销售收入下降，整体业绩较不理想。

6、研发项目情况

项目简称	技术类别	项目目标
RS3000	红外	多点大尺寸超薄超窄红外触摸屏。
RE3000	红外	多点红外中小尺寸触摸屏。
RE3100	红外	自主研发新算法、新超薄超窄结构。
ES17	红外	工控行业触摸屏解决方案。
F1G	光学	基于 F1 开发的控制板内置光学触摸屏。
F4	光学	多点光学屏实现方案。
PB2.8	软件	深层次开发快速交互界面及资源库，可为客户量身定制。

以上项目均为公司研发的新产品，对本期业绩暂未产生明显影响。

7、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

触摸行业目前出现两种发展趋势：1、单向触摸向多点触摸的演化；2、小尺寸向中大尺寸扩散。

多点触摸时代来临，目前阶段能够很好支持多点触摸的投影电容、红外、光学技术面临较好的发展态势。

从公司第一款产品通过WIN8测试到公司与联想公司达成初步合作意向，更加验证了公司产品从商用电子领域向消费电子领域的拓展的正确性。目前国内红外厂商通过win8认证的厂商比较少，但投影电容、光学技术同样有厂商通过了win8认证测试。触摸屏行业市场细分程度高，各种技术都有其一定的优势应用领域。现阶段，触摸技术正处于快速发展阶段，已有技术不断改进、成熟，新技术不断涌现，各种技术原理的比较优势是相对的，优势市场领域也是动态发展的。

作为红外领域的厂商，我们目前主要精力都放在了win8产品量产上，在消费电子领域能够占据多少市场份额，将会极大的决定公司未来的行业地位和市场份额，目前该变动趋势还不明朗。

8、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

在2013年上半年里，公司主要的工作都围绕在年度经营计划顺利开展，主要进行了如下活动：

为了顺利实现win8产品的量产，公司加大了对于红外产品的投入，公司出售房产回笼资金、公司超募资金及项目结余资金都优先投向红外win8产品规模化量产，从资金上保证了项目的顺利实施。报告期内公司对北京、深圳现有的生产场地进行了装修改造（同时加快红外募投项目的建设，扩充了未来产能的规划面积）、购置了自动化的仪器设备、自行设计多种工装制具、定制了一些关键的生产用模具、招聘生产工人进行培训、公司组建了供应链建设团队，开发与引进更有实力的供应商，每月至少一半以上时间在供应商处进行导入和审厂工作，为全方面扩充产能做了充分准备。

在光学触摸屏领域，公司的光学募投项目已经实施完毕，光学产品生产基落户深圳，占地面积达到了5200多平米，达成了年产10万片的规划生产能力。上半年以来，公司为拓展教育行业专门成立了教育产品事业部，重点开发教育行业的客户，取得了明显的成效。上半年公司前五大客户光学电子白板产品客户有3个，收入也占到了总收入的21%，体现出公司光学电子白板产品的进步。

9、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见第二节“七、重大风险提示”相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,301.12
报告期投入募集资金总额	1,350.33
已累计投入募集资金总额	5,635.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
其中，红外式触摸屏技术改造项目累计投入 2753.19 万元，按照调整后的进度为 24.66%；光学影像式触摸屏开发及产业化项目累计投入 1581.32 万元，按照调整后的进度为 100%；研发中心项目累计投入 297.74 万元，按照调整后的进度为 10.36%。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	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										
1、红外式触摸屏技术改造项目	否	6,981.4	11,162.4	885.96	2,753.19	24.66%	2014 年 12 月 31 日		否	否
2、光学影像式触摸屏开发及产业化项目	否	4,417.73	1,581.32	188.89	1,581.32	100%	2013 年 06 月 30 日		否	否
3、研发中心项目	否	2,258.83	2,872.83	0	297.74	10.36%	2014 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	13,657.96	15,616.55	1,074.85	4,632.25	--	--		--	--
超募资金投向										
设立台湾全资子公司	否	280	275.48	275.48	275.48	100%			否	否
补充流动资金（如有）	--	728	728	0	728	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	1,008	1,003.48	275.48	1,003.48	--	--		--	--
合计	--	14,665.96	16,620.03	1,350.33	5,635.73	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	适用									
	公司超募资金为 36,431,567.13 元,2012 年 4 月 24 日,公司第一届董事会第 23 次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,全体董事一致同意公司使用超募资金 728 万元永久性补充流动资金。详见中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的第一届董事会第 23 次会议决议公告。上述 728 万元超募资金永久性补充流动资金实施完毕后,公司剩余超募资金 2915.16 万元。 2012 年 7 月 16 日,公司第一届董事会第 24 次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资台湾子公司的议案》,全体董事一致同意公司以部分超募资金 280 万元在台湾投资设立全资子公司。详见中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的第一届董事会第 24 次会议决议公告。由于受换汇因素影响,公司最终实际投入 275.48 万元,设立全资子公司已经实施完毕,目前公司剩余超募资金 2639.68 万元。为进一步推动公司募投项目实施进程,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定,公司结合实际经营情况,经审慎研究,决定将剩余超									

	募资金 2639.68 万元中的 728 万元永久补充流动资金，其余 1911.68 万元全部追加投入公司“红外式触摸屏技术改造项目”及“研发中心项目”。上述超募资金使用计划已经 2013 年 7 月 8 日公司二届董事会 7 次会议、二届监事会 4 次会议审议通过，并经 2013 年 7 月 24 日公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
	募集资金投资项目实施地点未变更
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	募集资金投资项目实施方式未调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2012 年 2 月 29 日，公司已利用自筹资金对募集资金投资项目先期投入 18,647,383.90 元。2012 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 18,647,383.90 元。2012 年 4 月 24 日，公司第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，全体监事一致同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 18,647,383.90 元。该自筹资金投入募集资金项目事项及金额业经立信会计师事务所专项审计，并于 2012 年 4 月 24 日出具了信会师报字[2012]第 210277 号《关于北京汇冠新技术股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的鉴证报告》。公司以募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的事项经公司董事会审议通过，监事会和独立董事、保荐机构均发表了同意意见，履行了必要的审批程序。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 光学影像式触摸屏开发及产业化项目结余募集资金（含募集资金专户利息）共计 2883.27 万元（以资金转出当日银行结息余额为准）。结余原因：公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，致使募集资金使用出现结余，主要原因为：（1）公司在面临市场良好态势的情况下，加快了项目实施进度。（2）公司严格控制各项支出，对市场进行充分调研，在保证项目质量的前提下，对部分设备进行集中采购，合理降低成本和费用。（3）公司充分结合自身技术优势和经验，尽量利用现有设备，改进了生产工艺，在资源充分利用的前提下，对募集资金所投项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金期末存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本55,236,000股为基数，向全体股东每10股派0.80元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.72元；持有非股改、非新股

限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.76元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。【^a注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.12元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.04元；持股超过1年的，不需补缴税款。】

上述权益分派方案已经2013年3月27日公司第二届董事会第三次会议及2013年4月19日公司2012年年度股东大会分别审议通过，并由公司董事会于2013年5月10日实施完毕。

