



北京汇冠新技术股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人解浩然、主管会计工作负责人管红明及会计机构负责人（会计主管人员）牛家启声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王文清	董事	工作原因	解浩然
陈赛芝	独立董事	工作原因	罗炜

本报告中涉及未来计划等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

风险提示：

1、核心人才流失风险

公司智能教育装备及服务业务属于技术和智力密集型行业，人才是该行业的核心竞争要素，尤其是既掌握 IT 开发技术又能够深入理解教育教学过程的复合型人才。公司经过多年积累，目前已拥有一个相对稳定的研发、教研、市场开拓和业务运营于一体的高效团队。但是，研发型企业通常会面临人员流动率高、知识结构更新快、人力成本不断上升的问题。随着市场竞争加剧，如果出现核心人员大量流失，或不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化高素质人员的较高人力成本，将会影响公司的持续研发能力，对其长期稳定发展及持续盈利能力带来不利影响。

作为一家人才驱动型公司，公司秉承“先造就人，然后造就企业和事业。人品即事品，人成即业成”的理念，将人才战略定义为公司的第一战略。公司将进一步加强核心团队和核心骨干的队伍建设，通过各种手段增强优质人才的粘性和忠诚度；同时不断加强公司知识产权保护力度，以防止因人才流失给企业带来的不利影响。

2、产业政策变化风险

恒峰信息所从事的教育信息化业务受到国家相关政策的大力支持。自 2010 年 7 月颁布《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》以来，教育部以及其他相关部委已出台多项鼓励政策，为我国教育信息化的发展，学校的数字化校园建设以及行业内企业的发展提供了良好的外部环境。提供教育信息化解决方案的企业，其收入来源主要依赖各地教育信息化经费投入，恒峰信息也不例外。未来如果政策环境变化或公司和恒峰信息管理层未能根据行业监管部门发布的最新政策及时调整经营思路，顺应国家有关的产业政策和行业法规的变化，将削弱恒峰信息市场竞争力，进而对公司的持续经营产生不利影响。

公司将协助恒峰信息通过采取设立研发中心、和高校建立联合实验室等形式，持续掌握或引导教育信息化行业的发展趋势，进一步巩固和提升行业地位和影响力。

3、旺鑫精密毛利率下降风险

公司控股子公司旺鑫精密主要从事手机、消费类电子等产品的精密结构件的研发、生产和销售，其所处行业为充分竞争行业，终端产品竞争激烈，下游客户也有降低成本的迫切需求，行业毛利率有下降趋势。

针对上述风险，旺鑫精密将继续推进精益管理，通过组织精简、流程优化、信息化建设、矩阵式成本管理、供应链整合，全面提升经营效率；同时，针对不同类型客户的特点和要求，提升服务能力，以适应客户多方位的要求和变化。除此之外，旺鑫精密还将抓住 VR、手势识别、可穿戴设备等新兴技术对新型智能硬件的需求爆发机遇，加大研发力度并及时调整相关产品线构成，力争创造新的盈利增长点。

4、智能教育装备及服务业务市场竞争加剧风险

广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于教学用交互智能平板，是公司智能教育装备业务的核心，在国内 IWB 市场交互智能平板细分领域的市场占有率超过 60%。目前智能交互行业正处于成长期，市场上同时存在多种交互技术，且各种技术均有一定的比较优势，未来较长时间内仍将维持多种技术并存的竞争格局。然而，现代科技发展迅速，若某一种技术突破自身限制或诞生新的智能交互技术，公司的现有技术体系亦存在替代风险。

恒峰信息深耕教育十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发开发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆

盖的软件体系，主要为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供的教育信息化综合解决方案、教育软件服务。随着我国教育信息化产业进入快速发展期，越来越多的竞争者看好国内教育信息化市场，并持续增加在智慧校园/课堂、个性化教学、互联网教育云平台搭建与运营等领域的投入，使该行业的竞争日趋激烈。目前教育信息化行业内的供应商规模普遍较小，行业集中度很低，竞争实力相对较弱。虽然恒峰信息占据一定的市场份额，在广东省拥有较高的知名度，并构筑起一定的竞争性壁垒，但面对日趋激烈的市场竞争环境，如果恒峰信息不能顺应市场变化，长期保持竞争优势，则有可能在未来的竞争中处于不利地位，进而影响公司的持续盈利能力。

公司将继续加强研发投入，持续推出性能更优、体验更好、价格更具竞争力的教育智能化整体解决方案，在满足客户需求的同时，引领市场发展趋势。

5、恒峰信息承诺业绩不能实现的风险

公司 2016 年以发行股份及支付现金方式收购恒峰信息 100%股权，其原股东刘胜坤、杨天骄、沈海红及云教投资承诺恒峰信息 2016 年度、2017 年度和 2018 年度的净利润分别不低于人民币 5,200 万元、6,500 万元和 8,100 万元，尽管恒峰信息 2016 年实现扣非后净利润 5,495.22 万元，超额完成 2016 年度承诺业绩且发展趋势良好，但是仍存在不能完成 2017 年度、2018 年度承诺业绩的风险。

2016 年 12 月 30 日，恒峰信息成为公司全资子公司，公司将在技术与产品、客户、品牌背书、人才导流等方面全面助力恒峰信息的发展，提升恒峰信息的综合服务能力、市场竞争力以及盈利能力。

6、并购后整合风险

公司未来将继续通过内涵成长及外延并购等手段布局智能教育生态圈业务，尽管公司拥有优秀的投资团队和赋能式并购整合理念，但是由于公司与新加入公司在企业文化、经营管理、组织模式、客户群体等方面均可能存在差异，要达到双方优势互补，需要一个长期磨合的过程，而且最终能否顺利实现相关业务的融合、达到预期整合的效果存在较大的不确定性。如果公司未能顺利整合，将导致公司经营管理效率降低，从而影响公司的长远发展。针对上述风险，公司外延并购将基于充分的前期调研、合理的交易架构设计、赋能式并购整合理念的快速导入，进而实现良好的并购后整合和并购标的经营业绩的提升。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	55
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节 公司治理.....	70
第十节 公司债券相关情况.....	74
第十一节 财务报告.....	75
第十二节 备查文件目录.....	173

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
和君商学	指	北京和君商学在线科技股份有限公司，公司控股股东
和君集团	指	和君集团有限公司，和君商学控股股东，目前形成了“一体两翼”的业务格局，即以咨询业务为主体、以资本业务和商学业务为两翼，为客户提供“咨询+资本+人才”的综合服务
广州华欣	指	公司控股子公司，广州华欣电子科技有限公司
旺鑫精密	指	公司控股子公司，深圳市旺鑫精密工业有限公司
恒峰信息	指	公司全资子公司，恒峰信息技术有限公司
北京汇冠触摸	指	公司全资子公司，北京汇冠触摸技术有限公司，报告期后，变更为公司控股子公司
天津汇冠触摸	指	公司全资子公司，天津汇冠触摸技术有限公司
北京科加触控	指	公司控股子公司，北京科加触控技术有限公司
台湾汇冠触控	指	公司全资子公司，台湾汇冠触控科技有限公司
三通两平台	指	刘延东在 2012 年 9 月第一次全国教育信息化工作电视电话会议上首次提出，三通两平台即“宽带网络校校通、优质资源班班通、网络学习空间人人通，建设教育资源公共服务平台和教育管理公共服务平台”，是当前教育信息化建设的核心目标与标志工程
翻转课堂	指	英文为 Flipped classroom，是一种新的教学模式，起源于美国。翻转课堂先由学生在家中看老师或其他人准备的课程内容，到学校时，学生和老师一起完成作业，并且进行问题及讨论。由于学生及老师的角色对调，而在家学习，在学校完成作业的方式也和传统教学不同，因此称为“翻转课堂”
慕课	指	源于国外，英文缩写 MOOC 由 Massive（大规模）Open（开放）Online（在线）Course（课程）首字母构成。慕课是一种针对大众人群的在线课堂，人们可以通过网络来学习。慕课是远程教育的最新发展，通过开放教育资源形式发展而来。
微课	指	是一段教学短视频，指教师在课堂内外和教育教学过程中围绕某个知识点（重点难点疑点）或技能等单一教学任务进行教学的一种教学方式，具有目标明确、针对性强和教学时间短的特点。
优课	指	是优秀课程的简称。2014 年 11 月教育部等五部委为全面推进“优质资源班班通”而开展的一项“一师一优课、一课一名师”活动，鼓励教师在国家或地方数字教育资源公共服务平台进行实名制网上“晒课”及“优课”评选，促进优质校本资源的广泛共享。
K12	指	是 kindergarten through twelfth grade 的简写，在北美地区，是指从幼儿园（Kindergarten，通常 3-6 岁）到十二年级（grade12，通常 6-18 岁），本报告中指中国幼儿园、小学、初中、高中整个基础教育阶段的统称
在线教育	指	E-Learning，通过应用信息科技和互联网技术进行内容传播和快速学习的方法。在线教

		育创造了跨时空的生活、工作和学习方式，使知识获取的方式发生了根本变化
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
IWB	指	Interactive White Board，包含交互式电子白板和交互智能平板
报告期	指	2016 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

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	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	解浩然		
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	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼汇冠大厦 5 层		
办公地址的邮政编码	100193		
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	海洋	杨玉英
联系地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼汇冠大厦 5 层	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼汇冠大厦 5 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媒体的名称	《证券时报》、巨潮资讯网
登载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
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 11 层
签字会计师姓名	毛宝军、徐伟东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)	李泽明、王楚媚	2016 年度（旺鑫精密项目）
国信证券股份有限公司	上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 15 层	刘杰、谭杰伦	2016 年度（恒峰信息项目）

五、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,696,184,817.07	1,635,730,742.83	3.70%	823,772,761.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	125,702,489.09	-111,463,747.50	212.77%	11,159,695.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	118,654,244.24	-114,695,800.02	203.45%	13,668,879.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	158,514,312.80	187,449,389.34	-15.44%	19,267,828.05
基本每股收益（元/股）	0.56	-0.48	216.67%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.56	-0.48	216.67%	0.05
加权平均净资产收益率	9.84%	-8.63%	18.47%	3.88%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	3,256,007,350.51	2,172,860,675.45	49.85%	2,070,713,487.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,888,279,104.72	1,233,221,572.39	53.12%	1,347,524,406.26

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	326,891,323.08	331,459,706.74	574,361,760.11	463,472,027.14
归属于上市公司股东的净利润	18,569,566.95	22,177,164.24	49,911,309.75	35,044,448.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,429,881.35	21,002,379.42	46,837,019.78	32,384,963.69
经营活动产生的现金流量净额	-57,936,338.12	3,703,486.14	43,171,065.55	169,576,099.23

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	-450,848.34	-2,051,772.68	-217,350.07	固定资产报废损失
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）	8,544,156.84	6,613,908.33	1,629,902.00	科技项目政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	18,219.18			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-1,915,094.34	
对外委托贷款取得的损益	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,646,653.70	284,888.29	-2,416,722.94	
减：所得税影响额	1,463,727.21	727,053.59	-290,129.81	
少数股东权益影响额（税后）	1,246,209.32	887,917.83	-119,951.83	
合计	7,048,244.85	3,232,052.52	-2,509,183.71	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司确定了“成为一流教育装备及教育智能化整体解决方案提供商，并最终致力于打造智能教育生态圈”的新发展战略，并通过发行股份购买资产的方式收购了广东教育信息化龙头企业恒峰信息 100% 股权，恒峰信息主要为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供教育信息化综合解决方案、教育软件服务；公司控股子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，客户主要包括希沃、SMART、夏普、创维、创显、海信等交互智能平板厂商。随着公司新战略的制定以及恒峰信息的收购完成，为了更好地反映公司未来的业务发展定位，公司将自身主营业务划分由原来的“信息交互业务”和“精密制造业务”调整为“智能教育装备及服务业务”和“精密制造业务”两大业务板块，其中智能教育装备及服务业务板块又具体分为“智能教育装备”和“智能教育服务”两个子板块。

（一）公司的主要产品及经营模式

1、智能教育装备业务

公司智能教育装备业务主要包括红外触摸屏、光学触摸屏、交互式电子白板及配套智能教学软件的研发、生产和销售，其中子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于教学用智能交互平板，目前是公司智能教育装备业务的核心，主要客户包括希沃、SMART、夏普、创维、创显、海信等交互智能平板厂商，除教育领域外，公司上述产品还广泛应用在金融、交通、零售、娱乐、电信、医疗、工控等行业智能交互产品中。

2、智能教育服务业务

公司智能教育服务业务主要指全资子公司恒峰信息为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供的教育信息化综合解决方案、教育软件服务等。恒峰信息以“为下一代打造更好的教育”为使命，深耕教育十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发开发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，是目前该行业少数能够全自主研发、基本实现“教与学”相关软件全覆盖的企业之一。

3、精密制造业务

公司的精密制造业务主要指子公司旺鑫精密所从事的手机、消费类电子等产品的精密结构件的研发、生产和销售，拥有华为、HTC、联想/摩托罗拉、中诺等重点优质客户。

（二）公司所处行业分析

1、智能教育装备业务

根据AVC（奥维云网）相关数据，2016年中国教育IWB市场（含投影式电子白板和交互智能平板）规模达到135亿元，同比增长16.9%，其中交互智能平板同比增长36%，占比超过65%，高于投影式电子白板的增长率；整体市场出货量达102.1万套，同比增长14.5%，其中交互智能平板销量达66.5万套，同比增长36%。另据Futuresource发布的最新数据，2016年全球IWB市场同比增长11%，2017年仍将保持两位数的增长。

子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，主要客户的销量及销售额均位列交互智能平板行业前列。2016年度，公司大尺寸红外触摸屏的年销售量达到50.8万片，交互智能平板等教育行业客户占比约80%，在国内IWB市场交互智能平板细分领域的市场占有率超过60%。

2、智能教育服务业务

国务院发布的《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》和教育部发布的《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》以及其他配套政策，确立并提高了我国教育信息化行业的战略地位，对2020年以前的教育信息化工作进行了整体设计和全面部署，加快了我国教育信息化的前进步伐。目前“三通两平台”作为教育信息化的核心目标和标志工程发展迅速。

目前恒峰信息教育信息化业务主要集中在广东地区，根据广东省预算执行情况数据，2016年度，广东省教育经费支出2,320亿元，同比增长14.5%。根据《教育信息化十年发展规划（2011-2020）年》中明确教育信息化经费在各级政府教育经费中的比例不低于8%测算，广东省2016年度教育信息化财政投入约为185亿元。2017年1月，《广东省教育发展“十三五”规划（2016-2020年）》正式发布，其中重点强调要积极发展“互联网+教育”，大力推动“专递课堂”、“同步课堂”、“名师课堂”、“名校网络课堂”等“四个课堂”建设，探索建立体系化的中小学数字课程体系。

报告期内，恒峰信息技术有限公司实现营业收入21,770.91万元，同比增长55.95%；实现净利润5,554.17万元，同比增长131.58%。恒峰信息在广东教育信息化市场的市场占有率目前尚不足2%，且恒峰信息的教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具等系列产品具有较强的市场竞争力，具有广阔的发展空间。未来恒峰信息将进一步发挥产品和研发优势，立足华南、覆盖全国。

3、精密制造业务

近年来智能手机市场容量接近饱和，出货量增速明显放缓。根据市场研究机构IDC数据，2016年度，全球智能手机市场出货量为14.7亿部，增幅仅为2.3%，导致手机精密结构件市场增速也相应放缓。2016年中国智能手机市场出货量为4.67亿部，增幅8.7%，但从结构上来看，一方面本土龙头品牌增长迅速，逐渐缩小与苹果、三星的差距；另一方面一些本土优势品牌利用差异化竞争策略异军突起，尤其在三四线城市

市场占有率大幅上涨。

报告期内，子公司旺鑫精密实现营业收入137,929.22万元，同比增长4.10%，实现净利润11,578.08万元，同比增长34.03%，处于智能终端精密结构件行业的主要竞争者行列。

（三）公司所处行业的周期性特点

公司智能教育装备及服务、精密制造业务均不具有明显的周期性，但具有一定的季节性。子公司恒峰信息所在教育信息化行业的季节性特点较为明显，表现在每年中高考后教育行业的招投标陆续开始，并在第四季度进入高峰期。因此，教育信息化行业一、二季度为行业淡季，三、四季度为行业旺季，尤其是第四季度的营业收入及利润占全年近一半的比例。