分红前公司总股本为55,236,000股，分红后总股本增至71,806,800股。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
杨春志	北京市朝阳区将台乡驼房营将府家园北里123号楼8层4-801房产	2013年6月19日	264.57	0	增加当期净利润	201.56%	参照北京市住房和城乡建设委员会、北京市地方税务局京建法（2011）22号文件《关于公布本市享受优惠政策普通住房平均交易价格的通	否	不适用	是	是	2013年06月20日	公告编号：2013-020

							知》，双方协商						
牟春萍	北京市朝阳区将台乡驼房营将府家园北里122号楼7层1-703房产	2013年6月19日	391.25	0	增加当期净利润	354.35%	参照北京市住房和城乡建设委员会、北京市地方税务局京建法〔2011〕22号文件《关于公布本市享受优惠政策普通住房平均交易价格的通知》，双方协商	否	不适用	是	是	2013年06月20日	公告编号：2013-020

三、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

2013年5月20日，公司发布了《关于与联想合作供应触摸屏事宜的公告》，公告显示公司陆续收到联想Lenovo Business Group（以下简称联想公司）供应触摸屏的项目合作通知书，成为联想公司部分产品项目的主要供应商之一，产品项目将于2013年8月至2015年4月之间陆续向公司购买触摸屏。

同时在该公告中也提示了风险：

1. 项目合作通知书不构成对我公司的采购要约，项目合作通知书所涉采购金额存在着随市场情况而做出重大调整的可能性，合同实际执行金额存在重大不确定性。具体业务执行时，双方将签订正式合同。如双方签署了正式合同，我公司将在合同正式签订后另行公告。

2. 本公司仅为产品项目的入选主要供应商之一并存在其他入选供应商，我公司最终能够实现的销售金额仅为拟采购金额的一部分。具体金额以实际执行情况为准。

3. 因产品项目执行周期较长，触摸屏成交价格和原材料采购价格都可能会发生一定程度的波动，存在影响公司利润波动的风险。

4. 由于该项目涉及期间为2013年8月至2015年4月之间，年度具体采购数量尚未确定，故无法预计这些采购对我公司2013年业绩所产生的影响。

公告发出后，公司积极采取一系列措施推进该项目的实施，包括产线扩充、设备购置、人员培训等等。截止目前，公司产品在按照该项目既定时间表的试产阶段正常供货，在今年第四季度该项目产品将逐步量产。目前阶段该项目对我公司的业绩尚未产生明显影响，特此提醒广大投资者注意投资风险。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、控股股东北京丹贝投资有限公司	1、自汇冠股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的汇冠股份公开发行股票前已发行的股份，也不由汇冠股份回购其持有的汇冠股份公开发行股票前已发行的股份。	2011 年 12 月 29 日	三十六个月	1、报告期内，公司控股股东北京丹贝投资有限公司完全履行了上述承诺。
	2、实际控制人、董事长刘新斌先生	2、自汇冠股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其通过北京丹贝投资有限公司持有的汇冠股份公开发行股票前已发行的股份，也不由汇冠股份回购其通过北京丹贝投资有限公司持有的汇冠股份公开发行股票前已发行的股份。上述承	2011 年 12 月 29 日	三十六个月及本人和/或其关联方担任公司董事、监事或高级管理人员期间、本人和/或其关联方离职后半年内	2、报告期内，公司实际控制人、董事长刘新斌先生完全履行了上述承诺。

		诺期满之后,在其本人和/或其关联方担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其间接持有的汇冠股份的股份总数的百分之二十五;其本人和/或其关联方离职后半年内,不转让其间接持有的汇冠股份的股份。			
	3、持股 5%以上的股东叶新林先生和刘建军先生	3、自汇冠股份股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的汇冠股份公开发行股票前已发行的股份,也不由汇冠股份回购其持有的汇冠股份公开发行股票前已发行的股份。上述承诺期满后,在其担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其持有的汇冠股份的股份总数的百分之二十五,离职后半年内,不转让其持有的汇冠股份的股份。	2011 年 12 月 29 日	三十六个月及担任董事、监事或高级管理人员期间、离职后半年内	3、报告期内,股东叶新林先生和刘建军先生完全履行了上述承诺。
	4、控股股东、实际控制人,北	4、如因汇冠股份或其子公司	2011 年 12 月 29	长期	4、报告期内,公司未发生因

	京丹贝投资有限公司和刘新斌先生	自设立之日起至汇冠股份申请首次公开发行并上市期间未缴纳社会保险金和住房公积金而被有关主管部门要求补缴,或被有关主管部门处罚,或任何利益相关方就上述事项以任何方式向汇冠股份或其子公司提出权利要求且该等要求获得有关主管部门支持的,本公司(本人)将全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿,以及因此所支付的一切相关费用。	日		未缴纳社会保险金和住房公积金而被有关主管部门要求补缴,或被有关主管部门处罚,或任何利益相关方就上述事项以任何方式向汇冠股份或其子公司提出权利要求且该等要求获得有关主管部门支持的事项。
	5、公司控股股东、实际控制人北京丹贝投资有限公司及刘新斌先生	5、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益,公司控股股东、实际控制人北京丹贝投资有限公司及刘新斌先生作出避免同业竞争的承诺。	2011年12月29日	长期	5、报告期内,公司控股股东、实际控制人北京丹贝投资有限公司及刘新斌先生信守承诺,没有发生与公司同业竞争的行为。
	6、公司实际控制人刘新斌先生及主要股东叶新林先生	6、除控制汇冠公司外,刘新斌在环星触摸电脑有限公司工作期间曾通过该公司职工持股会间接持有	2011年12月29日	环星触摸电脑有限公司持股会完成清理	6、报告期内,公司实际控制人刘新斌先生及主要股东叶新林先生信守承诺,未发现违反上述承诺情

		该公司 0.1575% 股权；除持有汇冠公司股权外，叶新林在环星触摸电脑有限公司工作期间曾通过该公司职工持股会间接持有该公司 0.0066% 股权。环星触摸电脑有限公司为触摸屏显示设备集成商，属于汇冠公司的下游厂商，目前与汇冠公司之间不存在竞争关系。环星触摸职工持股会目前正在清理中，刘新斌与叶新林均承诺待持股会完成清理后将尽快转让该股权。			况。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	37,386,000	67.68%			11,215,800		11,215,800	48,601,800	67.68%
3、其他内资持股	37,386,000	67.68%			11,215,800		11,215,800	48,601,800	67.68%
其中：境内法人持股	21,438,000	38.81%			6,431,400		6,431,400	27,869,400	38.81%
境内自然人持股	15,948,000	28.87%			4,784,400		4,784,400	20,732,400	28.87%
二、无限售条件股份	17,850,000	32.32%			5,355,000		5,355,000	23,205,000	32.32%
1、人民币普通股	17,850,000	32.32%			5,355,000		5,355,000	23,205,000	32.32%
三、股份总数	55,236,000	100%			16,570,800		16,570,800	71,806,800	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数增加的主要原因是实施了2012年度利润分配方案。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本55,236,000股为基数，向全体股东每10股派0.80元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.72元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.76元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。【^a注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.12元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.04元；持股超过1年的，不需补缴税款。】

分红前本公司总股本为55,236,000股，分红后总股本增至71,806,800股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

已经公司2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

经公司申请，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年5月10日完成了公司2012年度权益分派，并予以股份登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

按照2013年5月10日，资本公积金转增股本10转3后，上述各项数据以71,806,800股为基数进行计算。

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,488						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京丹贝投资有限公司	境内非国有法人	38.81%	27,869,400	6,431,400	27,869,400	0		
叶新林	境内自然人	14.6%	10,483,200	2,419,200	10,483,200	0	质押	6,988,800
刘建军	境内自然人	13.56%	9,734,400	2,246,400	9,734,400	0	质押	6,489,600
上海天一投资咨询发展有限公司	境内非国有法人	1.76%	1,267,151	-862849	0	1,267,151		
蒋永增	境内自然人	0.46%	330,000	330000	0	330,000		
吴振宇	境内自然人	0.45%	320,000	60000	0	320,000		
薛国强	境内自然人	0.44%	318,240	318240	0	318,240		
徐丹	境内自然人	0.37%	263,400	263400	0	263,400		
刘顺阳	境内自然人	0.36%	256,210	256210	0	256,210		
陈华美	境内自然人	0.35%	250,000	250000	0	250,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京丹贝投资有限公司、叶新林、刘建军、上海天一投资咨询发展有限公司、吴振宇之间无关联关系也非一致行动人；除上述股东外，公司未知其他股东之间以及其他股东与上述股东之间是否存在关联关系和一致行动。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海天一投资咨询发展有限公司	1,267,151	人民币普通股	1,267,151
蒋永增	330,000	人民币普通股	330,000
吴振宇	320,000	人民币普通股	320,000
薛国强	318,240	人民币普通股	318,240
徐丹	263,400	人民币普通股	263,400
刘顺阳	256,210	人民币普通股	256,210
陈华美	250,000	人民币普通股	250,000
姜幼苏	249,600	人民币普通股	249,600
东方汇理银行	213,252	人民币普通股	213,252
李增杰	209,100	人民币普通股	209,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北京丹贝投资有限公司、叶新林、刘建军、上海天一投资咨询发展有限公司、吴振宇之间无关联关系也非一致行动人；除上述股东外，公司未知其他股东之间以及其他股东与上述股东之间是否存在关联关系和一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	143,734,915.53	183,332,996.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,064,240.21	2,842,690.00
应收账款	18,824,378.86	20,910,174.44
预付款项	2,566,030.63	3,858,058.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,481,493.93	3,073,753.64
应收股利		
其他应收款	5,102,206.58	5,051,839.89
买入返售金融资产		
存货	49,474,244.85	45,419,220.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	225,247,510.59	264,488,733.04

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
固定资产	10,900,924.93	10,227,594.41
在建工程	603,326.12	248,800.00
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	9,016,428.69	8,181,627.62
开发支出	6,152,802.96	2,856,054.95
商誉		
长期待摊费用	3,808,395.36	3,776,604.96
递延所得税资产	259,340.87	234,652.47
其他非流动资产	44,910,200.00	26,916,120.00
非流动资产合计	75,651,418.93	52,441,454.41
资产总计	300,898,929.52	316,930,187.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,390,001.46	15,492,293.41
预收款项	1,528,118.83	2,106,818.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,703,029.07	5,103,408.91
应交税费	-3,498,057.06	-2,256,487.98

应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,080,791.63	803,229.13
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	9,203,883.93	21,249,262.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	9,203,883.93	21,249,262.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	71,806,800.00	55,236,000.00
资本公积	155,549,866.99	172,120,666.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	8,157,086.14	8,157,086.14
一般风险准备		
未分配利润	56,343,673.26	60,167,171.99
外币报表折算差额	-162,380.80	
归属于母公司所有者权益合计	291,695,045.59	295,680,925.12
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	291,695,045.59	295,680,925.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	300,898,929.52	316,930,187.45

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砧

2、母公司资产负债表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	134,605,456.82	176,824,827.27
交易性金融资产		
应收票据	2,064,240.21	2,842,690.00
应收账款	18,824,378.86	20,910,174.44
预付款项	2,407,389.48	3,858,058.22
应收利息	3,481,493.93	3,073,753.64
应收股利		
其他应收款	5,116,318.09	4,985,529.89
存货	49,474,244.85	45,419,220.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	215,973,522.24	257,914,253.96
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	18,104,363.96	15,304,363.96
投资性房地产		
固定资产	10,809,043.68	10,123,149.91
在建工程	603,326.12	248,800.00
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	8,603,397.95	7,655,878.42
开发支出	6,152,802.96	2,856,054.95
商誉		

长期待摊费用	3,808,395.36	3,776,604.96
递延所得税资产	259,340.87	234,652.47
其他非流动资产	44,910,200.00	26,916,120.00
非流动资产合计	93,250,870.90	67,115,624.67
资产总计	309,224,393.14	325,029,878.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,390,001.46	15,492,293.41
预收款项	1,467,223.39	2,106,818.86
应付职工薪酬	2,390,596.11	4,770,349.23
应交税费	-2,628,438.77	-1,375,601.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,383,265.44	6,160,625.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	15,002,647.63	27,154,486.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	15,002,647.63	27,154,486.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	71,806,800.00	55,236,000.00
资本公积	155,549,866.99	172,120,666.99
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	8,087,522.54	8,087,522.54
一般风险准备		
未分配利润	58,777,555.98	62,431,202.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	294,221,745.51	297,875,392.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	309,224,393.14	325,029,878.63

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砧

3、合并利润表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	45,647,476.68	64,236,311.71
其中：营业收入	45,647,476.68	64,236,311.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	49,006,793.50	55,559,365.75
其中：营业成本	28,591,552.52	35,383,842.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	350,456.84	191,712.18
销售费用	5,758,723.80	6,569,690.57
管理费用	16,505,361.32	15,273,479.40
财务费用	-2,391,364.26	-2,132,244.96
资产减值损失	192,063.28	272,885.64
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		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,359,316.82	8,676,945.96
加：营业外收入	4,069,803.79	1,833,126.93
减：营业外支出		107.41
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	710,486.97	10,509,965.48
减：所得税费用	115,105.70	1,753,667.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	595,381.27	8,756,298.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	595,381.27	8,756,298.28
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.12
（二）稀释每股收益	0.01	0.12
七、其他综合收益	-162,380.80	
八、综合收益总额	433,000.47	8,756,298.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	433,000.47	8,756,298.28
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砧

4、母公司利润表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	44,627,621.54	63,524,951.20
减：营业成本	28,591,552.52	35,383,842.92

营业税金及附加	329,651.80	171,163.72
销售费用	5,490,647.62	6,569,690.57
管理费用	15,452,484.69	13,389,320.75
财务费用	-2,384,295.66	-2,120,047.55
资产减值损失	192,063.28	272,885.64
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（亏损以“—”号填列）	-3,044,482.71	9,858,095.15
加：营业外收入	3,922,688.36	1,833,126.93
减：营业外支出		107.41
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	878,205.65	11,691,114.67
减：所得税费用	112,972.55	1,753,667.20
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	765,233.10	9,937,447.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.14
（二）稀释每股收益	0.01	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	765,233.10	9,937,447.47

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砧

5、合并现金流量表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,592,454.36	54,351,079.39
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	5,257,900.53	1,628,140.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,912,881.25	2,851,315.02
经营活动现金流入小计	56,763,236.14	58,830,535.30
购买商品、接受劳务支付的现金	38,385,249.28	47,807,012.64
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	21,820,318.58	18,116,262.82
支付的各项税费	2,986,624.40	6,307,893.63
支付其他与经营活动有关的现金	13,812,416.67	6,332,414.11
经营活动现金流出小计	77,004,608.93	78,563,583.20
经营活动产生的现金流量净额	-20,241,372.79	-19,733,047.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,215,936.19	
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	5,215,936.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,873,477.64	3,165,378.60