子公司旺鑫精密所在的精密制造行业也具有季节性的特点，由于国庆节、圣诞节、元旦及春节等节日因素，以及人们传统消费习惯的影响，四季度和一季度为手机、消费类电子的销售旺季。相关厂商一般需要提前2-3个月的备货时间，导致第三、第四季度为精密结构件行业的销售旺季。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产期末余额 5077.31 万元，较期初增加 11.55%，主要为报告期投资深圳和汇启智投资管理有限公司 100 万元和联营企业成都天科精密制造有限责任公司投资收益产生。
固定资产	无重大变动。
无形资产	无形资产期末余额 9,201.98 万元，较期初增加 26.33%，主要为内部研发确认为无形资产。
在建工程	在建工程期末余额 94.01 万元，较期初减少 88.48%，主要为旺鑫精密塘厦五金事业部主厂房完工结转固定资产所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额 15,088.01 万元，较期初增加 111.83%，主要系子公司旺鑫精密、广州华欣、恒峰信息本年度购买理财产品和向联营企业成都天科提供委托贷款所致。
应收票据	应收票据期末余额 15,597.85 万元，较期初增加 44.61%，主要为增加票据结算业务。
存货	存货期末余额 31,755.36 万元，较期初增加 67.01%，主要为子公司旺鑫精密期末客户订单增加，为生产加工备货增加所致。
投资性房地产	投资性房地产期末余额 5,124.64 万元，较期初增加 60.97%，为公司将汇冠大厦部分面积用于长期出租赚取租金，按面积分摊的大厦账面价值所致。
商誉	商誉期末余额 124,457.44 万元，较期初增加 119.09%，为合并恒峰信息形成商誉增加。

预付款项	预付款项期末余额 1,301.48 万元，较期初增加 632.55%，主要为增加采购付款。
其他应收款	其他应收款期末余额 1,685.02 万元，较期初增加 214.98%，主要为报告期子公司恒峰信息纳入合并报表范围。
开发支出	开发支出期末余额 3,065.79 万元，较期初增加 42.79%，主要为报告期内开发投入增加。
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额 724.34 万元，较期初增加 32.56%，主要为报告期内资产减值准备增加导致计提的递延所得税增加。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额 1,052.93 万元，较期初增加 29.96%，主要为报告期内预付机器设备款增加。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术研发优势

公司拥有全球领先的红外及光学影像触摸技术，始终致力于为教育、金融、交通、零售、娱乐、电信、医疗、工控等多个行业提供极致的智能交互解决方案，子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，细分领域市场占有率超过60%。截至2016年12月31日，公司及子公司在红外及光学影像触摸技术方面拥有国内专利319项，其中发明专利65项；国外专利17项，其中发明专利15项；同时尚有94项发明专利、12项实用新型专利处于申请阶段。

子公司恒峰信息以“为下一代打造更好的教育”为使命，深耕教育十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，是目前该行业少数能够全自主研发、基本实现“教与学”相关软件全覆盖的企业之一。截至2016年12月31日，恒峰信息已取得73项软件著作权，业务基本覆盖除“宽带网络校校通”之外的“三通两平台”各个领域。

子公司旺鑫精密“精于研发、专于制造”，设立了专门的工程技术中心、模具设计和研发中心。截至2016年12月31日，旺鑫精密拥有专利26项，其中发明专利10项，同时尚有5项发明专利和9项实用新型专利处于申请阶段。

2、管理团队战略制定及落地能力优势

公司控股股东及管理团队变更后，新一任管理团队快速对公司已有业务和资源进行了系统梳理，确定

了“依托自身有利因素，充分利用公司现有的技术储备，依托股东在教育行业的基因和资源，抓住未来教育装备智能化的行业趋势，通过自身内生及外延并购等手段，打造一流的教育装备及教育智能化整体解决方案提供商，并最终致力于打造智能教育生态圈”的发展战略。以上述发展战略为依托，公司管理团队全面、系统地梳理了教育行业公司信息，重点摸底教育细分领域龙头企业，形成了公司教育产业并购地图，并积极与股权投资基金、财务顾问等机构探讨合作及并购机会。

3、股东资源优势

公司控股股东和君商学，依托和君集团，在教育培训行业的行业研究、产业认识、咨询服务、职业教育等方面，积累有丰富的行业认识、投资经验、管理经验和行业经营管理人才。

4、人才优势作为一家人才驱动型公司，公司秉承“先造就人，然后造就企业和事业。人品即事品，人成即业成”的理念，将人才战略定义为公司的第一战略，依托和君商学的人才资源以及友才网的人才库，聚焦于人才经营——搜寻人才、识别人才，通过利润分享、人才持股计划、股权激励等形式激发人才、成就人才。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司总体经营情况为：公司实现营业收入169,618.48万元，同比增长3.70%，实现营业利润17,673.35万元、归属于母公司所有者的净利润12,570.25万元，实现扭亏为盈，分别较上年同期上升352.05%和212.77%。本期营业利润及归属于母公司所有者的净利润大幅上升，主要原因是智能教育装备业务和精密制造业务的盈利水平同比均快速增长，且本期没有大额商誉减值计提情况。

其中，智能教育装备业务实现营业收入30,530.09万元，与上年度相比保持稳定；受益于国家教育信息化战略的稳步推进，市场对IWB的需求持续增加，子公司广州华欣业绩继续保持快速增长态势，营业收入同比增加48.94%，净利润同比增加58.26%；旺鑫精密实现营业收入137,929.22万元，同比增长4.10%，实现净利润11,578.08万元，同比增长34.03%，主要原因为重点客户服务能力提升，且推进全面精细化管理降本增效。

此外，公司外延收购恒峰信息100%股权，为公司增加了以教育信息化为核心的智能教育服务业务，实现了智能教育装备与智能教育服务的有机结合，在提升盈利的同时获取下游教育客户资源，为最终实现围绕教育装备、教育信息化、教育内容、教育场景等智能教育生态圈奠定基础。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理团队和全体员工经过不懈努力，取得了如下业绩：

（一）明确公司发展战略，致力于打造智能教育生态圈

公司新的管理团队就任后，对公司现有业务进行了系统梳理，经过详细调研和论证，于2016年年初确定了公司新的发展战略：在充分利用公司现有的技术储备的基础上，依托控股股东在教育行业的基因和资源，抓住未来教育装备智能化的行业趋势，通过自身内生及外延并购等手段，打造一流的教育装备及教育智能化整体解决方案提供商，并最终致力于打造智能教育生态圈。

（二）收购恒峰信息，进军智能教育服务领域

报告期内，公司采用发行股份及支付现金方式以8.06亿元收购恒峰信息100%股权。恒峰信息作为一家长期主要为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供教育信息化综合解决方案、教育软件服务提供商，此次外延式发展实现了公司智能教育装备与智能教育服务的有机结合，在提升盈利的同时获取下游教育客户资源，为最终实现围绕教育装备、教育信息化、教育内容、教育场景等智能教育生态圈奠定基础。

2016年12月30日，恒峰信息完成了工商变更登记，成为公司全资子公司，纳入公司合并范围，根据企

业会计准则的相关规定，公司自2017年1月开始合并恒峰信息的利润表。2016年度，恒峰信息实现营业收入21,770.91万元，同比增长55.95%；实现净利润5,495.22万元，同比增长约131.58%，超额完成业绩承诺。

（三）智能教育装备业务持续快速增长，继续保持行业领先地位

子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，客户主要包括希沃、SMART、夏普、创维、创显、海信等。报告期内，受益于国家教育信息化战略的稳步推进，市场对IWB的需求持续增加，子公司广州华欣业绩继续保持快速增长态势，实现营业收入22,680.24万元，同比增长48.94%；实现净利润6,438.87万元，同比增长58.26%。

根据AVC（奥维云网）相关数据，2016年中国教育IWB市场（含投影式电子白板和交互智能平板）规模达到135亿元，同比增长16.9%，其中交互智能平板同比增长36%，占比超过65%，高于投影式电子白板的增长率；整体市场出货量达102.1万套，同比增长14.5%，其中交互智能平板销量达66.5万套，同比增长36%。另据Futuresource发布的最新数据，2016年全球IWB市场同比增长11%，2017年仍将保持两位数的增长。

子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，主要客户的销量及销售额均位列交互智能平板行业前列。2016年度，公司大尺寸红外触摸屏的年销售量达到50.8万片，交互智能平板等教育行业客户占比约80%，在国内IWB市场交互智能平板细分领域的市场占有率超过60%。

（四）精密制造业务稳定发展，重点客户服务能力提升

报告期内，旺鑫精密高度关注市场发展趋势和产品应用领域的拓展，将“生产符合市场和客户需求的产品”作为公司经营方针，坚持精品战略、加大研发投入和市场拓展、积极进行开源节流等，致使公司年度净利润同比大幅上升。报告期内，旺鑫精密主要工作内容如下：1、提升重点客户服务能力。报告期内，旺鑫精密同华为、HTC、联想/摩托罗拉、中诺、华勤、龙旗等国内外知名企业进行了深度合作，目前已成为华为一级供应商，已成为HTC、联想/摩托罗拉、中诺、华勤、龙旗等5家客户的主供应商。2、加大研发投入，持续不断创新。为满足不断变化的市场需求、提高产品品质，旺鑫精密加强了对研发的投入，2016年投入研发支出5,274.15万元，拥有约600人的五金专业团队，具备了五金压铸结构件、外观件全制程出货与品质控制能力；承接了含有3D玻璃工艺、3D镭雕工艺的项目，把握行业发展新机遇。截至2016年12月31日，旺鑫精密拥有专利26项，其中发明专利10项，同时尚有5项发明专利和9项实用新型专利处于申请阶段。3、全面推进精细化管理。为控制成本、提升效率，旺鑫精密推行全面精细化管理：设立供应链管理部，全面推进采购招标定价工作；推行自动化、少人化管理，在持续改善人工成本的同时实现了效率提升；加强精细化预算管理降低期间费用；搭建品质监控体系促进良品率和客户满意度整体提升等。除此之外，旺鑫精密还采取降低物料损耗、提升资金管理等多种方式综合改善经营效率。

2016年度，旺鑫精密实现营业收入137,929.22万元，同比增长4.10%，实现净利润11,578.08万元，同比

增长34.03%，处于智能终端精密结构件行业的主要竞争者行列。

（五）优化调整公司组织架构，总部平台职能逐步呈现

报告期内，为进一步明确和优化公司总部管理和服务职能，公司将母公司的小尺寸红外业务和光学业务进行了子公司化，其中与小尺寸红外业务相关的资产、负债和人员划转到子公司北京汇冠触摸，与光学业务相关的资产、负债和人员划转到子公司北京科加触控。除此之外，为了更好地服务子公司，公司将总部职能部门调整为战略投资中心、经营与运营中心、人才发展中心、信息中心、财务中心、行政中心和两创孵化中心，为现有各业务板块及新进业务输出资本、资源、管理、文化等赋能式服务，促进其管理改进和效率提升，并实现各业务板块的协同发展。

（六）实施股权激励和人才持股计划，激发、成就人才

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，报告期内，公司总部推出了《2016年股票期权激励计划》。本次股权激励计划已经2016年11月经董事会、监事会、股东大会审议通过，并于2016年12月办理完成首次授予登记。

为充分调动子公司人才的生命能量，更好地为子公司经营管理团队营造充分发挥潜能、施展才能的事业舞台，公司积极推进各业务板块利润分享、人才持股计划。报告期内，公司子公司北京汇冠触摸、北京科加触控分别推出了人才持股计划，相关业务的中高层管理人员以及核心员工以直接增资或设立持股平台增资的方式持有北京汇冠触摸、北京科加触控股权，分享公司发展成果。截至本报告披露日，北京汇冠触摸、北京科加触控均已完成人才持股计划的股权变更等事宜。公司亦在积极推进其他业务板块的利润分享、人才持股计划。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,696,184,817.07	100%	1,635,730,742.83	100%	3.70%

分行业					
制造业	1,696,184,817.07	100.00%	1,635,730,742.83	100.00%	3.70%
分产品					
智能教育装备及服务	305,300,901.05	18.00%	306,794,151.65	18.76%	-0.49%
精密结构件	1,377,468,161.85	81.21%	1,324,970,953.66	81.00%	3.96%
其他	13,415,754.17	0.79%	3,965,637.52	0.24%	238.30%
分地区					
国内收入	1,426,346,528.95	84.09%	1,405,170,530.09	85.90%	1.51%
国外收入	269,838,288.12	15.91%	230,560,212.74	14.10%	17.04%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,696,184,817.07	1,318,637,069.72	22.26%	3.70%	0.37%	2.58%
分产品						
光学屏	5,868,257.09	4,141,815.85	29.42%	-90.57%	-92.29%	15.72%
红外屏	295,332,949.44	156,986,734.90	46.84%	24.75%	25.14%	-0.17%
电子白板及软件	4,099,694.52	2,866,373.96	30.08%	-47.40%	-49.64%	3.11%
精密结构件	1,377,468,161.85	1,152,206,645.12	16.35%	3.96%	2.35%	1.32%
其他	13,415,754.17	2,435,499.89	81.85%	238.30%	-22.29%	60.88%
分地区						
国内收入	1,426,346,528.95	1,151,712,761.05	19.25%	1.51%	-0.39%	1.53%
国外收入	269,838,288.12	166,924,308.67	38.14%	17.04%	5.92%	6.49%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

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						

制造业	1,696,184,817.07	1,318,637,069.72	22.26%	3.70%	0.37%	2.58%
分产品						
智能教育装备及服务	305,300,901.05	163,994,924.71	46.28%	-0.49%	-11.29%	6.54%
精密结构件	1,377,468,161.85	1,152,206,645.12	16.35%	3.96%	2.35%	1.32%
其他	13,415,754.17	2,435,499.89	81.85%	238.30%	-22.29%	60.88%
分地区						
国内收入	1,426,346,528.95	1,151,712,761.05	19.25%	1.51%	-0.39%	1.53%
国外收入	269,838,288.12	166,924,308.67	38.14%	17.04%	5.92%	6.49%

变更口径的理由

报告期内，公司确定了“成为一流教育装备及教育智能化整体解决方案提供商，并最终致力于打造智能教育生态圈”的新发展战略，并通过发行股份购买资产的方式收购了广东教育信息化龙头企业恒峰信息 100% 股权，恒峰信息主要为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供教育信息化综合解决方案、教育软件服务；公司控股子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，客户主要包括希沃、SMART、夏普、创维、创显、海信等交互智能平板厂商。随着公司新战略的制定以及恒峰信息的收购完成，为了更好的反映公司未来的业务发展定位，公司将自身主营业务划分由原来的“信息交互业务”和“精密制造业务”调整为“智能教育装备及服务业务”和“精密制造业务”两大业务板块。

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
制造业	销售量	件、片	268,992,476	265,609,160	1.27%
	生产量	件、片	270,655,772	268,373,377	0.85%
	库存量	件、片	7,624,399	5,961,103	27.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业		1,318,637,069.72	100.00%	1,313,798,293.08	100.00%	0.37%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能教育装备及服务		163,994,924.71	12.44%	184,864,892.18	14.07%	-11.29%
精密结构件		1,152,206,645.12	87.38%	1,125,799,257.97	85.69%	2.35%
其他		2,435,499.89	0.18%	3,134,142.93	0.24%	-22.29%

说明

制造业成本构成	2016年	占比	2015年	占比	变动幅度
原材料（万元）	92,796.06	70.37%	92,422.22	70.35%	0.40%
人工工资（万元）	23,143.43	17.55%	22,533.13	17.15%	2.71%
折旧（万元）	2,963.42	2.25%	3,000.56	2.28%	-1.24%
能源和动力（万元）	3,352.46	2.54%	3,166.75	2.41%	5.86%
其他（万元）	9,608.33	7.29%	10,257.17	7.81%	-6.33%
合计（万元）	131,863.71	100.00%	131,379.83	100.00%	0.37%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司以发行股份及支付现金的方式收购恒峰信息100%股权，2016年12月30日，恒峰信息完成了工商变更登记，成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围，公司自2017年1月开始合并恒峰信息的利润表。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

2016年12月30日，恒峰信息完成了工商变更登记，成为公司全资子公司，公司主营业务由信息交互业务和精密制造业务，调整为智能教育装备及服务业务和精密制造业务，其中智能教育装备及服务业务又具体分为“智能教育装备”和“智能教育服务”两个子板块。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	837,260,607.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.38%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.77%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	东莞华贝电子科技有限公司	264,737,344.90	15.61%
2	深圳市中诺通讯有限公司	182,708,144.94	10.77%
3	华为终端（东莞）有限公司和华为终端有限公司	165,674,802.53	9.77%
4	广州视睿电子科技有限公司	114,857,142.20	6.77%
5	摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司和联想移动通信科技有限公司	109,598,825.79	6.46%
合计	--	837,576,260.36	49.38%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	160,559,813.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	金雅豪精密金属科技（深圳）股份有限公司	40,814,632.53	3.97%
2	上海润欣科技股份有限公司	35,225,799.00	3.42%
3	长华国际贸易（深圳）有限公司	33,639,463.28	3.27%
4	深圳市鑫永诚光电科技有限公司	28,218,778.99	2.74%
5	深圳市展阳精密模具有限公司	22,661,139.98	2.20%
合计	--	160,559,813.78	15.61%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	34,937,493.05	39,310,233.40	-11.12%	公司加强费用控制。
管理费用	145,381,613.72	133,905,259.76	8.57%	人员薪酬等费用增加。
财务费用	2,130,299.15	3,117,781.01	-31.67%	主要为汇兑收益增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