投资支付的现金		
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	19,873,477.64	3,165,378.60
投资活动产生的现金流量净额	-14,657,541.45	-3,165,378.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	4,418,880.00	6,695,685.50
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	4,418,880.00	6,695,685.50
筹资活动产生的现金流量净额	-4,418,880.00	-6,695,685.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-280,286.58	-14,005.25
五、现金及现金等价物净增加额	-39,598,080.82	-29,608,117.25
加：期初现金及现金等价物余额	183,332,996.35	209,594,893.14
六、期末现金及现金等价物余额	143,734,915.53	179,986,775.89

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砧

6、母公司现金流量表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	46,970,646.36	54,350,479.39
收到的税费返还	5,154,515.88	1,628,140.89
收到其他与经营活动有关的现金	4,401,266.47	2,838,508.01
经营活动现金流入小计	56,526,428.71	58,817,128.29
购买商品、接受劳务支付的现金	38,385,249.28	47,746,612.64
支付给职工以及为职工支付的现金	21,357,668.69	17,457,832.58
支付的各项税费	2,775,188.04	5,135,629.80
支付其他与经营活动有关的现金	14,233,365.92	7,266,381.18
经营活动现金流出小计	76,751,471.93	77,606,456.20
经营活动产生的现金流量净额	-20,225,043.22	-18,789,327.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,215,936.19	
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	5,215,936.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,873,477.64	3,056,178.60
投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,757,656.00	4,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,631,133.64	7,056,178.60
投资活动产生的现金流量净额	-17,415,197.45	-7,056,178.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	4,418,880.00	6,695,685.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,418,880.00	6,695,685.50
筹资活动产生的现金流量净额	-4,418,880.00	-6,695,685.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-160,249.78	-14,005.25
五、现金及现金等价物净增加额	-42,219,370.45	-32,555,197.26
加：期初现金及现金等价物余额	176,824,827.27	205,091,492.78
六、期末现金及现金等价物余额	134,605,456.82	172,536,295.52

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砦

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	55,236,000.00	172,120,666.99			8,157,086.14		60,167,171.99		295,680,925.12
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	55,236,000.00	172,120,666.99			8,157,086.14		60,167,171.99		295,680,925.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,570,800.00	-16,570,800.00					-3,823,498.73	-162,380.80	-3,985,879.53
（一）净利润							595,381.27		595,381.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							595,381.27		595,381.27
（三）所有者投入和减少资本									

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-4,418,880.00			-4,418,880.00
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							-4,418,880.00			-4,418,880.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	16,570,800.00	-16,570,800.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	16,570,800.00	-16,570,800.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他								-162,380.80		-162,380.80
四、本期期末余额	71,806,800.00	155,549,866.99			8,157,086.14		56,343,673.26	-162,380.80		291,695,045.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	46,030,000.00	181,326,666.99			6,681,515.16		56,226,542.62			290,264,724.77
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	46,030,000.00	181,326,666.99			6,681,515.16		56,226,542.62			290,264,724.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,206,000.00	-9,206,000.00					1,851,798.28			1,851,798.28
（一）净利润							8,756,298.28			8,756,298.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,756,298.28			8,756,298.28
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-6,904,500.00			-6,904,500.00
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							-6,904,500.00			-6,904,500.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	9,206,000.00	-9,206,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	9,206,000.00	-9,206,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	55,236,000.00	172,120,666.99			6,681,515.16		58,078,340.90			292,116,523.05
----------	---------------	----------------	--	--	--------------	--	---------------	--	--	----------------

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砧

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京汇冠新技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	55,236,000.00	172,120,666.99			8,087,522.54		62,431,202.88	297,875,392.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	55,236,000.00	172,120,666.99			8,087,522.54		62,431,202.88	297,875,392.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,570,800.00	-16,570,800.00					-3,653,646.90	-3,653,646.90
（一）净利润							765,233.10	765,233.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							765,233.10	765,233.10
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-4,418,880.00	-4,418,880.00
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							-4,418,880.00	-4,418,880.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	16,570,800.00	-16,570,800.00						

	.00	0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	16,570,800.00	-16,570,800.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	71,806,800.00	155,549,866.99			8,087,522.54		58,777,555.98	294,221,745.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	46,030,000.00	181,326,666.99			6,611,951.56		56,055,564.06	290,024,182.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	46,030,000.00	181,326,666.99			6,611,951.56		56,055,564.06	290,024,182.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	9,206,000.00	-9,206,000.00					3,032,947.47	3,032,947.47
(一) 净利润							9,937,447.47	9,937,447.47
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,937,447.47	9,937,447.47
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-6,904,500.00	-6,904,500.00
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							-6,904,500.00	-6,904,500.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	9,206,000.00	-9,206,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,206,000.00	-9,206,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	55,236,000.00	172,120,666.99			6,611,951.56		59,088,511.53	293,057,130.08

法定代表人：刘新斌

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：章砧

三、公司基本情况

北京汇冠新技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由北京汇冠新技术有限公司以整体改制方式变更设立。2009年5月29日，北京汇冠新技术有限公司股东会通过决议，将北京汇冠新技术有限公司整体变更为北京汇冠新技术股份有限公司，注册资本为人民币3,200万元。公司于2009年12月增加注册资本252万元，并于2009年12月4日在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记，领取了注册号为110108006105774的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]1939号）《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》文核准，公司于2011年12月19日公开发行人民币普通股1,151万股，发行价格为每股17.20元，并于2011年12月29日在深圳证券交易所上市交易。公开发行后股本为4,603万元。公司证券代码为“300282”，证券简称“汇冠股份”。

2012年3月5日公司第一届第二十二次董事会会议通过2011年度利润分配预案并经2012年3月27日公司2011年度股东大会审议通过：以2011年12月31日总股本46,030,000股为基数，每10股转增2股，合计转增股本9,206,000股，转增后股本增至人民币5,523.60万元。

2013年3月27日公司第二届第三次董事会会议通过2012年度利润分配预案并经2013年4月19日公司2012年度股东大会审议通过：以2012年12月31日总股本55,236,000股为基数，每10股转增3股，合计转增股本16,570,800股，转增后股本增至人民币7,180.68万元。

截至2013年6月30日止，公司注册资本为7,180.68万元。公司企业法人营业执照注册号：110108006105774，经营范围为：许可经营项目：生产计算机及电子设备、通信设备，一般经营项目：计算机及电子设备、计算机软件技术开发、技术咨询、

技术转让、技术服务；销售通信设备、计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。主要产品为红外式触摸屏、光学影像式触摸屏，以及下游延伸产品交互式电子白板。公司注册地:北京市海淀区长春桥路11号万柳亿城大厦3号楼1707室。公司经营地址为：北京市朝阳区酒仙桥东路1号M8栋4层。

四、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司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在以前期间一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（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。

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。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表

折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，不得通过损益转回。

(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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且期末金额大于 50 万元的款项。
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，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单项金额重大的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司根据实际情况确定，对合并范围内关联方之间的往来款项、房屋租赁押金等无回收风险的应收款项不计提坏账准备。公司对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-------------	---

坏账准备的计提方法	公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。
-----------	--

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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为基础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。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。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公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，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投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	5%	2.38-4.75
机器设备	5-10 年	5%	19.00-9.50
电子设备	5-10 年	5%	19.00-9.50
运输设备	5-8 年	5%	19.00-11.88

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

（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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（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

每期末，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。

项目	预计使用寿命	依据
专利技术及软件著作权	5-10 年	实际受益年限
电脑软件	5-10 年	实际使用情况

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、长期待摊费用

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) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；
- (2) 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。

19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与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) 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。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。依据公司向客户提供的产品特点，公司确认收入的具体情况如下：（1）出口销售的贸易及定价方式、业务流程和收入确认时点：公司产品出口全部为自营出口。出口销售主要通过直销和分销方式实现：直销指公司将产品直接销售给触控设备集成商；分销指公司通过发展境外经销商，将产品买断式销售给经销商，经销商在约定的销售区域内转销给设备集成商，经销商在信用期限内付款给公司。公司出口产品定价方式绝大部分采用 FOB（离岸价）。出口销售流程和收入确认时点。销售部门在了解客户意向后，经公司研发部门评估、确认技术可行性后，取得客户小批量样机订单，生产部生产的样机经品质部测试合格并经客户确认后，与客户签订批量销售订单，按照公司信用政策跟踪收款。生产部门根据订单下达生产计划单领料并组织生产，产品完工经品质部检验合格、经销售部门确认发货品质后完成包装入库，由仓储部门根据销售部的指令组织发运。如客户需求为通用的标准化产品且公司备有产成品存货的，则在出库前再经品质部逐一检验合格后直接组织发运。发运时，由公司指定的承运人运至海关，由报关代理公司代理报关通关后，即完成交货义务。财务部根据销售订单、出库单、报关单等原始凭证，并与海关电子口岸信息系统中的报关情况进行核对后确认销售收入。（2）国内销售货物由客户或者公司委托的承运人运送至客户指定地点，客户向公司确认收到货物后，此时确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

24、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（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。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策及会计估计均未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

公司于2011年10月11日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GF201111001137的《高新技术企业证书》，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，2012年度适用的企业所得税税率为15%。

子公司北京汇冠触摸技术有限公司于2008年5月9日取得北京市科学技术委员会核发的《软件企业认定证书》，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税【2011】100号，公司销售自行开发生产的软件产品，按照17%的增值税税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分，实行增值税即征即退政策。

3、其他说明

- 1：本公司出口收入执行“免、抵、退”政策，出口退税率为17%。子公司北京汇冠触摸技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。
- 2：公司及子公司北京汇冠触摸技术有限公司为高新技术企业，企业所得税税率为15%，子公司天津汇冠触摸技术有限公司、北京科加触控有限公司企业所得税税率均为25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
天津汇 冠触摸 技术有 限公司	全资子 公司	天津市 开发区	研发、 销售	400	触摸显 示器的 研发、 销售	400.00		100%	100%	是			
北京科 加触控 技术有 限公司	全资子 公司	北京市 海淀区	技术开 发	400	技术开 发、技 术推广 等	400.00		100%	100%	是			
台湾汇 冠触控 科技有 限公司	全资子 公司	台北市	制造、 销售	280	电器及 视听电 子产品 制造业 等	280.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京汇 冠触摸 技术有 限公司	全资子 公司	北京市 朝阳区	软件研 发	800	自主选 择经营 项目	800.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司于2013年5月3日在台北市设立全资子公司台湾汇冠触控科技有限公司。公司统一编号：54187925，注册地址：台北市内湖区阳光街321巷26号四楼之12，注册资本：新台币12879000元。法定代表人：刘新斌。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
台湾汇冠触控科技有限公司	2,584,382.46	-53,236.74

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

台湾全资子公司报表项目折算汇率当期折算汇率0.2048，历史汇率0.2174。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	25,510.78	--	--	36,798.13
人民币	--	--	25,510.78	--	--	36,798.13
银行存款：	--	--	143,709,404.75	--	--	183,296,198.22
人民币	--	--	140,560,255.18	--	--	183,296,187.39
美元	94,700.18	6.1797	585,218.10	1.41	6.2855	8.87
欧元	0.22	8.0536	1.77	0.24	8.3176	1.96
台币	12,519,188.00	0.2048	2,563,929.70			
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	143,734,915.53	--	--	183,332,996.35

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,064,240.21	2,842,690.00
合计	2,064,240.21	2,842,690.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
惠浦电子（深圳）有限公司	2013 年 06 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	377,535.00	

惠浦电子（深圳）有限公司	2013 年 06 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	300,000.00	
惠浦电子（深圳）有限公司	2013 年 06 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	300,000.00	
江西大川矿业有限公司	2013 年 04 月 29 日	2013 年 09 月 29 日	100,000.00	
上海国能物流有限公司	2013 年 05 月 16 日	2013 年 10 月 16 日	100,000.00	
合计	--	--	1,177,535.00	--

3、应收利息

（1）应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	3,073,753.64	1,935,019.23	1,527,278.94	3,481,493.93
合计	3,073,753.64	1,935,019.23	1,527,278.94	3,481,493.93

4、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,426,000.43	100%	1,601,621.57	7.84%	22,347,206.71	100%	1,437,032.27	6.43%
组合小计	20,426,000.43	100%	1,601,621.57	7.84%	22,347,206.71	100%	1,437,032.27	6.43%
合计	20,426,000.43	--	1,601,621.57	--	22,347,206.71	--	1,437,032.27	--

应收账款种类的说明

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

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	17,848,649.48	87.38%	892,432.47	19,078,980.00	85.38%	953,949.00
1 年以内小计	17,848,649.48	87.38%	892,432.47	19,078,980.00	85.38%	953,949.00
1 至 2 年	1,409,164.23	6.9%	140,916.42	2,653,451.66	11.87%	265,345.17
2 至 3 年	857,020.07	4.2%	257,106.02	567,195.65	2.54%	170,158.70
3 年以上	311,166.65	1.52%	311,166.65	47,579.40	0.21%	47,579.40
合计	20,426,000.43	--	1,601,621.57	22,347,206.71	--	1,437,032.27

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Bridgehub llc	非关联关系	2,475,729.93	1 年以内	12.12%
TPK Touch Solutions Inc.	非关联关系	2,206,117.20	1 年以内	10.8%
惠浦电子（深圳）有限公司	非关联关系	1,379,805.00	1 年以内	6.76%
IRTOUCH KOREA CO., LTD.	非关联关系	1,150,610.62	1 年以内	5.63%
信安技术（中国）有限公司	非关联关系	1,108,760.00	1 年以内	5.43%
合计	--	8,321,022.75	--	40.74%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,165,361.76	0.41%	155,841.49	7.2%	2,250,248.46	43.44%	128,367.51	5.7%
组合小计	2,165,361.76	0.41%	155,841.49	7.2%	2,250,248.46	43.44%	128,367.51	5.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,092,686.31	0.59%			2,929,958.94	56.56%		
合计	5,258,048.07	--	155,841.49	--	5,180,207.40	--	128,367.51	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	1,213,893.48	56.06%	60,694.67	1,946,746.64	86.51%	97,337.33
1 年以内小计	1,213,893.48	56.06%	60,694.67	1,946,746.64	86.51%	97,337.33
1 至 2 年	951,468.28	43.94%	95,146.82	300,101.82	13.34%	30,010.18
2 至 3 年				3,400.00	0.15%	1,020.00
合计	2,165,361.76	--	155,841.49	2,250,248.46	--	128,367.51