为了不断提高公司的市场竞争力，公司持续加大科技研发投入，开发出更高科技含量、更具市场竞争力和领先优势的产品。本年度公司研发支出6,797.47万元，其中智能教育装备业务研发支出1,523.32万元，涉及高性能中小尺寸触摸屏、多点红外触控屏、光学10点触摸模组等17个研发项目；精密制造业务研发支出5,274.15万元，涉及手机壳陶瓷涂层关键技术开发、精密模具智能化制造开发与应用管理系统、铝合金模内压铸关键技术研发、新型二氧化碳工艺技术、冲压铝件局部覆膜工艺的研发、铝钛合金收支支架磁力研磨工艺、特殊3D玻璃表面处理工艺等23个研发项目，为公司持续良好发展夯实了技术和产品基础。公司研发项目列表和支出详见“合并财务报表项目注释”之14、开发支出。

此外，恒峰信息于2016年12月30日完成了工商变更登记，成为公司全资子公司，其2016年度研发支出尚未并入公司合并研发费用范围。恒峰信息以“为下一代打造更好的教育”为使命，深耕教育十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，截至2016年12月31日，恒峰信息已取得73项软件著作权，是目前该行业少数能够全自主研发、基本实现“教与学”相关软件全覆盖的企业之一。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	418	352	290
研发人员数量占比	7.02%	6.96%	6.37%
研发投入金额（元）	67,974,685.27	61,151,590.82	26,788,050.87
研发投入占营业收入比例	4.01%	3.74%	3.25%
研发支出资本化的金额（元）	23,530,465.78	19,710,770.64	10,600,021.98
资本化研发支出占研发投入的比例	34.62%	32.23%	39.57%
资本化研发支出占当期净利润的比重	14.73%	-23.30%	48.50%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,715,952,144.97	1,540,480,718.00	11.39%
经营活动现金流出小计	1,557,437,832.17	1,353,031,328.66	15.11%
经营活动产生的现金流量净额	158,514,312.80	187,449,389.34	-15.44%
投资活动现金流入小计	118,952,019.50	65,311.40	182,030.56%
投资活动现金流出小计	271,033,345.85	199,874,311.70	35.60%
投资活动产生的现金流量净额	-152,081,326.35	-199,809,000.30	23.89%
筹资活动现金流入小计	621,242,895.84	384,473,790.10	61.58%
筹资活动现金流出小计	581,807,459.64	292,175,403.43	99.13%
筹资活动产生的现金流量净额	39,435,436.20	92,298,386.67	-57.27%
现金及现金等价物净增加额	51,053,295.11	83,083,689.51	-38.55%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动现金流入同比增加11,888.67万元，主要原因为合并范围增加了子公司恒峰信息导致期末货币资金增加和子公司旺鑫精密购买的理财产品到期收回资金所致；

2、投资活动现金流出同比增加35.60%，主要为增加对广州华欣的投资4,915.87万元；

3、筹资活动现金流入同比增加61.58%，主要是子公司旺鑫精密银行承兑汇票到期保证金返还增加；

4、筹资活动现金流出同比增加99.13%，主要是子公司旺鑫精密开立银行承兑汇票保证金支出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,276,348.89	2.28%	联营企业成都天科精密制造有限责任公司报告期利	

			润产生。	
资产减值	7,934,619.46	4.24%	坏账准备及存货跌价准备	
营业外收入	11,385,013.98	6.08%	科技项目补贴资金	
营业外支出	888,099.77	0.47%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	361,385,388.91	11.10%	332,276,654.98	15.29%	-4.19%	合并报表范围增加子公司恒峰信息所致。
应收账款	424,795,946.22	13.05%	376,167,276.81	17.31%	-4.26%	合并报表范围增加子公司恒峰信息所致。
存货	317,553,611.48	9.75%	190,137,266.33	8.75%	1.00%	存货增加主要为子公司旺鑫精密年末为生产加工备货增加所致。
投资性房地产	51,246,380.97	1.57%	31,836,604.05	1.47%	0.10%	将汇冠大厦部分面积用于出租。
长期股权投资	47,773,090.58	1.47%	42,514,960.87	1.96%	-0.49%	投资深圳和汇启智和联营企业投资收益所致。
固定资产	316,038,678.74	9.71%	313,815,606.14	14.44%	-4.73%	无重大变化。
在建工程	940,136.21	0.03%	8,158,581.11	0.38%	-0.35%	主要为旺鑫精密塘厦五金事业部主厂房完工结转固定资产所致。
短期借款	170,854,788.00	5.25%	129,533,073.68	5.96%	-0.71%	报告期内新增短期借款所致。
长期借款	50,000,000.00	1.54%	50,000,000.00	2.30%	-0.76%	无重大变化。
商誉	1,244,574,435.70	38.22%	568,073,403.03	26.14%	12.08%	为合并恒峰信息形成商誉增加。
开发支出	30,657,870.07	0.94%	21,469,961.47	0.99%	-0.05%	为报告期内加大研发投入，开发支出增加。
其他应付款	257,993,133.23	7.92%	9,672,948.72	0.45%	7.47%	主要为收购恒峰信息的股权转让款现金部分尚未支付所致。
预收款项	11,701,621.63	0.36%	5,469,370.63	0.25%	0.11%	预收客户货款增加。
应付职工薪酬	39,873,879.09	1.22%	30,567,316.27	1.41%	-0.19%	报告期末尚未支付的职工薪酬增加。
预计负债	6,799,140.32	0.21%	4,811,585.58	0.22%	-0.01%	预计的维修费增加。

递延收益	3,285,708.33	0.10%	4,982,291.67	0.23%	-0.13%	与资产相关的补助分摊进损益。
应收票据	155,978,530.36	4.79%	107,862,623.00	4.96%	-0.17%	主要为增加票据结算业务。
其他应收款	16,850,236.05	0.52%	5,349,590.43	0.25%	0.27%	主要为报告期子公司恒峰信息纳入合并报表范围。
递延所得税资产	7,243,365.45	0.22%	5,464,203.15	0.25%	-0.03%	主要为报告期内资产减值准备增加导致计提的递延所得税增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 1、货币资金：84,086,016.75元，为未到期的承兑汇票保证金、银行借款质押、保函保证金；
- 2、应收账款：183,272,758.35元，为短期借款质押；
- 3、应收票据：27,131,923.70元，票据池授信质押；
- 4、投资性房地产：17,045,219.51元，短期借款抵押。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
856,158,742.68	45,000,000.00	1,802.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
恒峰信息技术有限公司	软件及教育信息化	收购	806,000,000.00	100.00%	募集	无	长期	智能教育服务	-	-	否	2016年07月12日	关于发行股份及支付现金购买资产并募集

													配套资金报告书（草案）及修订稿等
广州华欣电子科技有限公司	触摸屏生产及销售	增资	49,158,742.68	19.60%	自有	广州视睿电子科技有限公司	长期	触摸屏	8,339,358.24	8,339,358.24	否	2016 年 06 月 01 日	2016-03-3: 关于收购广州华欣 19.6% 股权的公告
深圳和汇启智投资管理有限公司	投资管理	新设	1,000,000.00	50.00%	自有	深圳和君正德资产管理有限公司	长期	股权投资	-29,607.60	-29,607.60	否	2016 年 03 月 21 日	2016-008: 关于投资设立深圳子公司的关联交易公告
合计	--	--	856,158,742.68	--	--	--	--	--	8,309,750.64	8,309,750.64	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津汇冠触摸技术有限公司	子公司	研发、销售	4,000,000.00	4,051,394.12	4,051,394.12	-	-10,117.88	-10,501.52
北京科加触控技术有限公司	子公司	技术开发	4,000,000.00	14,098,589.44	-577,623.34	7,800,874.60	-2,060,421.38	1,678,703.60
台湾汇冠触控科技有限公司	子公司	触摸屏生产及销售	新台币 1,287.90 万元	2,622,933.84	2,573,454.11	15,213,557.53	352,584.41	352,584.41
北京汇冠触摸技术有限公司	子公司	软件研发	35,000,000.00	45,564,479.81	31,249,844.53	39,931,235.31	2,807,668.43	-1,287,016.34
广州华欣电子科技有限公司	子公司	触摸屏生产及销售	3,000,000.00	153,750,598.54	102,961,047.36	226,802,374.33	69,941,168.72	64,388,685.41
深圳市旺鑫精密工业有限公司	子公司	塑胶制品（已喷漆）、电子产品、模具、五金制品的产销及技术开发	81,000,000.00	1,420,193,816.09	466,636,717.32	1,379,292,161.85	126,874,899.67	115,780,815.28
恒峰信息技术有限公司	子公司	软件及教育信息化	53,000,000.00	175,848,336.34	129,498,967.33			注 1

注 1：2016 年 12 月 30 日，恒峰信息技术有限公司完成了工商变更登记，成为公司全资子公司，纳入公司合并范围，根据企业会计准则的相关规定，公司自 2017 年 1 月开始合并恒峰信息的利润表。

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
恒峰信息技术有限公司	收购取得	有利于公司拓展智能教育服务领域。

主要控股参股公司情况说明

1、旺鑫精密报告期内净利润11,578.08万元，较上年同期增加2,939.34万元，同比增加34.03%，净利润增加主要为旺鑫精密全面推进精细化管理，成本费用得到有效控制和报告期内科技项目补贴增加；

2、广州华欣报告期内净利润6,438.87万元，较上年同期增加2,370.21万元，同比增加58.26%，主要为受益于国家教育信息化战略的稳步推进，市场对IWB的需求持续增加，子公司广州华欣业绩继续保持快速增长态势，净利润随之增加。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

1、智能教育装备及服务行业

中国教育政策明确提出，国家财政性教育经费支出要达到GDP的4%，从实际执行情况看，自2012年后财政性教育经费支出均已达到上述标准，未来随着中国GDP的稳步增长，财政性教育经费支出将呈现稳步增长趋势。此外，国家统计局数据显示，2016年中国人均GDP约为8,100美元，其中天津、北京、上海、广东等九个省份的人均GDP超过1万美元，随着人均GDP的增长，居民非财政教育支出也呈现稳步增长态势。

国务院发布的《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》将教育信息化专设一章，列为十个重大发展项目之一，明确提出要加快教育信息化进程，把教育信息化纳入国家信息化发展整体战略。教育部发布的《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》提出“到2020年，全面完成《教育规划纲要》所提出的教育信息化目标任务，形成与国家教育现代化发展目标相适应的教育信息化体系，基本建成人人可享有优质教育资源的信息化学习环境，基本形成学习型社会的信息化支撑服务体系，基本实现所有地区和各级各类学校宽带网络的全面覆盖，教育管理信息化水平显著提高，信息技术与教育融合发展的水平显著提升”，上述纲要、规划以及其他配套政策确立并提高了我国教育信息化的战略地位，对2020年以前的教育信息化工作进行了整体设计和全面部署，加快了我国教育信息化的前进步伐。目前，“三通两平台”作为教育信息化的核心目标和标志工程发展迅速，预计未来五年内仍将呈现稳定增长趋势。

教育部发布的《2017年教育信息化工作要点》强调，支持全国200万个以上的班级实现“优质资源班班通”，270万名教师参加“一师一优课、一课一名师”活动“晒课”，征集年度“优课”2万堂，实现90%以上教师和60%初中以上的学生开通和应用网络学习空间，推动数字校园和智慧校园建设，引导各级各类学校开展数字校园、智慧校园建设与应用。

公司控股子公司广州华欣在智能教育装备细分领域的市场占有率超过60%，具有行业领先地位；全资子公司恒峰信息所在教育信息化行业集中度较低，尚未出现全国性的龙头企业。根据广东省预算执行情况数据，2016年度广东省教育经费支出2,320亿元，同比增长14.5%。根据《教育信息化十年发展规划

（2011-2020）年》中明确教育信息化经费在各级政府教育经费中的比例不低于8%测算，广东省2016年度教育信息化财政投入约为185亿元。恒峰信息2016年实现营业收入2.18亿元，在广东教育信息化市场的市场占有率目前尚不足2%，且恒峰信息的教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具等系列产品具有较强的市场竞争力，具有广阔的发展空间。

2、精密制造行业

近年来智能手机市场容量接近饱和，出货量增速明显放缓。根据市场研究机构IDC数据，2016年度，全球智能手机市场出货量为14.7亿部，增幅仅为2.3%，导致手机精密结构件市场增速也相应放缓。2016年中国智能手机市场出货量为4.67亿部，增幅8.7%，但从结构上来看，一方面本土龙头品牌增长迅速，逐渐缩小与苹果、三星的差距；另一方面一些本土优势品牌利用差异化竞争策略异军突起，尤其在三四线城市市场占有率大幅上涨。

精密结构件行业客户的集中度较高，各厂商主要围绕大客户开发市场，并与其建立良好的长期合作关系，因此，各主要厂商市场份额基本保持稳定。

（二）公司发展战略

公司已确定“充分利用公司现有的技术储备，依托股东在教育行业的基因和资源，抓住未来教育装备智能化的行业趋势，通过自身内生及外延并购等手段，打造一流的教育装备及教育智能化整体解决方案提供商，并最终致力于打造智能教育生态圈”的发展战略。

公司教育战略落地步骤为：（1）短期内整合或联盟优质教育硬件生产商、教育软件产品提供商、教育信息化系统集成商等获取入口和数据；（2）中期整合或联盟优质教育内容提供商、教育服务提供商等，提供精准化、个性化教育解决方案；（3）长期依托教育大数据，搭建教育内容、服务分发平台。

（三）2017年经营计划

根据公司确定的发展战略和落地步骤，公司2017年业务经营计划如下：

1、智能教育装备及服务业务

（1）智能教育服务业务

1) 充分整合和君集团、汇冠股份以及恒峰信息的教育行业资源，以面向学校的“智慧课堂”、“智慧教研”等解决方案为销售重点，实现智慧课堂与教育云平台服务双擎驱动，建设立足华南、覆盖全国的产品销售体系，提高恒峰信息相关产品的市场占有率；2) 充分挖掘在教育领域累积的用户，不断完善各类教育大数据的采集与分析，形成师生个性化的诊断与分析报告，尝试开展面向学生个性化学习、连接校内教

学与校外教学、连接课内教学与课外教学的教育运营服务；3）采用和高校共建联合实验室、协办教育行业会议等方式，参与相关标准制定，顺应教育信息化发展趋势；4）利用汇冠股份与和君集团的人才优势，吸纳、培养有竞争力的优秀人才，为公司长期发展提供充足的人才保障。

（2）智能教育装备业务

1）把握智能教育装备行业快速增长的发展机会，进一步加大研发投入，拓展教育行业新客户，提高市场占有率；2）在保持公司在红外技术领域传统优势的同时，进一步拓展光学、电容等技术在教育装备领域的应用，丰富公司的教育装备产品线，持续提升公司的影响力和市场占有率；3）实施公司触摸产品大、小屏的业务整合，制定利润分享、人才持股计划，充分激励核心骨干人员，实现业务、团队的长期共同发展；4）适时为广州华欣引进战略投资者或对接资本市场，提升其品牌影响力和综合竞争能力。

（3）外延式业务拓展

1）进一步整合或联盟部分优质的教育硬件生产商、教育软件产品提供商、教育信息化系统集成商等，在提升公司盈利能力、获取客户渠道的同时，与恒峰信息形成产业协同；2）整合或联盟部分优质的教育内容提供商、教育服务提供商等，为未来在既有渠道中导入智能教育内容和服务奠定良好基础；3）利用增资和睿资产管理（北京）有限公司并发起设立教育产业并购基金的契机，借助和睿资本管理团队在产业认知、运营管理、互联网教育等方面的优势，秉承“教育+科技+资本”的投资理念，通过参股、并购、孵化、培育等方式，围绕智能教育装备（如教育软硬件、教育信息化等）、教育服务及内容（如课外辅导、国际教育、学科资源、民办教育等）、互联网教育等教育领域进行投资，推动公司“智能教育生态圈”战略的快速、全面落地。

2、精密制造业务

（1）深入服务现有重点优质客户，提高整体市场份额；（2）跟随主要客户的新兴产业布局，抓住VR、手势识别、可穿戴设备等新兴技术对新型智能硬件的需求爆发机遇，加大研发力度并及时调整相关产品线构成，力争创造新的盈利增长点；（3）全面推进精益管理，通过组织精简、流程优化、信息化建设、矩阵式成本管理、供应链整合，全面提升经营效率；（4）通过强化库存管理、提升应收账款周转率、降低总体负债，优化资产结构，降低经营风险；（5）制定人才持股计划或利润分享计划，充分激励团队成员，实现业务、团队的共同发展。

（四）面对的风险及应对措施

1、核心人才流失风险

公司智能教育装备及服务业务属于技术和智力密集型行业，人才是该行业的核心竞争要素，尤其是既掌握IT开发技术又能够深入理解教育教学过程的复合型人才。公司经过多年积累，目前已拥有一个相对稳

定的研发、教研、市场开拓和业务运营于一体的高效团队。但是，研发型企业通常会面临人员流动率高、知识结构更新快、人力成本不断上升的问题。随着市场竞争加剧，如果出现核心人员大量流失，或不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化高素质人员的较高人力成本，将会影响公司的持续研发能力，对其长期稳定发展及持续盈利能力带来不利影响。