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
---------	------	------	---------	------

房租押金	2,352,686.31		0%	无回收风险
补贴收入 已于7月份收到	240,000.00		0%	无回收风险
基建项目临时用地押金	500,000.00		0%	无回收风险
合计	3,092,686.31		--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
其他应收款-北京电子城有限公司(房租押金)	非关联关系	555,950.00	2至5年	10.57%
其他应收款-北京市海淀区房屋管理局-住房保障中心公租房	非关联关系	513,431.76	1至2年	9.76%
其他应收款-北京中关村软件园发展有限责任公司	非关联关系	500,000.00	1年以内	9.51%
其他应收款-应收补贴收入款	非关联关系	240,000.00	1年以内	4.56%
其他应收款-美泰五金塑胶制品(深圳)有限公司	非关联关系	229,520.00	1至2年	4.37%
合计	--	2,038,901.76	--	38.77%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,190,823.86	84.41%	3,135,034.93	81.26%
1至2年	375,206.77	15.59%	723,023.29	18.74%
合计	2,566,030.63	--	3,858,058.22	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
欣亿星贸易有限公司	非关联关系	623,414.20	1 年以内	预付货款
北京都城亿光电子器件销售中心	非关联关系	247,051.29	2 年以内	预付货款
河北新天工具制造有限公司	非关联关系	148,265.84	3 年以内	预付货款
深圳市远志电子有限公司	非关联关系	54,500.00	4 年以内	预付货款
北京隆达兴业科技开发有限公司	非关联关系	37,112.74	5 年以内	预付货款
合计	--	1,110,344.07	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	33,053,114.57		33,053,114.57	28,761,921.32		28,761,921.32
在产品	3,891,738.62		3,891,738.62	3,716,547.34		3,716,547.34
库存商品	12,038,541.06		12,038,541.06	12,618,212.08		12,618,212.08
发出商品	490,850.60		490,850.60	322,539.76		322,539.76
合计	49,474,244.85		49,474,244.85	45,419,220.50		45,419,220.50

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	16,684,297.35	3,700,910.05	2,330,250.00	18,054,957.40
其中：房屋及建筑物	3,852,750.00	2,028,045.00	2,330,250.00	3,550,545.00
机器设备	6,658,376.82	932,234.93		7,590,611.75

运输工具	1,583,717.00	514,794.06			2,098,511.06
电子设备及其他	4,589,453.53	225,836.06			4,815,289.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	6,456,702.94		1,122,470.21	425,140.68	7,154,032.47
其中：房屋及建筑物	580,213.70		61,001.88	424,259.24	216,956.34
机器设备	2,035,274.51		619,375.78		2,654,650.29
运输工具	1,321,181.31		107,976.84		1,429,158.15
电子设备及其他	2,520,033.42		334,115.71	881.44	2,853,267.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	10,227,594.41	--			10,900,924.93
其中：房屋及建筑物	3,272,536.30	--			3,333,588.66
机器设备	4,623,102.31	--			4,935,961.46
运输工具	262,535.69	--			669,352.91
电子设备及其他	2,069,420.11	--			1,962,021.90
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	10,227,594.41	--			10,900,924.93
其中：房屋及建筑物	3,272,536.30	--			3,333,588.66
机器设备	4,623,102.31	--			4,935,961.46
运输工具	262,535.69	--			669,352.91
电子设备及其他	2,069,420.11	--			1,962,021.90

本期折旧额 1,122,470.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件园项目	603,326.12		603,326.12	248,800.00		248,800.00
合计	603,326.12		603,326.12	248,800.00		248,800.00

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	12,954,521.50	2,138,866.25		15,093,387.75
(1).专利技术	8,670,257.34	1,908,780.78		10,579,038.12
(2).电脑软件	2,928,836.13	230,085.47		3,158,921.60
(3).软件著作权	1,355,428.03			1,355,428.03
二、累计摊销合计	4,772,893.88	1,304,065.18	0.00	6,076,959.06
(1).专利技术	2,267,592.99	1,075,416.62		3,343,009.61
(2).电脑软件	1,675,622.06	115,930.10		1,791,552.16
(3).软件著作权	829,678.83	112,718.46		942,397.29
三、无形资产账面净值合计	8,181,627.62	834,801.07		9,016,428.69
(1).专利技术	6,402,664.35	833,364.16		7,236,028.51
(2).电脑软件	1,253,214.07	114,155.37		1,367,369.44
(3).软件著作权	525,749.20	-112,718.46		413,030.74
(1).专利技术				
(2).电脑软件				
(3).软件著作权				
无形资产账面价值合计	8,181,627.62	834,801.07		9,016,428.69
(1).专利技术	6,402,664.35	833,364.16		7,236,028.51
(2).电脑软件	1,253,214.07	114,155.37		1,367,369.44
(3).软件著作权	525,749.20	-112,718.46		413,030.74

本期摊销额 1,304,065.18 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
研究阶段支出		1,439,674.47	1,439,674.47		0.00
开发阶段支出	2,856,054.95	5,205,528.79		1,908,780.78	6,152,802.96
合计	2,856,054.95	6,645,203.26	1,439,674.47	1,908,780.78	6,152,802.96

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 78.33%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 79.07%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
电磁兼容联合实验室合作费	966,666.66		100,000.02		866,666.64	
西区装修	263,967.47		71,991.18		191,976.29	
装修费	2,212,592.91	559,691.74	290,583.33		2,481,701.32	
空调改造工程	83,377.92		15,326.83		68,051.09	
信息费	250,000.00		49,999.98		200,000.02	
合计	3,776,604.96	559,691.74	527,901.34		3,808,395.36	--

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	259,340.87	234,652.47
小计	259,340.87	234,652.47
递延所得税负债：		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	259,340.87		234,652.47	

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,565,399.78	192,063.28			1,757,463.06
合计	1,565,399.78	192,063.28			1,757,463.06

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
中关村软件园土地开发费预付款	44,910,200.00	26,916,120.00
合计	44,910,200.00	26,916,120.00

其他非流动资产的说明

公司于2010年5月12日与北京中关村软件园发展有限责任公司签订了《国家软件产业基地（北京）土地开发建设协议书》，用于自建总部基地和触摸技术研发中心。协议约定的地块为中关村软件园二期（西扩）项目起步区K-1号地块协议约定总用地面积为6,567.00平方米，规划允许地上建筑面积为13,594.00建筑平方米，土地开发费总金额为人民币4,486.02万元。根据协议约定，公司需在协议签订日起10日内向其支付土地开发费用总额的60%，计2,691.61万元；在土地达到“三通一平”，并收到北京中关村软件园发展有限责任公司书面通知后10个工作日内，支付剩余款项1,794.41万元，公司于2010年5月向其支付了首笔26,916,120.00元的土地开发费。2010年8月，海淀区重点企业及重大项目评估委员会将本公司总部及研发中心及红外式触摸屏技术改造项目列入海淀区重大项目，并同意落户软件园二期K-1地块。2011年7月，公司取得了北京市规划委员会核发的“2011规（海）条授字0004号”建设项目规划条件核准文件。剩余40%款项计划于2013年支付后，开始开工建设。

本期主要支付了软件园K-1地块土地开发费尾款17,944,080.00元

15、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,227,962.03	15,276,804.65
1 至 2 年	118,686.01	154,406.21
2 至 3 年	4,055.01	3,345.98
3 年以上	39,298.41	57,736.57
合计	7,390,001.46	15,492,293.41

16、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,321,591.59	1,818,461.46
1 至 2 年	206,527.24	288,357.40
合计	1,528,118.83	2,106,818.86

17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,194,962.32	13,641,596.92	16,022,631.69	1,813,927.55
二、职工福利费		1,564,580.95	1,564,580.95	0.00
三、社会保险费	772,348.36	3,744,114.03	3,760,050.42	756,411.97
其中：医疗保险费	231,386.34	1,026,077.28	1,031,155.80	226,307.82
基本养老保险费	498,573.92	2,493,261.42	2,502,108.30	489,727.04
失业保险费	22,048.47	122,801.53	121,230.97	23,619.03
工伤保险费	6,059.88	29,133.49	33,382.30	1,811.07
生育保险费	14,279.75	72,840.31	72,173.05	14,947.01
四、住房公积金	28,145.00	1,920,673.00	1,919,763.00	29,055.00
五、辞退福利		742,826.80	742,826.80	0.00
六、其他	107,953.23	207,989.37	212,308.05	103,634.55
合计	5,103,408.91	21,821,781.07	24,222,160.91	2,703,029.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 103,634.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,233,115.55	-709,150.37
营业税	7,976.45	7,976.45
企业所得税	-1,506,313.47	-1,879,803.85
个人所得税	142,818.46	33,270.48
城市维护建设税	67,269.31	155,445.22
教育费附加	23,307.74	135,774.09
合计	-3,498,057.06	-2,256,487.98

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	877,563.18	740,261.54
1 至 2 年	194,191.68	61,967.59
2 至 3 年	8,036.77	
3 年以上	1,000.00	1,000.00
合计	1,080,791.63	803,229.13

20、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,236,000.00			16,570,800.00		16,570,800.00	71,806,800.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2013年4月，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额16,570,800.00股，每股面值1元，计增加股本16,570,800.00元。

21、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 投资者投入的资本	172,120,666.99		16,570,800.00	155,549,866.99
合计	172,120,666.99	0.00	16,570,800.00	155,549,866.99

22、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,157,086.14			8,157,086.14
合计	8,157,086.14			8,157,086.14

23、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	0.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	60,167,171.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	595,381.27	--
应付普通股股利	4,418,880.00	
期末未分配利润	56,343,673.26	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	44,447,786.69	64,223,540.51
其他业务收入	1,199,689.99	12,771.20
营业成本	28,591,552.52	35,383,842.92

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
工 业	44,447,786.69	28,591,552.52	64,223,540.51	35,383,842.92
合计	44,447,786.69	28,591,552.52	64,223,540.51	35,383,842.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
1、 光学屏	8,126,862.13	5,879,520.84	35,477,608.48	18,766,912.32
2、 红外屏	27,048,496.57	15,127,538.75	25,349,344.89	13,536,450.62
3、 白板及软件	9,272,427.99	7,584,492.93	3,396,587.14	3,080,479.98
合计	44,447,786.69	28,591,552.52	64,223,540.51	35,383,842.92

(4) 主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	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
1. 出口销售	17,417,815.37	9,157,651.76	50,187,239.00	26,752,604.38
2. 国内销售	27,029,971.32	19,433,900.76	14,036,301.51	8,631,238.54
合计	44,447,786.69	28,591,552.52	64,223,540.51	35,383,842.92

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
信安技术（中国）有限公司	4,311,111.13	9.7%
TPK Touch Solutions Inc.	2,906,625.95	6.54%
惠浦电子（深圳）有限公司	1,994,034.18	4.49%
陕西明科数码科技发展有限公司	1,712,435.89	3.85%
北京润科天下科技有限公司	1,648,903.70	3.71%
合计	12,573,110.85	28.29%

25、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	150.00	1,209.50	5%
城市维护建设税	204,340.68	111,126.56	7%
教育费附加	145,966.16	79,376.12	5%
合计	350,456.84	191,712.18	--

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,683,250.25	2,411,762.72
差旅费	301,020.90	881,583.49
运输及代理费	1,194,055.59	1,723,421.15
广告宣传费	472,934.39	889,680.81
其他	1,107,462.67	663,242.40
合计	5,758,723.80	6,569,690.57

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,856,118.76	8,689,193.57
办公费	271,828.82	770,380.17
办公环境费	1,296,725.02	1,263,635.15
物料消耗	586,702.13	1,177,719.36
差旅费	414,969.78	393,813.62
法律、咨询、检验费	1,734,600.77	1,303,081.65
折旧摊销	1,066,440.24	407,576.47
其他	3,277,975.80	1,268,079.41
合计	16,505,361.32	15,273,479.40

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	-2,479,336.52	-2,200,548.32
汇兑损益	55,679.84	12,302.54
其他	32,292.42	56,000.82
合计	-2,391,364.26	-2,132,244.96

29、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	192,063.28	272,885.64
合计	192,063.28	272,885.64

30、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,309,945.43		3,309,945.43
其中：固定资产处置利得	3,309,945.43		3,309,945.43
政府补助	606,522.78	1,790,344.98	606,522.78
其他	153,335.58		48,909.15
合计	4,069,803.79	1,833,126.93	3,582,675.13

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、2011 年国际市场拓展资助金		203,152.00	
2、多点触摸屏项专项创新资助金		1,480,000.00	
3、2010 年 PCT 专利资助金		20,000.00	
4、海淀园管理委员会资助金	235,322.78	21,392.98	
5、专利局代办处 2011 年专利资助金		65,800.00	
6、北京市知识产权局专利资助金	46,200.00		
7、北京市中关村企业信用促进会资助金	12,000.00		
8、北京市商务委员会资助金	73,000.00		
9、北京市国际专利促进资助金	240,000.00		
合计	606,522.78	1,790,344.98	--

31、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
罚款滞纳金支出		107.41	
合计		107.41	

32、所得税费用

单位：元

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	139,794.10	1,794,600.05
递延所得税调整	-24,688.40	-40,932.85
合计	115,105.70	1,753,667.20

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0	595,381.27	8,756,298.28
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,459,333.22	1,558,066.59
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	-2,863,951.95	7,198,231.69
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0$	595,381.27	8,756,298.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定调整。	$P1' = P0'$	-2,863,951.95	7,198,231.69
期初股份总数	S0	55,236,000.00	46,030,000.00
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	16,570,800.00	9,206,000.00
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1$	71,806,800.00	55,236,000.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S$	71,806,800.00	71,806,800.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0 = P0 \div S$	0.01	0.12
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	$EPS0' = P0' \div S$	-0.04	0.10
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1 = P1 \div X2$	0.01	0.12
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	$EPS1' = P1' \div X2$	-0.04	0.10

34、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-162,380.80	
小计	-162,380.80	
合计	-162,380.80	