作为一家人才驱动型公司，公司秉承“先造就人，然后造就企业和事业。人品即事品，人成即业成”的理念，将人才战略定义为公司的第一战略。公司将继续加强核心团队和核心骨干的队伍建设，通过各种手段增强优质人才的粘性和忠诚度；同时不断加强公司知识产权保护力度，以防止因人才流失给企业带来的不利影响。

2、产业政策变化风险

恒峰信息所从事的教育信息化业务受到国家相关政策的大力支持。自2010年7月颁布《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》以来，教育部以及其他相关部委已出台多项鼓励政策，为我国教育信息化的发展，学校的数字化校园建设以及行业内企业的发展提供了良好的外部环境。提供教育信息化解决方案的企业，其收入来源主要依赖各地教育信息化经费投入，恒峰信息也不例外。未来如果政策环境变化或公司和恒峰信息管理层未能根据行业监管部门发布的最新政策及时调整经营思路，顺应国家有关的产业政策和行业法规的变化，将削弱恒峰信息市场竞争力，进而对公司的持续经营产生不利影响。

公司将协助恒峰信息通过采取设立研发中心、和高校建立联合实验室等形式，持续掌握或引导教育信息化行业的发展趋势，进一步巩固和提升行业地位和影响力。

3、旺鑫精密毛利率下降风险

公司控股子公司旺鑫精密主要从事手机、消费类电子等产品的精密结构件的研发、生产和销售，其所处行业为充分竞争行业，终端产品竞争激烈，下游客户也有降低成本的迫切需求，行业毛利率有下降趋势。

针对上述风险，旺鑫精密将继续推进精益管理，通过组织精简、流程优化、信息化建设、矩阵式成本管理、供应链整合，全面提升经营效率；同时，针对不同类型客户的特点和要求，提升服务能力，以适应客户多方位的要求和变化。除此之外，旺鑫精密还将抓住VR、手势识别、可穿戴设备等新兴技术对新型智能硬件的需求爆发机遇，加大研发力度并及时调整相关产品线构成，力争创造新的盈利增长点。

4、智能教育装备及服务业务市场竞争加剧风险

广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于教学用交互智能平板，是公司智能教育装备业务的核心，在国内IWB市场交互智能平板细分领域的市场占有率超过60%。目前智能交互行业正处于成长期，市场上同时存在多种交互技术，且各种技术均有一定的比较优势，未来较长时间内仍将维持多种技术并存的

竞争格局。然而，现代科技发展迅速，若某一种技术突破自身限制或诞生新的智能交互技术，公司的现有技术体系亦存在替代风险。

恒峰信息深耕教育十余年，高度聚焦教学过程与个性化学习领域的软件研发，依靠对“个性化学习”的理解，自主研发开发了从教务云平台、智慧教室、智慧教研、智慧教学、智慧资源和工具到智慧学习全覆盖的软件体系，主要为中小学、职业学校及各级教育管理部门等各类教育机构提供的教育信息化综合解决方案、教育软件服务。随着我国教育信息化产业进入快速发展期，越来越多的竞争者看好国内教育信息化市场，并持续增加在智慧校园/课堂、个性化教学、互联网教育云平台搭建与运营等领域的投入，使该行业的竞争日趋激烈。目前教育信息化行业内的供应商规模普遍较小，行业集中度很低，竞争实力相对较弱。虽然恒峰信息占据一定的市场份额，在广东省拥有较高的知名度，并构筑起一定的竞争性壁垒，但面对日趋激烈的市场竞争环境，如果恒峰信息不能顺应市场变化，长期保持竞争优势，则有可能在未来的竞争中处于不利地位，进而影响公司的持续盈利能力。

公司将继续加强研发投入，持续推出性能更优、体验更好、价格更具竞争力的教育智能化整体解决方案，在满足客户需求的同时，引领市场发展趋势。

5、恒峰信息承诺业绩不能实现的风险

公司2016年以发行股份及支付现金方式收购恒峰信息100%股权，其原股东刘胜坤、杨天骄、沈海红及云教投资承诺恒峰信息2016年度、2017年度和2018年度的净利润分别不低于人民币5,200 万元、6,500 万元和 8,100 万元，尽管恒峰信息2016年实现扣非后净利润5,554.17万元，超额完成2016年度承诺业绩且发展趋势良好，但是仍存在不能完成2017年度、2018年度承诺业绩的风险。

2016年12月30日，恒峰信息成为公司全资子公司，公司将在技术与产品、客户、品牌背书、人才导流等方面全面助力恒峰信息的发展，提升恒峰信息的综合服务能力、市场竞争力以及盈利能力。

6、并购后整合风险

公司未来将继续通过内涵成长及外延并购等手段布局智能教育生态圈业务，尽管公司拥有优秀的投资团队和赋能式并购整合理念，但是由于公司与新加入公司在企业文化、经营管理、组织模式、客户群体等方面均可能存在差异，要达到双方优势互补，需要一个长期磨合的过程，而且最终能否顺利实现相关业务的融合、达到预期整合的效果存在较大的不确定性。如果公司未能顺利整合，将导致公司经营管理效率降低，从而影响公司的长远发展。针对上述风险，公司外延并购将基于充分的前期调研、合理的交易架构设计、赋能式并购整合理念的快速导入，进而实现良好的并购后整合和并购标的经营业绩的提升。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 08 月 12 日	实地调研	机构	汇冠股份：2016 年 8 月 12 日投资者关系活动记录表
2016 年 08 月 30 日	实地调研	机构	汇冠股份：2016 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表
2016 年 09 月 13 日	实地调研	机构	汇冠股份：2016 年 9 月 13 日投资者关系活动记录表
2016 年 11 月 09 日	实地调研	机构	汇冠股份：2016 年 11 月 9 日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	239,632,682
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-55,649,405.97
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度合并报表归属于母公司的净利润为 125,702,489.09 元，加上年初未分配利润-56,254,976.09 元，截止 2016 年 12 月 31 日可分配的利润为 69,447,513.00 元，公司合并报表 2016 年底资本公积金余额为 1,570,973,705.97 元。母公司 2016 年度实现净利润-14,551,990.47 元，加上年初未分配利润-41,097,415.50 元，截止 2016 年 12 月 31 日可分配的利润为-55,649,405.97 元，母公司 2016 年底资本公积金余额 1,606,232,920.89 元。从公司实际出发，经董事会研究决定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）公司2014年度利润分配方案（调整前）为：以截止2014年12月31日公司总股本127,224,026股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.16元人民币（含税），向全体股东每10股送红股3股，并以资本公积金每10股向全体股东转增5股。上述权益分派方案已经2015年4月26日公司第二届董事会第二十三次会议及2015年5月20日公司2014年度股东大会分别审议通过。由于A类股东所得现金股利低于股份红利和现金股利的应缴税款额，本次利润分配方案无法继续实施。

公司2014年度权益分派方案（调整后）为：以公司总股本120,726,295股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利0.16元人民币，并以资本公积金每10股向全体股东转增9股。上述权益分派方案已经2015年7月14日公司第二届董事会第二十五次会议及2015年7月30日公司2015年第一次临时股东大会分别审议通过，并由公司董事会于2015年8月19日实施完毕。本次权益分派实施前，本公司总股本为120,726,295股，实施后总股本增至229,379,960股。

(2) 公司2015年半年度权益分派方案为：以公司总股本229,379,960股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.04元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。上述权益分派方案已经2015年8月21日公司第二届董事会第二十六次会议及2015年9月16日公司2015年第二次临时股东大会分别审议通过，并由公司董事会于2015年10月9日实施完毕。

(3) 经审计，公司2015年度实现归属于母公司股东的净利润-111,463,747.50元，加上年初未分配利润58,057,905.47元，减去2014年度和2015年半年度利润分配2,849,134.06元，截止2015年12月31日可供股东分配的利润为-56,254,976.09元。公司年末资本公积金余额1,052,050,670.99元。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，为了提高财务的稳健性，满足公司流动资金的需求，保障公司生产经营的正常运转，从公司实际出发，经董事会研究决定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案已经2016年4月14日公司第三届董事会第七次会议及2016年5月12日召开的2015年度股东大会审议通过。

(4) 经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度合并报表归属于母公司的净利润为125,702,489.09元，加上年初未分配利润-56,254,976.09元，截止2016年12月31日可分配的利润为69,447,513.00元，公司合并报表2016年底资本公积金余额为1,570,973,705.97元。母公司2016年度实现净利润-14,551,990.47元，加上年初未分配利润-41,097,415.50元，截止2016年12月31日可分配的利润为-55,649,405.97元，母公司2016年底资本公积金余额1,606,232,920.89元。

从公司实际出发，经董事会研究决定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案已经2017年4月5日公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，尚需提交公司2016年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	125,702,489.09	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	917,519.84	-111,463,747.50	-0.82%	0.00	0.00%
2014 年	1,931,620.72	11,159,695.53	17.31%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京和君商学在线科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	和君商学及其实际控制人王明富在收购转让标的后，承诺应避免同业竞争损害汇冠股份及其他股东的利益，承诺其控制的公司将不直接或间接从事与汇冠股份相同、近似或相关的可能构成直接正面竞争的业务，也不直接或间接参与投资任何与汇冠股份及其子公司从事的业务可能构成直接正面竞争的业务。	2015 年 06 月 18 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。
	北京和君商学在线科技股份有限公司	其他承诺	1、和君商学及其实际控制人王明富与汇冠股份现任股东王文清及其一致行动人新余市宜诚投资管理有限公司（原深圳市汇众成投资有限公司，“宜诚投资”）不存在中国法律意义上的关联关系。2、和君商学及其实际控制人在收购转让标的后，将不会谋求与王文清及新余市宜诚投资管理有限公司（原深圳市汇众成投资有限公司，“宜诚投资”）在作为汇冠股份股东层面上的一致行动人。3、和君商学及其实际控制人对于本次收购转让标的，无任何后续借壳汇冠股份的计划、承诺不进行超出国家法律法规允许范围的资产注入，并承诺将严格遵守证券监管部门及国家有权机关颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求。	2015 年 06 月 18 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。
资产重组时所作承诺	深圳市福万方实业有限公司；王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	股份限售承诺	福万方实业、宜诚投资、王文清承诺本人/本公司通过本次交易认购的汇冠股份全部股份自发行之日起 36 个月内不得转让。	2014 年 09 月 12 日	至 2017 年 9 月 12 日	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。
	深圳市福万方实业有限公司；王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	业绩承诺及补偿安排	福万方实业、宜诚投资、王文清和陈有贤承诺旺鑫精密 2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润分别不低于 9,500 万元、11,500 万元、14,000 万元。上述三年净利润承诺数高于《资产评估报告》确定	2014 年 01 月 01 日	2014 年度、2015 年度、2016 年度	因旺鑫精密未完成 2014 年度、2015 年度、2016 年度承诺业

	有限公司；陈有贤		的盈利预测数据。净利润指旺鑫精密实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。如本次重组于2014年12月31日之后实施完成，业绩承诺期和利润补偿期往后顺延，以《资产评估报告》确定的盈利预测数作为承诺利润数。			绩，公司按照《盈利预测补偿协议》的约定回购注销福万方实业、汇众成投资、王文清应补偿股份。
	北京汇冠新技术股份有限公司；深圳市福万方实业有限公司；王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	其他承诺	因陈乃雄个人原因导致其持有旺鑫精密8%的股份被法院查封，事实上已无法履行《发行股份及支付现金购买资产协议》及《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及其作出的相关承诺，因此，将陈乃雄及其持有旺鑫精密8%的股权从原交易方案中剔除。就该事宜，汇冠股份承诺如下：如本次重大资产重组交易完成后，陈乃雄所持有旺鑫精密8%的股权被解除查封，且该股权不存在其他争议，具有过户条件的前提下，本公司承诺收购陈乃雄所持有旺鑫精密8%股权，收购价格以收购时点的市场公允价格确定。在上述前提下，交易对方福万方实业、宜诚投资、王文清和陈有贤承诺：对于陈乃雄因在本次重组被剔除以及汇冠股份收购而可能提出的任何诉求，承诺人同意负责与陈乃雄进行沟通并协商解决有关问题，对于除汇冠股份承担的上述收购外的陈乃雄可能剔除的任何赔偿、风险或其他任何诉求或引发的任何责任，均由承诺人负责解决和承担，与汇冠股份无关。	2014年05月05日	长期有效	2016年3月，因陈乃雄与陈良彤民间借贷纠纷一案，深圳市罗湖区人民法院对陈乃雄所持旺鑫精密8%股权进行拍卖。鉴于本次拍卖后，陈乃雄将不再为旺鑫精密8%股权的持有人，本项承诺已不再具备履行条件，该承诺自2016年3月23日旺鑫精密8%股权过户完成时起失效。
	王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	关于不谋求上市公司控制权的承诺	宜诚投资(原名汇众成投资)、王文清出具《不谋求上市公司控制权承诺函》，承诺："本次交易完成后，本人/本公司仍认可并尊重北京丹贝作为汇冠股份控股股东，以及自然人刘新斌先生的汇冠股份实际控制人地位，不对刘新斌先生在汇冠股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本人/本公司不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求汇冠股份的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对北京丹贝的控股股东地位及刘新斌先生的实际控制人地位进行任何形	2014年01月13日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

			式的威胁，如有必要，将采取一切有利于维持汇冠股份实际控制权稳定的行为对北京丹贝及自然人刘新斌先生提供支持。			
	王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	关于避免同业竞争的承诺	本次交易完成后的公司主要股东王文清及其一致行动人汇众成投资关于避免同业竞争的承诺："（1）截至本承诺函签署日，本人/本公司及包括本人/本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方未从事与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。（2）在作为汇冠股份的股东期间，本人/本公司及包括本人/本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免以任何形式从事任何与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人/本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人/本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织承诺将该等合作机会让予汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本人/本公司若违反上述承诺，将承担因此而给汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2014 年 01 月 13 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
	王文清；新余市宜诚投资管理有限公司	关于避免和规范关联交易的承诺	本次交易完成后的公司主要股东王文清及其一致行动人汇众成投资关于避免和规范关联交易的承诺："本人/本公司在作为汇冠股份的股东期间，本人/本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法	2014 年 01 月 13 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

			履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害汇冠股份及其他股东的合法权益。本人/本公司若违反上述承诺，将承担因此而给汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。			
	西藏丹贝投资有限公司；刘新斌	关于避免同业竞争的承诺	西藏丹贝承诺：“（1）截至本承诺函出具之日，本公司不存在且不从事与汇冠股份主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与汇冠股份的主营业务相同、相近或构成竞争的业务，除汇冠股份外，本公司没有其他对外投资。（2）本公司将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与汇冠股份及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资于业务与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。（3）本公司不向其他业务与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。”刘新斌承诺：“（1）截至本承诺函出具之日，本人未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与汇冠股份的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。（2）本人直系亲属不存在与汇冠股份利益发生冲突的对外投资，不存在与汇冠股份及其控股子公司的同业竞争。（3）本人将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与汇冠股份及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资控股于业务与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与汇冠股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；如果未来本人拟从事的业务可能与汇冠股份及其子公司存在同业竞争，将本着汇冠股份及其子公司优先的原则与汇冠股份协商解决。（4）本人将不向其他业务与汇冠股份及其子公司相同、类	2014年01月13日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

			似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。			
	西藏丹贝投资有限公司；刘新斌	关于避免和规范关联交易的承诺	关于避免和规范关联交易的承诺。北京丹贝承诺：“（1）截至本承诺函出具之日，本公司作为汇冠股份的第一大股东，不存在与汇冠股份之间的关联交易事项。（2）本公司在今后亦尽量避免与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织（如有）将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害汇冠股份及其他股东的合法权益。”刘新斌承诺：“（1）截至本承诺函出具之日，本人作为汇冠股份的实际控制人，不存在与汇冠股份之间的关联交易事项。（2）本人在今后亦尽量避免与汇冠股份、旺鑫精密及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织（如有）将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用实际控制人优势地位损害汇冠股份及其他股东的合法权益。	2014 年 01 月 13 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
	刘胜坤、杨天骄、沈海红、广州云教峰业投资企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	刘胜坤、杨天骄、沈海红、云教投资承诺，恒峰信息 2016 年度、2017 年度和 2018 年度经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于恒峰信息母公司股东的净利润（该净利润应扣减基于“智慧教育云计算数据中心建设与运营”所产生的一切损益）分别不低于 5,200 万元、6,500 万元和 8,100 万元。	2016 年 07 月 08 日	2016 年度、2017 年度、2018 年度	恒峰信息已完成 2016 年度承诺业绩。
	刘胜坤、杨天骄、沈海红	股份限售承诺	对本次交易项下取得的对价股份自发行结束日并完成股份登记之日起 12 个月内不得进行转让；上述锁定期届满后，其所	2016 年 07 月 08 日	2020 年 3 月 3 日	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

			取得的对价股份分三次解禁，上述锁定期届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内，未解禁的对价股份不得进行转让（但因履行业绩补偿义务而应予以补偿的股份除外）。自对价股份发行结束并完成股份登记之日起满 12 个月的，其本次取得的对价股份中的 27%可解除锁定；自对价股份发行结束并完成股份登记之日起满 24 个月的，其本次取得的对价股份中的 32%可解除锁定；自对价股份发行结束并完成股份登记之日起满 36 个月且业绩补偿义务已履行完毕，其本次取得的对价股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。			
	上海源美企业管理有限公司、中广影视产业无锡创业投资企业（有限合伙）、何旭、广州纳兴投资企业（有限合伙）、柯宗庆、仝昭远、马渊明、广州市杉华股权投资基金合伙企业（有限合伙）、陈瑾、廖志坚、叶奇峰、梁雪雅、杨绪宾、广州市杉华创业投资基金合伙企业（有限合伙）、饶书天、郭苑平	股份限售承诺	对本次交易项下取得的对价股份自发行结束日并完成股份登记之日起 12 个月内不得进行转让。	2016 年 07 月 08 日	2018 年 3 月 3 日	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
	北京和君商学在线科技股份有限公司	关于避免同业竞争的承诺	为避免本公司及本公司实际控制的其他企业与汇冠股份的潜在同业竞争，本公司及本公司实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与汇冠股份及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、	2016 年 07 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

			合作、受托经营或者其他任何方式从事与汇冠股份及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。			
	实际控制人王明富	关于避免同业竞争的承诺	为避免本人及本人实际控制的其他企业与汇冠股份的潜在同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与汇冠股份及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与汇冠股份及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。	2016 年 07 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
	刘胜坤、杨天骄、沈海红、广州云教峰业投资企业（有限合伙）	关于避免同业竞争的承诺	为避免本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他企业与汇冠股份的潜在同业竞争，本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与汇冠股份及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与汇冠股份及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。	2016 年 07 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
	上海源美企业管理有限公司、中广影视产业无锡创业投资企业（有限合伙）、何旭、广州纳兴投资企业（有限合伙）、柯宗庆、全昭远、马渊明、广州市杉华股权投资合伙企业（有限合伙）、陈瑾、廖志坚、叶奇峰、梁雪雅、杨绪宾、广州市杉华创业投资基金合	关于减少及规范关联交易的承诺	本人/本公司/本企业在作为汇冠股份的股东期间，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与汇冠股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、汇冠股份公司章程、广东恒峰信息技术股份有限公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害汇冠股份及其他股东的合法权益。	2016 年 07 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。

	伙企业（有限合伙）、饶书天、郭苑平					
	刘胜坤、杨天骄、云教投资、沈海红、上海源美企业管理有限公司、中广影视产业无锡创业投资企业（有限合伙）、何旭、广州纳兴投资企业（有限合伙）、柯宗庆、全昭远、马渊明、广州市杉华股权投资基金合伙企业（有限合伙）、陈瑾、廖志坚、叶奇峰、梁雪雅、杨绪宾、广州市杉华创业投资基金合伙企业（有限合伙）、饶书天、郭苑平	关于不谋求上市公司控制权的承诺	本次交易完成后，认可并尊重北京和君商学在线科技股份有限公司在汇冠股份控股股东的地位以及王明富先生在汇冠股份实际控制人的地位，不对王明富先生在汇冠股份中的实际控制地位提出任何形式的异议，不以任何方式谋求汇冠股份的控制权，不对王明富先生在汇冠股份的实际控制人地位进行任何形式的威胁。	2016 年 07 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘新斌；叶新林	其他承诺	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处于清理中，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。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	报告期内，未发生相关事项。
	西藏丹贝投	其他承诺	如因汇冠股份或其子公司自设立之日起	2011 年 11	长期有效	报告期内，未

	资有限公司； 刘新斌		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。	月 29 日		发生相关事项。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	周玲；李童欣；廖颖；刘昕；黄晋晋；张新梅	股份限售承诺	周玲、李童欣、廖颖、刘昕、黄晋晋、张新梅承诺：自受让股份之日起至 2016 年 1 月 8 日之前不在二级市场减持汇冠股份的股票，2016 年 1 月 8 日后如减持汇冠股份的股票，遵守上市公司股份转让的相关规定。	2015 年 10 月 14 日	2016 年 1 月 8 日	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市旺鑫精密工业有限公司	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	14,000	11,009.7	1、全球手机增长率放缓导致旺鑫精密所属行业增速放缓；2、手机精密结构件工艺多样化，研发周期长，提升销售额较慢；3、大宗材料价格上升，产品	2014 年 01 月 30 日	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）

					成本面临巨大压力。		
恒峰信息技术有限公司	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	5,200	5,495.22	不适用	2016 年 07 月 12 日	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、关于旺鑫精密的业绩承诺情况

根据汇冠股份与旺鑫精密原股东深圳市福万方实业有限公司、深圳市汇众成投资有限公司（现“新余市宜诚投资管理有限公司”）、王文清和陈有贤签订的《盈利预测补偿协议》，原股东承诺旺鑫精密2014 年度、2015 年度和2016 年度经审计的税后净利润（净利润指扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币9,500 万元、11,500 万元和 14,000 万元。如旺鑫精密截至当期期末累积实现净利润数额小于截至当期期末累积盈利预测数额，且截至当期期末累积实现净利润数额同截至当期期末累积盈利预测数额之差额小于该期累积盈利预测数额的10%（含 10%），则汇众成投资、王文清应将盈利预测数与实际净利润之间的差额部分以现金补足，福万方实业应将盈利预测数与实际净利润之间的差额部分以股份方式补足；如旺鑫精密截至当期期末累积实现净利润数额小于截至当期期末累积盈利预测数额，且截至当期期末累积实现净利润数额同截至当期期末累积盈利预测数额之差额超过该期累积盈利预测数额的10%（含 10%），则福万方实业、汇众成投资、王文清及陈有贤应以股份方式向公司补偿前述差额部分。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市旺鑫精密工业有限公司2016年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》（瑞华核字【2017】02330003号），旺鑫精密2016年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为11,009.70万元。旺鑫精密实际利润数低于业绩承诺数2,990.30万元，业绩承诺完成率为78.64%。

2、关于恒峰信息的业绩承诺情况

根据汇冠股份与恒峰信息原股东刘胜坤、杨天骄、沈海红、云教投资签订的《盈利预测补偿协议》，原股东承诺恒峰信息2016年度、2017年度和2018年度的净利润（上述净利润指恒峰信息合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润，且该净利润应扣减基于“智慧教育云计算数据中心建设与运营”所产生的一切损益）分别不低于人民币5,200 万元、6,500 万元和 8,100 万元。

若截至当期期末累积实际实现净利润高于截至当期期末累积承诺净利润90%（含本数），业绩承诺方应以现金方式补偿上市公司，当期期末应补偿金额=截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际实现净利润数-累计已补偿金额所对应的承诺净利润数与实际实现净利润数的差额。

若截至当期期末累积实际实现净利润低于截至当期期末累积承诺净利润90%（不含本数），业绩承诺方中的刘胜坤、杨天骄、沈海红优先以股份方式补偿上市公司，如上述三人所持有的上市公司股份不足以补偿时，差额部分应以其以现金方式补足。业绩承诺方中的云教投资优先以现金补偿上市公司，若其无力补偿时，其应补未补之差额部分由刘胜坤和杨天骄按照6:4的比例以现金方式补足。业绩承诺方应当向上市公司支付的补偿金额计算公式：当期期末应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际实现净利润数）÷业绩承诺期限内各年的承诺净利润数总和×本次交易价格-累计已补偿金额。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于恒峰信息技术有限公司2016年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》（瑞华核字【2017】02330002号），恒峰信息2016年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为5,495.22万元，已完成2016年度承诺业绩，业绩承诺完成率为105.68%。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司以发行股份及支付现金方式收购恒峰信息技术有限公司100%股权，公司合并报表范围增加一家子公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	毛宝军、徐伟东

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为2016年度审计机构，对公司财务状况、内部控制进行审计，财务审计和内部控制审计费用合计为90万元。

本年度，因发行股份及支付现金收购恒峰信息100%股权并募集配套资金事项，公司聘请国信证券股份有限公司担任独立财务顾问和主承销商，总服务费用为1,800万元，其中50万元财务顾问费计入2016年度费用，1,750万元为发行承销费用。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、公司于2016年11月11日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《汇冠股份2016年股票期权激励计划（草案）》，公司独立董事对此发表了独立意见。
- 2、公司于2016年11月30日召开2016年第二次临时股东大会，以特别决议审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理2016年股票期权激励计划相关事宜的议案》。授权董事会确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权，并办理授予股票期权所必须的全部事宜。
- 3、公司于2016年12月5日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定以2016年12月5日作为激励计划的授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，与股东大会批准的激励计划中规定的激励对象相符，确定的授权日符合相关规定，本次授予也符合激励计划中关于激励对象获授股票期权的条件，同意以2016年12月5日为授予日向符合条件的20名激励对象授予90.5万份股票期权。
- 4、公司于2016年12月19日披露了《关于股票期权首次授予登记完成的公告》，公司已完成所涉股票期权首次授予登记工作，首次向20名激励对象授予90.5万份，均为公司中高层管理人员和核心技术（业务）人员。
- 5、根据《企业会计准则》的有关规定，报告期内，公司合计确认了23.50万元的股权激励成本。预计2017年会产生276.22万元的股权激励成本。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州视睿电子科技有限公司	控股子公司广州华欣电子科技有限公司第二大股东	销售	销售商品	市场议价	市场议价	11,485.71	6.77%	-	否	转账结算	-	-	-
合计				--	--	11,485.71	--	-	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	-
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国农业银行	否	保本浮动收益型	10,000	2016年12月30日	2017年01月09日	浮动收益	0	0	6.03	0	0
中国工商银行	否	保本浮动收益型	3,000	2016年12月19日	2017年03月26日	浮动收益	0	0	24.71	0	0
光大银行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年12月30日	2017年03月01日	浮动收益	0	0	7.4	0	0
中国农业银行	否	保本浮动收益型	7,000	2015年12月31日	2016年01月05日	浮动收益	7,000	0	1.8	1.82	1.82
合计			21,000	--	--	--	7,000	0	39.94	1.82	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			0								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			无								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）			无								

未来是否还有委托理财计划	根据资金状况而定
--------------	----------

(2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
深圳市旺鑫精密工业有限公司	否	5.10%	6,967.4	2015年10月31日	2016年10月30日	6,967.4	0	266.74	266.74	266.74
深圳市旺鑫精密工业有限公司	否	5.22%	6,967.4	2016年10月28日	2017年10月28日		0	53.94	53.94	0
成都天科精密制造有限责任公司	否	5.66%	500	2016年09月20日	2017年09月20日		0	6.82	6.82	6.82
合计		--	14,434.8	--	--	6,967.4		327.5	327.5	--
委托贷款资金来源		公司自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额		0								
涉诉情况（如适用）		不适用								
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）		2015年10月26日								
		2016年10月18日								
		2016年09月15日								
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）		无								
未来是否还有委托贷款计划		除上述委托贷款外，公司暂未有委托贷款计划。								

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

公司始终坚持规范经营，实现公司、股东、员工的整体价值，鼓励员工积极参与社会公益活动，履行社会责任。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2016年4月，公司设立北京小荷翰墨投资管理有限责任公司，其注册资本1,000万元，为公司全资子公司，主要经营范围：投资管理、投资咨询、项目投资、企业管理、技术服务、教育咨询等业务，截止报告期末，公司尚未对其出资。

2、因公司业务调整，经公司董事长批准，公司于2016年7月决定注销子公司台湾汇冠触控科技有限公司。截止本报告披露日，相关注销登记程序正在办理之中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,648,860	25.13%				-7,847,808	-7,847,808	49,801,052	22.58%
3、其他内资持股	57,648,860	25.13%				-7,847,808	-7,847,808	49,801,052	22.58%
其中：境内法人持股	27,668,360	12.06%				-4,262,442	-4,262,442	23,405,918	10.61%
境内自然人持股	29,980,500	13.07%				-3,585,366	-3,585,366	26,395,134	11.97%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	171,731,100	74.87%				-1,024,886	-1,024,886	170,706,214	77.42%
1、人民币普通股	171,731,100	74.87%				-1,024,886	-1,024,886	170,706,214	77.42%
三、股份总数	229,379,960	100.00%				-8,872,694	-8,872,694	220,507,266（注2）	100.00%

注2：2016年12月30日，恒峰信息完成工商变更成为公司全资子公司，公司向其原股东支付股份19,125,416股，公司总股本变更为239,632,682股，本次股本变动已在资产负债表中进行了相应的会计处理。但由于截至2016年12月31日，新增股份尚未完成股份登记及上市，因此上表中股份总数及其他相应计算未包含上述新增股份。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年6月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成业绩补偿股份8,872,694股的注销手续，分别为深圳市福万方实业有限公司所持3,278,460股，新余市宜诚投资管理有限公司所持983,982股，王文清所持4,610,252股。

2、基于对公司未来发展前景的信心、对公司价值的认可以及看好国内资本市场的长期投资价值，公司董事、高管解浩然、张辉、海洋、徐楚、赵晓明合计增持公司股份1,170,783股，其所持股份的75%即878,087

股为高管锁定股份；公司离任高管尉洪朝于报告期内增持公司股份196,799股，截至报告期末，其离任不足六个月，所持股份均为锁定股。

3、离任董事杨龙勇于2016年3月离任满六个月，其所持50,000股解除锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第三届董事会第八次会议、2015年年度股东大会审议批准了《关于深圳市旺鑫精密工业有限公司2015年度业绩承诺未实现情况的议案》和《关于深圳市旺鑫精密工业有限公司原股东拟进行2015年度业绩补偿的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年6月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成业绩补偿股份8,872,694股的注销手续，分别为深圳市福万方实业有限公司所持3,278,460股，新余市宜诚投资管理有限公司所持983,982股，王文清所持4,610,252股。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王文清	29,930,500	4,610,252		25,320,248	重组增发限售	2017年9月12日
深圳市福万方实业有限公司	21,283,828	3,278,460		18,005,368	重组增发限售	2017年9月12日
新余市宜诚投资管理有限公司	6,384,532	983,982		5,400,550	重组增发限售	2017年9月12日
杨龙勇	50,000	50,000		0	离任董事增持股份	2016年3月16日
解浩然			216,225	216,225	董事、高管持有股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。

张辉			175,125	175,125	董事、高管持有股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
海洋			175,500	175,500	董事、高管持有股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
徐楚			163,947	163,947	董事、高管持有股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
赵晓明			147,290	147,290	董事、高管持有股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
尉洪朝			196,799	196,799	离任高管持有股份	2017 年 3 月 23 日
合计	57,648,860	8,922,694	1,074,886	49,801,052	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期后证券发行情况

公司于2016年12月19日收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3077号），核准公司以29.5元/股的价格向刘胜坤等19人发行股份19,125,416股，用于支付购买恒峰信息的股份支付部分。同时，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过51,700万元。

公司已办理完成上述因股份支付而非公开发行的股份19,125,416股股份的发行登记工作，上市日期为2017年3月3日，公司总股本由220,507,266股变更至239,632,682股。

公司于2017年3月13日进行募集配套资金的非公开发行股份工作，截至本报告披露日，公司尚在办理

上述因募集配套资金而非公开发行股份的股份登记及上市工作。

3、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

2016年6月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成业绩补偿股份8,872,694股的注销手续，分别为深圳市福万方实业有限公司所持3,278,460股，新余市宜诚投资管理有限公司所持983,982股，王文清所持4,610,252股，公司股份总数和限售股份数量均减少8,872,694股。

4、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	7,611	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	8,501	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京和君商学在 线科技股份有限公司	境内非国有法人	24.01% （注 3）	52,951,860	0	0	52,951,860		
王文清	境内自然人	11.48%	25,320,248	-4,610,252	25,320,248	0		
深圳市福万方实 业有限公司	境内非国有法人	8.17%	18,005,368	-3,278,460	18,005,368	0		
黄晋晋	境内自然人	2.69%	5,926,040	-2,000,000	0	5,926,040		
新余市宜诚投资 管理有限公司	境内非国有法人	2.45%	5,400,550	-983,982	5,400,550	0		
刘昕	境内自然人	1.05%	2,310,060	-374,700	0	2,310,060		

朱元坤	境内自然人	1.04%	2,283,459	-95,013	0	2,283,459		
浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	1.02%	2,253,388	2,253,388	0	2,253,388		
诺安成长股票型证券投资基金	其他	0.91%	2,014,771	2,014,771	0	2,014,771		
叶新林	境内自然人	0.91%	2,003,080	-1,760,000	0	2,003,080		
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 4）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		王文清与新余市宜诚投资管理有限公司为一致行动人；公司未知其他股东之间及与上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
北京和君商学在线科技股份有限公司	52,951,860					人民币普通股	52,951,860	
黄晋晋	5,926,040					人民币普通股	5,926,040	
刘昕	2,310,060					人民币普通股	2,310,060	
朱元坤	2,283,459					人民币普通股	2,283,459	
浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	2,253,388					人民币普通股	2,253,388	
诺安成长股票型证券投资基金	2,014,771					人民币普通股	2,014,771	
叶新林	2,003,080					人民币普通股	2,003,080	
中央汇金资产管理有限责任公司	1,957,950					人民币普通股	1,957,950	
全国社保基金四一二组合	1,814,492					人民币普通股	1,814,492	
浦银安盛精致生活灵活配置混合型证券投资基金	1,542,090					人民币普通股	1,542,090	
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	王文清与新余市宜诚投资管理有限公司为一致行动人；浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金与浦银安盛精致生活灵活配置混合型证券投资基金同为浦银安盛基金管理有限公司管理的基金，公司未知其他股东之间及与上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司第 7 名股东朱元坤所持 2,283,459 股，均为通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。							