35、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回往来款、代垫款	1,414,453.52
专项补贴、补助款	366,522.78
利息收入	2,125,684.80
营业外收入	6,220.15
合计	3,912,881.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
企业及个人往来款	3,417,859.83
房租物业费	2,136,892.00
运费	1,151,291.07
其他销售费用支出	1,705,112.00
其他管理费用支出	5,369,790.51
手续费支出	31,471.26
合计	13,812,416.67

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	595,381.27	8,756,298.28
加：资产减值准备	192,063.28	272,885.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,122,470.21	877,222.72
无形资产摊销	1,304,065.18	784,422.13
长期待摊费用摊销	527,901.34	278,820.83
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）	-3,309,945.43	

财务费用（收益以“—”号填列）	32,292.42	68,303.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-24,688.40	-40,932.85
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,055,024.35	-16,093,620.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,922,484.14	-16,963,969.28
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-20,548,372.45	2,327,521.42
经营活动产生的现金流量净额	-20,241,372.79	-19,733,047.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,734,915.53	179,986,775.89
减：现金的期初余额	183,332,996.35	209,594,893.14
现金及现金等价物净增加额	-39,598,080.82	-29,608,117.25

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	143,734,915.53	183,332,996.35
其中：库存现金	40,546.86	36,798.13
可随时用于支付的银行存款	143,694,368.67	183,296,198.22
三、期末现金及现金等价物余额	143,734,915.53	183,332,996.35

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京汇冠触摸技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市朝阳区	刘新斌	自主选择经营项目	8000000	100%	100%	77769987-7
天津汇冠触摸技术有限公司	控股子公司	有限公司	天津市开发区	刘新斌	触摸显示器的研发、销售	4000000	100%	100%	58132651-8
北京科加触控技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	刘新斌	技术开发、技术推广等	4000000	100%	100%	59063624-3
台湾汇冠触控科技有限公司	控股子公司	有限公司	台北市	刘新斌	电视及视听电子产品制造业等	2800000	100%	100%	54187925

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,426,000.43	100%	1,601,621.57	7.84%	22,347,206.71	100%	1,437,032.27	6.43%
组合小计	20,426,000.43	100%	1,601,621.57	7.84%	22,347,206.71	100%	1,437,032.27	6.43%
合计	20,426,000.43	--	1,601,621.57	--	22,347,206.71	--	1,437,032.27	--

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	17,848,649.48	87.38%	892,432.47	19,078,980.00	85.38%	953,949.00
1 年以内小 计	17,848,649.48	87.38%	892,432.47	19,078,980.00	85.38%	953,949.00
1 至 2 年	1,409,164.23	6.9%	140,916.42	2,653,451.66	11.87%	265,345.17
2 至 3 年	857,020.07	4.2%	257,106.02	567,195.65	2.54%	170,158.70
3 年以上	311,166.65	1.52%	311,166.65	47,579.40	0.21%	47,579.40
合计	20,426,000.43	--	1,601,621.57	22,347,206.71	--	1,437,032.27

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Bridgehub llc	非关联关系	2,475,729.93	1 年以内	12.12%
TPK Touch Solutions Inc.	非关联关系	2,206,117.20	1 年以内	10.8%
惠浦电子（深圳）有限公司	非关联关系	1,379,805.00	1 年以内	6.76%
IRTOUCH KOREA CO., LTD.	非关联关系	1,150,610.62	1 年以内	5.63%
信安技术（中国）有限公司	非关联关系	1,108,760.00	1 年以内	5.43%
合计	--	8,321,022.75	--	40.74%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,154,861.76	40.88%	154,791.49	7.18%	2,229,248.46	43.6%	127,317.51	5.71%
组合小计	2,154,861.76	40.88%	154,791.49	7.18%	2,229,248.46	43.6%	127,317.51	5.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,116,247.82	59.12%			2,883,598.94	56.4%		
合计	5,271,109.58	--	154,791.49	--	5,112,847.40	--	127,317.51	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,213,893.48	56.33%	60,694.66	1,604,518.84	99.16%	80,225.94
1 年以内小计	1,213,893.48	56.33%	60,694.66	1,604,518.84	99.16%	80,225.94
1 至 2 年	940,968.28	43.67%	94,096.83	13,643.73	0.84%	1,364.38
合计	2,154,861.76	--	154,791.49	1,618,162.57	--	81,590.32

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
房租押金	2,376,247.82			无回收风险
补贴收入 已于 7 月份收到	240,000.00			无回收风险
基建项目临时用地押金	500,000.00			无回收风险
合计	3,116,247.82		--	--

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
北京汇冠触摸技术有限公司	成本法	7,304,363.96	7,304,363.96		7,304,363.96	100%	100%				
天津汇冠触摸技术有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100%	100%				
北京科加触控技术有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100%	100%				
台湾汇冠触控科技有限公司	成本法	2,800,000.00		2,800,000.00	2,800,000.00	100%	100%				
合计	--	18,104,363.96	15,304,363.96	2,800,000.00	18,104,363.96	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	43,427,931.00	63,512,180.00
其他业务收入	1,199,689.99	12,771.20
合计	44,627,620.99	63,524,951.20
营业成本	28,591,552.52	35,383,842.92

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
工 业	43,427,931.00	28,591,552.52	63,512,180.00	35,383,842.92
合计	43,427,931.00	28,591,552.52	63,512,180.00	35,383,842.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
光学屏	8,126,862.13	5,879,520.84	35,477,608.48	18,766,912.32

红外屏	25,829,359.39	15,127,538.75	24,637,984.38	13,536,450.62
白板及软件	9,471,709.48	7,584,492.93	3,396,587.14	3,080,479.98
合计	43,427,931.00	28,591,552.52	63,512,180.00	35,383,842.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
1. 出口销售	17,417,815.37	9,157,651.76	50,166,517.21	26,793,522.32
2. 国内销售	26,010,115.63	19,433,900.76	13,345,662.79	8,590,320.60
合计	43,427,931.00	28,591,552.52	63,512,180.00	35,383,842.92

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
信安技术（中国）有限公司	4,311,111.13	9.93%
TPK Touch Solutions Inc.	2,906,625.95	6.69%
惠浦电子（深圳）有限公司	1,994,034.18	4.59%
陕西明科数码科技发展有限公司	1,277,222.22	2.94%
北京润科天下科技有限公司	1,360,125.50	3.13%
合计	11,849,118.98	27.28%

营业收入的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	765,233.10	9,937,447.47
加：资产减值准备	192,063.28	272,885.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	684,766.28	877,222.72
无形资产摊销	1,191,346.72	671,703.67
长期待摊费用摊销	527,901.34	278,820.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号	-3,309,945.43	

填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	31,471.62	80,500.77
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-24,688.40	-40,932.85
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-4,055,024.35	-16,093,620.15
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	2,314,691.72	-18,560,350.27
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-18,542,859.10	3,786,994.26
经营活动产生的现金流量净额	-20,225,043.22	-18,789,327.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	134,605,456.82	172,536,295.52
减: 现金的期初余额	176,824,827.27	205,091,492.78
现金及现金等价物净增加额	-42,219,370.45	-32,555,197.26

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	3,309,945.43	出售自有房产产生的收益
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)	606,522.78	专利促进资助金等政府资助金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,335.58	软件增值税退税等
减: 所得税影响额	610,470.57	
合计	3,459,333.22	--

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

单位: 元

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	0.2%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.98%	-0.04	-0.04

第八节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）其他有关资料。