注 3：2016 年 12 月 30 日，恒峰信息完成工商变更成为公司全资子公司，公司向其原股东支付股份 19,125,416 股，公司总股本变更为 239,632,682 股，本次股本变动已在资产负债表中进行了相应的会计处理。但由于截至 2016 年 12 月 31 日，新增股份尚未完成股份登记及上市，因此上表中股份总数及其他相应计算未包含上述新增股份。按总股本 239,632,682 股计算，

和君商学的持股比例为 22.10%。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京和君商学在线科技股份有限公司	王明富	2006 年 06 月 06 日	78997500-7	教育科技开发，企业管理培训。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本报告期末，除汇冠股份外，公司控股股东未控股或参股其他境内外上市公司。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

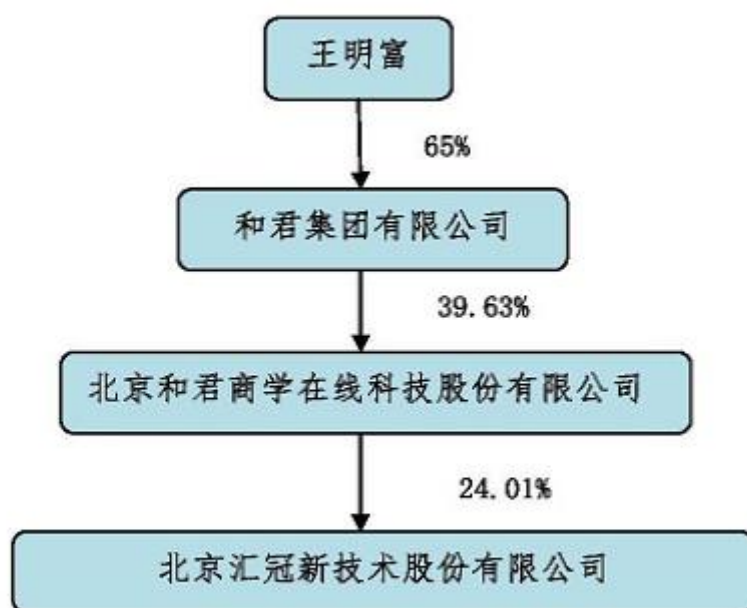
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王明富	中国	否
主要职业及职务	和君集团董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除汇冠股份和新三板挂牌公司和君商学外，王明富先生过去 10 年未控股其他境内外上市公司。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2016年12月30日，恒峰信息完成工商变更成为公司全资子公司，公司向其原股东支付股份19,125,416股，公司总股本变更为239,632,682股，本次股本变动已在资产负债表中进行了相应的会计处理。但由于截至2016年12月31日，新增股份尚未完成股份登记及上市，因此上图中和君商学持有公司股份比例计算未包含上述新增股份。若按总股本239,632,682股计算，和君商学的持股比例为22.10%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
解浩然	董事长	现任	男	41	2015 年 09 月 16 日			288,300			288,300
王文清	副董事长、总经理	现任	男	42	2014 年 10 月 14 日		29,930,500		4,610,252		25,320,248
张辉	董事、副总经理	现任	男	33	2015 年 09 月 16 日			233,500			233,500
海洋	董事会秘书	现任	男	33	2016 年 04 月 15 日			234,000			234,000
徐楚	副总经理	现任	女	31	2015 年 09 月 16 日			218,596			218,596
赵晓明	副总经理	现任	男	42	2016 年 04 月 15 日			196,387			196,387
尉洪朝	副总经理	离任	男	48	2016 年 04 月 15 日			196,799			196,799
合计	--	--	--	--	--	--	29,930,500	1,367,582	4,610,252		26,687,830

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆文臣	董事、审计委员会委员职务	离任	2016 年 04 月 14 日	个人原因辞职
张婉秋	职工监事	离任	2016 年 12 月 27	个人原因辞职

			日	
罗烜	副总经理	解聘	2016 年 04 月 28 日	个人原因辞职
龚文彬	副总经理	解聘	2016 年 05 月 09 日	个人原因辞职
管健	副总经理	解聘	2016 年 12 月 27 日	个人原因辞职
张辉	董事、副总经理	任免	2016 年 09 月 22 日	个人原因辞去公司财务总监、董事会秘书职务，仍担任公司董事、副总经理职务，并兼任公司战略投资中心总经理
海洋	董事会秘书、副总经理	任免	2016 年 09 月 22 日	聘任海洋先生为董事会秘书，仍担任公司副总经理职务
尉洪朝	公司精益管理推进委员会主任	任免	2016 年 09 月 22 日	个人原因辞去公司副总经理职务，转任公司精益管理推进委员会主任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事长解浩然先生

解浩然先生，1976年生，中国国籍，管理学博士。2005年-2015年任和君咨询集团合伙人；2012年9月至今，担任广东潮宏基实业股份有限公司独立董事；2015年9月至今，任汇冠股份董事长。

2、副董事长、总经理王文清先生

王文清先生，1975年生，中国国籍，硕士学位。2003年至今，担任深圳市旺鑫精密工业有限公司董事长；2014年10月至今，任汇冠股份董事、总经理；2015年10月至今，任汇冠股份副董事长、总经理。

3、董事、副总经理张辉先生

张辉先生，1984年生，中国国籍，硕士学位。2009年7月至2011年7月，任中信建投证券股份有限公司投资银行部经理；2011年8月至2014年7月，任渤海产业投资基金管理有限公司经理、副总裁；2014年8月至2015年3月，任方正证券股份有限公司投资银行部高级副总裁兼创新业务部副总经理；2015年9月至2016年9月，任汇冠股份董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。2016年9月至今，任汇冠股份董事、副总经理、战略投资中心总经理。

4、董事钟昌震先生

钟昌震先生，1984年出生，中国国籍，硕士学位。2009年7月至2013年10月，中信证券，研究部、股票销售交易部，证券分析师；2013年10月至今，和君集团，合伙人。2016年4月至今，任汇冠股份董事。

5、独立董事罗炜先生

罗炜先生，1975年生，中国国籍，会计学博士。2011年8月至今，任北京大学光华管理学院会计系副教授；2012年6月至今，任北京数字认证股份有限公司独立董事；2015年9月至今，任新晨科技股份有限公司独立董事；2016年11月至今，任华油惠博普科技股份有限公司独立董事；2015年9月至今，任汇冠股份独立董事。

6、独立董事赵国栋先生

赵国栋先生，1974年生，中国国籍，本科学历。2011年1月-2013年3月，任国金证券研究所行业分析师；2013年4月-2014年5月，任宏源证券研究所高级行业分析师；2014年9月至今，任用友网络科技股份有限公司副总裁；2015年9月至今，任汇冠股份独立董事。

7、独立董事陈赛芝女士

陈赛芝女士，1964年生，中国国籍，专科学历。2005年1月至今任深圳嘉达信会计师事务所合伙人；2011年5月至2015年8月，任深圳市方直科技股份有限公司独立董事；2014年6月至今，任深圳市深港产学研环保工程技术股份有限公司独立董事；2016年11月至今，任深圳市光祥科技股份有限公司独立董事；2015年9月至今，任汇冠股份独立董事。

8、监事会主席张昌楠先生

张昌楠先生，1972年生，中国国籍，专科学历。2007年6月至今，任深圳市旺鑫精密工业有限公司董事副总经理；2015年9月至今，任汇冠股份监事会主席。

9、监事庞京娜女士

庞京娜女士，1988年生，中国国籍，本科学历。2011年7月至2014年2月，任北京龙湖物业有限公司客服经理；2014年3月至2016年1月，任北京和君咨询有限公司助理咨询师；2016年1月至今，任职于北京汇冠新技术股份有限公司人才发展中心。2016年12月至今，任汇冠股份职工监事。

10、监事赵栋先生

赵栋先生，1983年生，中国国籍，硕士学位。曾担任中石油寰球工程项目管理公司合同经理、方正物产集团高级法务总监；2015年5月至2017年1月，任北京和君商学在线科技股份有限公司战略投资部副经理；2015年9月至今，任汇冠股份监事。

11、副总经理、董事会秘书海洋先生

海洋先生，1984年生，中国国籍，硕士学位。2009年7月至2012年4月，任中信建投证券股份有限公司投资银行部高级经理；2012年5月至2015年12月，任中银国际控股有限公司投资银行部经理、联席董事；2016年4月至2016年9月，任汇冠股份副总经理；2016年9月至今，任汇冠股份副总经理，董事会秘书。

12、副总经理徐楚女士

徐楚女士，1986年生，中国国籍，管理学学士。2008年至2012年任职于北京和君咨询有限公司；2012年至2013年就职于小鬼当佳国际贸易（北京）有限公司，任人力资源总监；2013年至2015年就职于北京和君咨询有限公司，任合伙人；2015年9月至今，任汇冠股份副总经理。

13、副总经理赵晓明先生

赵晓明先生，1975年生，中国国籍，硕士学位。2004年7月至2015年12月，任职于华润紫竹药业有限公司，历任经理工作部副主任、董事会办公室主任兼董事会秘书、公司事务办公室行政总监；2016年4月至今，任汇冠股份副总经理。

14、财务总监管红明女士

管红明女士，1969年生，中国国籍，硕士学位。2008年10月至2013年8月，北京世纪瑞尔技术股份有限公司任职财务总监；2013年9月至2016年8月，基康仪器股份有限公司任职财务总监；2016年9月至今任汇冠股份财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟昌震	和君集团有限公司	合伙人	2013年10月01日		否
赵栋	北京和君商学在线科技股份有限公司	战略投资部副经理	2015年05月01日	2017年01月02日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
解浩然	广东潮宏基实业股份有限公司	独立董事	2012年09月06日		是
罗炜	北京大学光华管理学院	会计系副教授	2011年08月01日		是
	北京数字认证股份有限公司	独立董事	2012年06月01日		是
	新晨科技股份有限公司	独立董事	2015年09月01日		是
	华油惠博普科技股份有限公司	独立董事	2016年11月04日		是

赵国栋	用友网络科技股份有限公司	副总裁	2014 年 09 月 01 日		是
陈赛芝	深圳嘉达信会计师事务所	合伙人	2005 年 01 月 01 日		是
	深圳市光祥科技股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 01 日		是
	深圳市深港产学研环保工程技术股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 01 日		是
赵栋	北京和君商学在线科技股份有限公司	战略投资部副经理	2015 年 05 月 01 日		是
钟昌震	和君集团有限公司	合伙人	2013 年 10 月 01 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会负责审议董事、监事薪酬，公司董事会负责审议公司高级管理人员的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2016年，公司共支付董、监、高薪酬（税前，包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬）707.68万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
解浩然	董事长	男	41	现任	77.62	否
王文清	副董事长、总经理	男	42	现任	20.84	否
张辉	董事、副总经理、战略投资中心总经理	男	33	现任	63.22	否
钟昌震	董事	男	33	现任	0	否
罗炜	独立董事	男	42	现任	6	否
赵国栋	独立董事	男	43	现任	6	否

陈赛芝	独立董事	女	53	现任	6	否
张昌楠	监事会主席	男	45	现任	34.63	否
庞京娜	监事	女	29	现任	8.74	否
赵栋	监事	男	34	现任	0	是
海洋	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	61.56	否
徐楚	副总经理	女	31	现任	63.22	否
赵晓明	副总经理	男	42	现任	57.8	否
尉洪朝	精益管理推进委员会主任	男	48	现任	62.75	否
管红明	财务总监	女	48	现任	16.39	否
陆文臣	副董事长	男	44	离任	21.27	否
罗烜	副总经理	男	40	离任	85.28	否
管健	副总经理	男	42	离任	68.74	否
龚文彬	副总经理	男	45	离任	15.6	否
张婉秋	监事	女	32	离任	32.02	否
合计	--	--	--	--	707.68	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期内，公司实施《2016年股权激励计划》，以2016年12月5日为授予日向符合条件的20名激励对象授予90.5万份股票期权，其中向财务总监管红明授予股票期权数量15万份，报告期内，上述股票期权尚未达到行权条件。

六、 公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	50
主要子公司在职员工的数量（人）	5,901
在职员工的数量合计（人）	5,951
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,951
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,155

销售人员	71
技术人员	467
财务人员	40
行政人员	218
合计	5,951
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	39
本科	369
专科	468
专科以下	5,075
合计	5,951

2、薪酬政策

公司采用如下薪酬政策：

- （一）注重内部公平性与外部竞争性，兼顾企业效益与员工激励相结合；
- （二）以岗位价值为基础，通过进行岗位评价，体现不同岗位之间薪酬差异；
- （三）以个人能力为依据，通过对任职资格、能力进行评估，体现同岗位员工之间薪酬差异；
- （四）以工作绩效为导向，通过实施绩效考核，体现不同绩效之间薪酬差异。

公司定期选取同地区、同行业、相似规模企业为样本进行市场薪酬水平调查，依据公司薪酬策略，修订薪酬标准。异地经营、办事机构薪资标准依据地区薪酬系数确定。

3、培训计划

人力资源部根据公司发展战略、年度经营目标、人力资源状况等制定公司年度培训工作计划。通过内部培训和外部培训的形式，实施新员工入职培训、管理培训、专业技能培训、通用技能培训。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，以《公司章程》为基础，以股东大会、董事会、监事会“三会”议事规则等为主要架构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

报告期内，根据公司发展的需要，公司修订了《公司章程》，进一步完善公司治理结构，提升公司规范运作水平。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东和君商学及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	52.42%	2016 年 05 月 12 日	2016 年 05 月 13 日	《2016-029：2015 年年度股东大会决议公告》，巨潮资讯网
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.53%	2016 年 08 月 09 日	2016 年 08 月 10 日	《2016-058：2016 年第一次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网
2016 年第二次临时	临时股东大会	46.73%	2016 年 11 月 30 日	2016 年 12 月 01 日	《2016-081：2016

股东大会					年第二次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网
------	--	--	--	--	-----------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
罗炜	13	2	11	0	0	否
赵国栋	13	2	11	0	0	否
陈赛芝	13	2	11	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2016年，各位独立董事勤勉履职，出席董事会会议，听取公司汇报，参加专业委员会讨论，审阅董事会文件，并在公司定期报告相关事项、公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事项、提名董事和高管、提供委托贷款展期、公司2016年股票期权激励计划相关事项等方面发表独立意见，提出建设性的意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会三个专业委员会。每个专业委员会均由独立董事担任召集人，涉及专业的事项首先要经过专业委员会通过后才提交董事会审议。

报告期内，审计委员会召开会议一次，审议了2015年度报告等相关事项。提名委员会召开会议两次，审议了增补董事、聘任高管等相关事项。薪酬与考核委员会召开会议两次，审议了关于公司董事、高级管理人员2015年度薪酬情况、公司2016年股票期权激励计划等相关事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司从个人管理、团队管理、业务管理三个方面，通过绩效考核、360度素质评价、述职三种形式对高管进行评价。公司高级管理人员的考评原则如下：

- 1.以提高组织绩效与个人绩效为导向；
- 2.多角度多维度的评价；
- 3.定量考核与定性考核相结合；
- 4.公平、公正、公开。

报告期内，公司针对公司中高层管理人员和核心技术（业务）人员推出股权激励计划，进一步提高了核心骨干的积极性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 07 日
内部控制评价报告全文披露索引	北京汇冠新技术股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。 2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 3、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大损失；（2）严重违反法律、法规；（3）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（4）媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；（6）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。 2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现重大失误；（2）公司关键岗位业务人员流失严重；（3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。 3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：错报$\geq$利润总额的 10%； 2、重要缺陷：利润总额的 5%$\leq$错报$<$利润总额的 10%； 3、一般缺陷：错报$<$利润总额的 5%。	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 05 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】02330027 号
注册会计师姓名	毛宝军、徐伟东

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华审字【2017】02330027号

北京汇冠新技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京汇冠新技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京汇冠新技术股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司

的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：毛宝军
中国注册会计师：徐伟东
二〇一七年四月五日

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	361,385,388.91	332,276,654.98
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	155,978,530.36	107,862,623.00
应收账款	424,795,946.22	376,167,276.81
预付款项	13,014,816.08	1,776,642.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,850,236.05	5,349,590.43
买入返售金融资产		
存货	317,553,611.48	190,137,266.33

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,880,133.46	71,226,003.11
流动资产合计	1,440,458,662.56	1,084,796,057.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,773,090.58	42,514,960.87
投资性房地产	51,246,380.97	31,836,604.05
固定资产	316,038,678.74	313,815,606.14
在建工程	940,136.21	8,158,581.11
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	92,019,841.29	72,839,302.19
开发支出	30,657,870.07	21,469,961.47
商誉	1,244,574,435.70	568,073,403.03
长期待摊费用	11,525,620.26	12,790,091.55
递延所得税资产	7,243,365.45	5,464,203.15
其他非流动资产	10,529,268.68	8,101,904.71
非流动资产合计	1,815,548,687.95	1,088,064,618.27
资产总计	3,256,007,350.51	2,172,860,675.45
流动负债：		
短期借款	170,854,788.00	129,533,073.68
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	220,833,962.92	182,094,648.32

应付账款	496,108,434.60	417,636,166.48
预收款项	11,701,621.63	5,469,370.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,873,879.09	30,567,316.27
应交税费	42,964,904.03	48,108,291.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	257,993,133.23	9,672,948.72
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,240,330,723.50	823,081,815.69
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	6,799,140.32	4,811,585.58
递延收益	3,285,708.33	4,982,291.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,084,848.65	59,793,877.25
负债合计	1,300,415,572.15	882,875,692.94
所有者权益：		
股本	239,632,682.00	229,379,960.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,570,973,705.97	1,052,050,670.99
减：库存股		
其他综合收益	68,117.61	-111,168.65
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	69,447,513.00	-56,254,976.09
归属于母公司所有者权益合计	1,888,279,104.72	1,233,221,572.39
少数股东权益	67,312,673.64	56,763,410.12
所有者权益合计	1,955,591,778.36	1,289,984,982.51
负债和所有者权益总计	3,256,007,350.51	2,172,860,675.45

法定代表人：解浩然

主管会计工作负责人：管红明

会计机构负责人：牛家启

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	47,237,305.42	64,065,909.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,243,480.00
应收账款	5,859,251.51	12,750,014.01
预付款项		
应收利息	646,574.40	4,772,571.17
应收股利		
其他应收款	14,533,902.01	3,886,033.57
存货	53,189.35	15,786,991.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,770,663.12	70,445,248.75
流动资产合计	143,100,885.81	172,950,249.32

非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,824,581,578.16	945,252,443.08
投资性房地产	33,434,928.14	13,572,904.34
固定资产	58,398,390.49	80,508,158.91
在建工程	940,136.21	451,286.00
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	54,752,001.47	65,585,861.27
开发支出		3,654,343.23
商誉		
长期待摊费用	33,663.67	1,217,213.53
递延所得税资产		364,276.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,975,140,698.14	1,113,606,487.11
资产总计	2,118,241,583.95	1,286,556,736.43
流动负债：		
短期借款	54,112,440.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,685,612.11	22,704,039.15
预收款项	197,340.96	1,980,710.17
应付职工薪酬	2,709,730.28	3,904,255.76
应交税费	1,298,577.70	900,313.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	257,934,163.44	8,646,680.26
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	319,937,864.49	38,135,998.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	319,937,864.49	38,135,998.40
所有者权益：		
股本	239,632,682.00	229,379,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,606,232,920.89	1,052,050,670.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,087,522.54	8,087,522.54
未分配利润	-55,649,405.97	-41,097,415.50
所有者权益合计	1,798,303,719.46	1,248,420,738.03
负债和所有者权益总计	2,118,241,583.95	1,286,556,736.43

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,696,184,817.07	1,635,730,742.83
其中：营业收入	1,696,184,817.07	1,635,730,742.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,523,727,604.52	1,706,364,162.16
其中：营业成本	1,318,637,069.72	1,313,798,293.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,706,509.42	8,246,129.17
销售费用	34,937,493.05	39,310,233.40
管理费用	145,381,613.72	133,905,259.76
财务费用	2,130,299.15	3,117,781.01
资产减值损失	7,934,619.46	207,986,465.74
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）	4,276,348.89	514,960.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,258,129.71	514,960.87
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	176,733,561.44	-70,118,458.46
加：营业外收入	11,385,013.98	7,151,550.65
其中：非流动资产处置利得	112,520.99	
减：营业外支出	888,099.77	2,207,680.68
其中：非流动资产处置损失	563,369.33	2,051,772.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	187,230,475.65	-65,174,588.49
减：所得税费用	27,479,195.28	19,426,662.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	159,751,280.37	-84,601,250.56
归属于母公司所有者的净利润	125,702,489.09	-111,463,747.50

少数股东损益	34,048,791.28	26,862,496.94
六、其他综合收益的税后净额	179,286.26	10,048.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	179,286.26	10,048.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	179,286.26	10,048.69
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	179,286.26	10,048.69
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	159,930,566.63	-84,591,201.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,881,775.35	-111,453,698.81
归属于少数股东的综合收益总额	34,048,791.28	26,862,496.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.56	-0.48
（二）稀释每股收益	0.56	-0.48

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

法定代表人：解浩然

主管会计工作负责人：管红明

会计机构负责人：牛家启

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	50,657,687.83	158,835,371.49
减：营业成本	22,615,815.18	115,318,418.18
税金及附加	3,667,288.43	1,163,452.16
销售费用	1,581,026.51	6,994,907.91
管理费用	47,380,476.57	48,932,638.04
财务费用	-5,034,934.96	-7,345,128.82
资产减值损失	3,390,629.03	77,271,048.44
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）	8,370,392.40	2,922,300.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,607.60	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,572,220.53	-80,577,664.42
加：营业外收入	410,110.31	1,228,793.35
其中：非流动资产处置利得	95,592.09	
减：营业外支出	21,147.35	1,575,722.31
其中：非流动资产处置损失	21,147.35	1,575,722.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,183,257.57	-80,924,593.38
减：所得税费用	368,732.90	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,551,990.47	-80,924,593.38
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-14,551,990.47	-80,924,593.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,685,620,805.32	1,507,971,886.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,453,321.74	9,457,069.85
收到其他与经营活动有关的现金	22,878,017.91	23,051,761.64
经营活动现金流入小计	1,715,952,144.97	1,540,480,718.00

购买商品、接受劳务支付的现金	1,047,395,446.17	803,822,163.71
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	317,922,937.11	357,010,300.40
支付的各项税费	107,560,610.16	87,699,754.02
支付其他与经营活动有关的现金	84,558,838.73	104,499,110.53
经营活动现金流出小计	1,557,437,832.17	1,353,031,328.66
经营活动产生的现金流量净额	158,514,312.80	187,449,389.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	18,219.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	485,657.85	65,311.40
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	48,248,142.47	
投资活动现金流入小计	118,952,019.50	65,311.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,874,603.17	84,874,311.70
投资支付的现金	180,158,742.68	115,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	271,033,345.85	199,874,311.70
投资活动产生的现金流量净额	-152,081,326.35	-199,809,000.30
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	245,326,014.00	231,281,945.68

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	375,916,881.84	153,191,844.42
筹资活动现金流入小计	621,242,895.84	384,473,790.10
偿还债务支付的现金	216,212,259.68	101,748,872.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,006,264.62	15,581,062.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,800,000	2,807,700
支付其他与筹资活动有关的现金	344,588,935.34	174,845,469.40
筹资活动现金流出小计	581,807,459.64	292,175,403.43
筹资活动产生的现金流量净额	39,435,436.20	92,298,386.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,184,872.46	3,144,913.80
五、现金及现金等价物净增加额	51,053,295.11	83,083,689.51
加：期初现金及现金等价物余额	226,246,077.05	143,162,387.54
六、期末现金及现金等价物余额	277,299,372.16	226,246,077.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	58,612,253.51	169,387,669.36
收到的税费返还	2,785,803.62	9,165,405.05
收到其他与经营活动有关的现金	11,610,222.70	7,616,795.65
经营活动现金流入小计	73,008,279.83	186,169,870.06
购买商品、接受劳务支付的现金	28,489,476.47	108,032,566.20
支付给职工以及为职工支付的现金	33,856,883.52	36,261,028.03
支付的各项税费	4,914,272.53	4,097,955.37
支付其他与经营活动有关的现金	25,143,748.97	14,073,542.06
经营活动现金流出小计	92,404,381.49	162,465,091.66
经营活动产生的现金流量净额	-19,396,101.66	23,704,778.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000.00	
取得投资收益收到的现金	10,200,000.00	2,922,300.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,657.85	65,311.40
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	69,673,965.00	
投资活动现金流入小计	80,105,622.85	2,987,611.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,561,289.15	22,824,136.34
投资支付的现金	53,969,528.54	3,000,000.00
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	74,673,965.00	
投资活动现金流出小计	133,204,782.69	25,824,136.34
投资活动产生的现金流量净额	-53,099,159.84	-22,836,524.94
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	104,504,480.00	
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	104,504,480.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,234,735.96	2,849,134.06
支付其他与筹资活动有关的现金	656,368.00	252,177.94
筹资活动现金流出小计	51,891,103.96	3,101,312.00
筹资活动产生的现金流量净额	52,613,376.04	-3,101,312.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,053,280.99	1,811,674.21
五、现金及现金等价物净增加额	-16,828,604.47	-421,384.33
加：期初现金及现金等价物余额	64,065,909.89	64,487,294.22
六、期末现金及现金等价物余额	47,237,305.42	64,065,909.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99		-111,168.65		8,157,086.14		-56,254,976.09	56,763,410.12	1,289,984,982.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99		-111,168.65		8,157,086.14		-56,254,976.09	56,763,410.12	1,289,984,982.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,252,722.00				518,923,034.98		179,286.26				125,702,489.09	10,549,263.52	665,606,795.85
（一）综合收益总额							179,286.26				125,702,489.09	34,048,791.28	159,930,566.63
（二）所有者投入和减少资本	10,252,722.00				518,923,034.98							-13,699,527.76	515,476,229.22
1．股东投入的普通股	19,125,416.00				553,947,278.00								573,072,694.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					234,971.90								234,971.90
4．其他	-8,872,694.00				-35,259,214.92							-13,699,527.76	-57,831,436.68
（三）利润分配												-9,800,000.00	-9,800,000.00

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												-9,800,000.00	-9,800,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	239,632,682.00				1,570,973,705.97		68,117.61		8,157,086.14		69,447,513.00	67,312,673.64	1,955,591,778.36

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	127,224,026.00				1,154,206,605.99		-121,217.34		8,157,086.14		58,057,905.47	32,708,613.18	1,380,233,019.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	127,224,026.00				1,154,206,605.99		-121,217.34		8,157,086.14		58,057,905.47	32,708,613.18	1,380,233,019.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,155,934.00				-102,155,935.00		10,048.69				-114,312,881.56	24,054,796.94	-90,248,036.93
（一）综合收益总额							10,048.69				-111,463,747.50	26,862,496.94	-84,591,201.87
（二）所有者投入和减少资本	-6,497,731.00				6,497,730.00								-1.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他	-6,497,731.00				6,497,730.00								-1.00
（三）利润分配											-2,849,134.06	-2,807,700.00	-5,656,834.06
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											-2,849,134.06	-2,807,700.00	-5,656,834.06
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	108,653,665.00				-108,653,665.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	108,653,665.00				-108,653,665.00								
2．盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99	-111,168.65		8,157,086.14		-56,254,976.09	56,763,410.12	1,289,984,982.51	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99				8,087,522.54	-41,097,415.50	1,248,420,738.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99				8,087,522.54	-41,097,415.50	1,248,420,738.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,252,722.00				554,182,249.90					-14,551,990.47	549,882,981.43
（一）综合收益总额										-14,551,990.47	-14,551,990.47
（二）所有者投入和减少资本	10,252,722.00				554,182,249.90						564,434,971.90
1. 股东投入的普通股	19,125,416.00				545,074,584.00						564,200,000.00
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					234,971.90						234,971.90
4. 其他	-8,872,694.00				8,872,694.00						
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	239,632,682.00				1,606,232,920.89				8,087,522.54	-55,649,405.97	1,798,303,719.46

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	127,224,026.00				1,154,206,605.99				8,087,522.54	42,676,311.94	1,332,194,466.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	127,224,026.00				1,154,206,605.99				8,087,522.54	42,676,311.94	1,332,194,466.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	102,155,934.00				-102,155,935.00					-83,773,727.44	-83,773,728.44
（一）综合收益总额										-80,924,593.38	-80,924,593.38
（二）所有者投入和减少资本	-6,497,731.00				6,497,730.00						-1.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-6,497,731.00				6,497,730.00						-1.00
（三）利润分配										-2,849,134.06	-2,849,134.06
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,849,134.06	-2,849,134.06
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	108,653,665.00				-108,653,665.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	108,653,665.00				-108,653,665.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	229,379,960.00				1,052,050,670.99				8,087,522.54	-41,097,415.50	1,248,420,738.03
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	--------------	----------------	------------------

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”）系于2009年6月25日由北京汇冠新技术有限公司以整体改制方式变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：91110000754166859U。2011年12月29日在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业类。公司法定代表人：解浩然。

截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数23963.2682万股，注册资本为23963.2682万元。

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。

公司经营范围：生产计算机及电子设备、通信设备；计算机及电子设备、计算机软件开发、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；资产管理；项目投资；投资管理。

本公司的母公司为北京和君商学在线科技股份有限公司。

本公司的实际控制人为王明富。

本财务报表业经公司全体董事于2017年4月5日批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围内新增非同一控制下全资子公司恒峰信息技术有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报告以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为

合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调

整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东

权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计

算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损

失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将应收账款余额前五名款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司对于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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期

损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交

易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期

间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余

股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超

过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。
 - ⑥ 开发支出结转无形资产的确认时点以公司取得项目总结报告为准。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租入固定资产改建支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①出口销售：货物由公司制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，确认销售收入。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

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，确认销售收入。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司的发生的或将要发生的费用，以及收到的政府各种奖励资金等。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

除按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助外，按照实际收到的时间进行确认；对于按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助，期末按照文件规定及固定定额标准计算的应收金额进行确认。

与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；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司主要会计政策及会计估计未发生变更。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 5%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	5% 17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7%计缴。	5% 7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、17%、25%计缴。	15% 17% 25%
营业税	按应税营业收入的 5%计缴。	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京汇冠新技术股份有限公司	15%
北京汇冠触摸技术有限公司	15%
深圳市旺鑫精密工业有限公司	15%
广州华欣电子科技有限公司	15%
恒峰信息技术有限公司	15%
北京科加触控有限公司	15%
天津汇冠触摸技术有限公司	25%

2、税收优惠

本公司及其子公司北京汇冠触摸技术有限公司、深圳市旺鑫精密工业有限公司、广州华欣电子科技有限公司、北京科加触控有限公司、恒峰信息技术有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，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、恒峰信息技术有限公司依据《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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	147,653.28	163,049.87
银行存款	277,151,718.88	224,466,545.58
其他货币资金	84,086,016.75	107,647,059.53
合计	361,385,388.91	332,276,654.98
其中：存放在境外的款项总额	2,590,563.62	2,865,075.99

其他说明

其中，因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	78,129,946.03	97,330,597.56
短期借款保证金	4,234,192.62	
工程项目保证金		258,115.37
用于担保的定期存款或通知存款		8,441,865.00
保函保证金	1,721,878.10	
合 计	84,086,016.75	106,030,577.93

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,620,903.50	56,741,793.67
商业承兑票据	90,357,626.86	51,120,829.33
合计	155,978,530.36	107,862,623.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	27,131,923.70
合计	27,131,923.70

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	256,389,198.86	
商业承兑票据	14,166,413.81	
合计	270,555,612.67	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,103,082.00	0.46%	1,501,009.70	71.37%	602,072.30					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	453,561,259.82	99.54%	29,367,385.90	6.47%	424,193,873.92	398,903,566.40	100.00%	22,736,289.59	5.70%	376,167,276.81
合计	455,664,341.82	100.00%	30,868,395.60	6.77%	424,795,946.22	398,903,566.40	100.00%	22,736,289.59	5.70%	376,167,276.81

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江同力服装有限公司	2,103,082.00	1,501,009.70	71.37%	考虑可收回金额计提
合计	2,103,082.00	1,501,009.70	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	400,265,101.32	20,013,255.05	5.00%
1 年以内小计	400,265,101.31	20,013,255.05	5.00%
1 至 2 年	44,828,185.43	4,482,818.54	10.00%
2 至 3 年	5,138,086.80	1,541,426.04	30.00%
3 年以上	3,329,886.27	3,329,886.27	100.00%
合计	453,561,259.82	29,367,385.90	6.47%

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,167,577.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,022,193.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京汇兴博业数字设备有限公司	货款	152,010.00	无法收回	管理层审批	否
杭州杭翰网络科技有限公司	货款	223,392.50	无法收回	管理层审批	否
天津城投城市资源	货款	240,000.00	无法收回	管理层审批	否

经营有限公司					
DT Research, Inc. Taiwan Branch	货款	321,630.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	937,032.50	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东莞华贝电子科技有限公司	52,170,884.16	11.45	2,608,544.21
通正电子科技(深圳)有限公司	51,924,144.28	11.40	4,146,547.95
FLETRONICSINTERNATIONALTECNOLOGIALTDA	40,952,874.86	8.99	2,047,643.74
宏达国际电子股份有限公司	35,371,612.39	7.76	1,768,580.62
华为终端有限公司	25,968,133.25	5.70	1,298,406.66
合 计	206,387,648.94	45.30	11,869,723.18

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款合计金额为206,387,648.94元, 占应收账款年末余额合计金额的比例为45.30%, 相应计提的坏账准备年末余额合计金额为11,869,723.18元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,727,806.47	97.80%	1,738,804.02	97.87%
1 至 2 年	264,824.11	2.03%	22,185.50	1.25%
2 至 3 年	22,185.50	0.17%	15,653.00	0.88%
合计	13,014,816.08	--	1,776,642.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项金额为5,228,591.83元, 占预付款项年

末余额的比例为40.17%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,472,875.53	96.55%	622,639.48	3.56%	16,850,236.05	5,896,662.89	99.29%	547,072.46	9.28%	5,349,590.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	623,645.63	3.45%	623,645.63	100.00%		42,240.00	0.71%	42,240.00	100.00%	
合计	18,096,521.16	100.00%	1,246,285.11	6.89%	16,850,236.05	5,938,902.89	100.00%	589,312.46	9.92%	5,349,590.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,154,544.77	157,727.25	5.00%
1 年以内小计	3,154,544.77	157,727.25	5.00%
1 至 2 年	114,625.36	11,462.53	10.00%
2 至 3 年	228,200.00	68,460.00	30.00%
3 年以上	384,989.70	384,989.70	100.00%
合计	3,882,359.83	622,639.48	16.04%

确定该组合依据的说明：

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

款项性质	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金	381,619.92		
代收代垫款	1,409,562.89		
担保金	3,670,623.69		
其他	2,214,598.20		
押金	5,914,111.00		
合 计	13,590,515.70		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 597,772.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	6,363,522.68	2,231,453.68
担保金	3,938,204.88	692,853.00
备用金	1,007,893.55	842,580.40
代收代垫款	1,739,743.32	738,729.97
其他	5,047,156.73	1,433,285.84
合计	18,096,521.16	5,938,902.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州保税区饰粤装饰工程有限公司	押金	3,000,000.00	1 年以内	16.58%	
深圳市乐活人生文化传播有限公司	其他	2,000,000.00	1 年以内	11.05%	100,000.00
北京小荷翰墨投资管理有限公司	其他	950,000.00	1 年以内	5.25%	
北京市海淀区住房保障事务中心	代收代垫款	609,858.00	1 年以内	3.37%	
东莞市涂瑞塑胶制	代收代垫款	557,820.54	1 年以内	3.08%	

品有限公司					
合计	--	7,117,678.54	--	39.33%	100,000.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,229,201.75	2,006,659.19	44,222,542.56	48,077,244.72	5,433,034.86	42,644,209.86
在产品	71,044,907.45		71,044,907.45	32,045,037.55		32,045,037.55
库存商品	94,608,908.00	5,197,011.83	89,411,896.17	64,419,896.27	6,370,344.60	58,049,551.67
周转材料	68,882,556.95	5,144,467.44	63,738,089.51	36,645,521.31	3,423,830.64	33,221,690.67
发出商品	11,407,865.06		11,407,865.06	6,539,098.44		6,539,098.44
委托加工物资	33,273,305.10		33,273,305.10	17,637,678.14		17,637,678.14
在途物资	2,410,412.97		2,410,412.97			
项目成本	2,044,592.66		2,044,592.66			
合计	329,901,749.94	12,348,138.46	317,553,611.48	205,364,476.43	15,227,210.10	190,137,266.33

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,433,034.86	1,494,287.40		4,920,663.07		2,006,659.19
库存商品	6,370,344.60	2,505,643.45		3,678,976.22		5,197,011.83
周转材料	3,423,830.64	4,073,499.17		2,352,862.37		5,144,467.44
合计	15,227,210.10	8,073,430.02		10,952,501.66		12,348,138.46

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	140,000,000.00	70,000,000.00
待抵扣进项税	5,721,171.19	1,226,003.11
委托贷款	5,000,000.00	
其他	158,962.27	
合计	150,880,133.46	71,226,003.11

其他说明：

本年度较上年相比，其他流动资产增长7,965.41万元，增长率为111.83%。主要原因系子公司广州华欣电子科技有限公司本年度购买3,000万元理财产品、深圳市旺鑫精密工业有限公司本年度购买10,000万元理财产品、恒峰信息技术有限公司本年度购买1,000万元理财产品、本公司本年度向联营企业成都天科精密制造有限责任公司提供委托贷款500万元。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京友才网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					5.00%	

合计	3,000,000.00			3,000,000.00					--	
----	--------------	--	--	--------------	--	--	--	--	----	--

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳和汇 启智投资 管理有限 公司		1,000,000.00		-29,607.60						970,392.40	
小计		1,000,000.00		-29,607.60						970,392.40	
二、联营企业											
成都天科 精密制造 有限责任 公司	42,514,960.87			4,287,737.31						46,802,698.18	
小计	42,514,960.87			4,287,737.31						46,802,698.18	
合计	42,514,960.87	1,000,000.00		4,258,129.71						47,773,090.58	

其他说明

本年度新增合营企业为本公司投资所致。

注：本期合营企业或联营企业主要财务情况见附注九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	33,599,031.07			33,599,031.07

2.本期增加金额	20,572,377.22			20,572,377.22
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入	20,572,377.22			20,572,377.22
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	54,171,408.29			54,171,408.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,762,427.02			1,762,427.02
2.本期增加金额	1,162,600.30			1,162,600.30
（1）计提或摊销	1,162,600.30			1,162,600.30
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,925,027.32			2,925,027.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	51,246,380.97			51,246,380.97
2.期初账面价值	31,836,604.05			31,836,604.05

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	77,416,805.45	313,140,976.83	7,272,409.14	18,288,303.06	416,118,494.48
2.本期增加金额	12,404,595.02	44,912,515.76	938,535.48	4,073,974.23	62,329,620.49
(1) 购置		44,119,109.76	476,253.84	2,501,929.45	47,097,293.05
(2) 在建工程转入	12,404,595.02	793,406.00			13,198,001.02
(3) 企业合并增加			462,281.64	1,572,044.78	2,034,326.42
3.本期减少金额	20,914,497.22	6,315,477.03	844,110.16	1,347,982.15	29,422,066.56
(1) 处置或报废	342,120.00	6,315,477.03	844,110.16	1,347,982.15	8,849,689.34
(2) 投资性房地产转出	20,572,377.22				20,572,377.22
4.期末余额	68,906,903.25	351,738,015.56	7,366,834.46	21,014,295.14	449,026,048.41
二、累计折旧					
1.期初余额	1,231,284.05	87,881,728.51	4,142,014.33	9,047,861.45	102,302,888.34
2.本期增加金额	2,727,061.88	30,841,945.43	1,180,974.67	4,109,060.71	38,859,042.69
(1) 计提	2,727,061.88	30,841,945.43	1,180,974.67	4,109,060.71	38,859,042.69
3.本期减少金额	690,107.78	5,509,442.13	869,967.17	1,105,044.28	8,174,561.36
(1) 处置或报废	690,107.78	5,509,442.13	869,967.17	1,105,044.28	8,174,561.36
4.期末余额	3,268,238.15	113,214,231.81	4,453,021.83	12,051,877.88	132,987,369.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	65,638,665.10	238,523,783.75	2,913,812.63	8,962,417.26	316,038,678.74
2.期初账面价值	76,185,521.40	225,259,248.32	3,130,394.81	9,240,441.61	313,815,606.14

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
塘厦五金事业部主厂房	11,864,478.28	正在办理中

其他说明

公司期末子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司五金事业部厂房未办妥产权证书。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
塘厦五金事业部主厂房（13597 m²）				7,707,295.11		7,707,295.11
汇冠大厦装修费	940,136.21		940,136.21			
食堂设备等				451,286.00		451,286.00
合计	940,136.21		940,136.21	8,158,581.11		8,158,581.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
塘厦五金事业部主厂房（13597 m²）	11,390,000.00	7,707,295.11	4,697,299.91	12,404,595.02			108.91%	100.00%				自有资金
食堂设	786,686.	451,286.	342,120.	793,406.			100.85%	100.00%				自有资

备等	00	00	00	00							金
合计	12,176,686.00	8,158,581.11	5,039,419.91	13,198,001.02			--	--			--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

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

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,686,655.07	29,107,553.14		6,711,245.94	1,355,428.03	94,860,882.18
2.本期增加金额	86,235.00	23,530,465.78		2,066,207.38	2,251,371.83	27,934,279.99
(1) 购置	86,235.00			839,427.36		925,662.36
(2) 内部研发		23,530,465.78				23,530,465.78
(3) 企业合并增加				1,226,780.02	2,251,371.83	3,478,151.85
3.本期减少金额		3,566,719.96				3,566,719.96
(1) 处置		3,566,719.96				3,566,719.96
4.期末余额	57,772,890.07	49,071,298.96		8,777,453.32	3,606,799.86	119,228,442.21
二、累计摊销						
1.期初余额	2,692,044.02	12,845,706.37		5,128,401.57	1,355,428.03	22,021,579.99
2.本期增加金额	1,159,482.24	5,884,475.39		1,641,491.07	68,292.20	8,753,740.89
(1) 计提	1,159,482.24	5,884,475.39		1,641,491.07	68,292.20	8,753,740.89
3.本期减少金额		3,566,719.96				3,566,719.96
(1) 处置		3,566,719.96				3,566,719.96
4.期末余额	3,851,526.26	15,163,461.80		6,769,892.64	1,423,720.23	27,208,600.92
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	53,921,363.81	33,907,837.17		2,007,560.68	2,183,079.63	92,019,841.29
2.期初账面 价值	54,994,611.05	16,261,846.77		1,582,844.37		72,839,302.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 44.18%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
H245201404_高性能 中小尺寸触摸屏	3,349,043.26	1,521,954.41		4,841,083.14	29,914.53	
IRTOUCH 红外车载 触控屏	125,632.78				125,632.78	
Touch Panel(IRTOUCH 一代 红外触控显示面板)	179,667.19	448,905.24		621,453.54	7,118.89	
G255201199_光学预 研		322,778.73			322,778.73	
G255201301_F4		88,240.74			88,240.74	
G255201401_M4A		36,069.73			36,069.73	
H245201199_红外预 研		280,128.58			280,128.58	
H245201209_RE3100		855.00			855.00	
H245201401_RE1410		63,011.32			63,011.32	
H245201402_红外专 用逻辑芯片项目		77,294.01			77,294.01	
H245201403_低成本 大尺寸红外多点		245.00			245.00	
H245201408_ES1100		5,811.32			5,811.32	

IX 二代致睿版多点红外触控屏		315,297.52				315,297.52
多点投射电容触控显示器		27,203.87			27,203.87	
红外预研		481,348.23			481,348.23	
G255201402_W4A		108,936.91			108,936.91	
G255201602_M4 光学 10 点触摸模组		1,136,628.85				1,136,628.85
基于离子注入和沉积技术的手机壳陶瓷涂层关键技术开发	10,219,123.11	4,269,905.51				14,489,028.62
基于高强度铝的特殊高新研发工艺		-68,393.57		-68,393.57		
精密模具智能化制造开发与应用管理系统	1,443,714.75	8,317,079.47		6,345,668.04	3,415,126.18	
铝合金模内压铸关键技术研发	4,027,424.85	4,567,552.80		8,594,977.65		
微电脑高速圆压圆节料技术研发	2,125,355.53	1,070,321.45		3,195,676.98		
高亮塑胶素材模具成型工艺		2,850,618.22			813,210.36	2,037,407.86
精密模具制造信息化管理系统		3,075,784.39			3,075,784.39	
手机表面撒点喷涂装饰工艺		1,589,294.63			744,043.85	845,250.78
手机外壳脱漆再利用工艺		5,097,977.48			5,097,977.48	
一种高效移印加工工艺		241,242.94			241,242.94	
精密结构件 CCD 智能检测技术		306,280.45			306,280.45	
新型二氧化碳工艺技术		3,336,131.83			338,993.52	2,997,138.31
一种新型全自动加工产品设备		1,779,524.14			1,779,524.14	
一种特殊结构喷涂专用治具		117,514.01			117,514.01	
精密结构件智能喷胶		163,776.69			163,776.69	

工艺						
全自动精密声学过滤网布生产技术研发		1,193,903.09			317,367.98	876,535.11
高精度平面异步高速拼接节料技术研发		380,241.55			284,475.64	95,765.91
承载补强高速数控可编程自动贴合技术研发		937,108.14			937,108.14	
冲压铝件局部覆膜工艺的研发		7,548,824.37			634,450.25	6,914,374.12
铝钛合金收支支架磁力研磨工艺		2,571,965.02			1,967,939.83	604,025.19
多刃切削工艺技术		875,899.63			529,481.83	346,417.80
一种特殊 3D 玻璃表面处理工艺		2,015,802.88			2,015,802.88	
一种全新五金外观件侧面覆膜工艺		503,162.45			503,162.45	
其他		10,318,458.24			10,318,458.24	
合计	21,469,961.47	67,974,685.27		23,530,465.78	35,256,310.89	30,657,870.07

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州华欣电子科技有限公司	7,985,553.00					7,985,553.00
深圳市旺鑫精密工业有限公司	753,493,164.90					753,493,164.90
恒峰信息技术有限公司		676,501,032.67				676,501,032.67
合计	761,478,717.90	676,501,032.67				1,437,979,750.57

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市旺鑫精密工业有限公司形成的商誉	193,405,314.87					193,405,314.87
合计	193,405,314.87					193,405,314.87

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
电磁兼容联合实验室	366,666.54		200,000.04		166,666.50
装修费	12,423,425.01	4,094,510.25	5,158,981.50		11,358,953.76
合计	12,790,091.55	4,094,510.25	5,358,981.54		11,525,620.26

其他说明

其中，装修费主要项目

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
模厂装修费	375,497.27		120,530.28		254,966.99
平湖厂区基建工程改造款	613,085.79		240,809.76		372,276.03
宏润大厦装修费	1,250,577.64		354,918.68		895,658.96
研发中心办公室装修费		618,099.73	19,723.32		598,376.41
厂房装修费	4,742,497.11		1,511,506.69		3,230,990.42
压铸车间装修费	493,000.00		116,000.04		376,999.96
外线电缆工程		410,000.00	61,499.97		348,500.03
打样室装修款		230,514.00	7,683.80		222,830.20
合 计	7,474,657.81	1,258,613.73	2,432,672.54		6,300,599.00

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,095,214.65	6,164,907.20	31,598,445.52	4,742,465.31
预计负债	6,799,140.32	1,019,871.04	4,811,585.58	721,737.84
未实现内部销售利润	390,581.40	58,587.21		
合计	48,284,936.37	7,243,365.45	36,410,031.10	5,464,203.15

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,966,302.60	3,647,350.08
资产减值损失	208,391,590.28	205,174,497.42
股权激励成本	234,971.90	
合计	228,592,864.78	208,821,847.50

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,915,120.95	3,647,350.08	
2021 年	18,051,181.65		
合计	19,966,302.60	3,647,350.08	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	2,370,440.00	2,370,440.00
预付机器设备款	7,301,728.00	3,736,074.26
预付装修费	857,100.68	1,995,390.45
合计	10,529,268.68	8,101,904.71

其他说明：

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	41,142,348.00	94,533,073.68
抵押借款	69,600,000.00	35,000,000.00
保证借款	29,112,440.00	
信用借款	31,000,000.00	
合计	170,854,788.00	129,533,073.68

短期借款分类的说明：

（2）抵押借款

贷款单位	借款余额	保证人及抵押物
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	35,000,000.00	王文清、深圳市青谷投资有限公司； 房屋建筑物、应收账款（注1）
招商银行股份有限公司蔡屋围支行	27,000,000.00	王文清； 投资性房地产（注2）
中国银行股份有限公司广州越秀支行	7,600,000.00	刘胜坤、杨天骄、沈海红、仝昭远； 房屋建筑物（注3）；
合 计	69,600,000.00	

其他说明：

注1：2016年3月22日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订合同编号为《借2016综04421前海》的授信额度合同，授信额度为人民币8,500万元，其中，流动资金借款额度为人民币3,500万元。截止2016年12月31日，贷款余额为人民币3,500万元，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司提供不低于人民币12,500万元的应收账款作为质押。该笔借款由王文清、深圳市青谷投资有限公司提供担保，并由王文清提供个人房产作为抵押。

注2：2016年10月18日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与招商银行股份有限公司蔡屋围支行签订合同编号为《2016年公五字第0016350246号》的授信协议，授信额度为人民币7,000万元，截止2016年12月31日，贷款余额为人民币2,700万元。子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司提供投资性房地产作为抵押。该笔借款由王文清提供担保。

注3：2016年9月6日，子公司恒峰信息技术有限公司与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订合同编号为《GEX476660120160051号》的授信额度协议，授信额度为人民币1,200万元，其中，短期贷款额度为人民币1,200万元。2016年10月13日，贷款人民币800万元，截止2016年12月31日，贷款余额为760万元。该笔借款由刘胜坤、杨天骄、沈海红、仝昭远提供担保，合同编号为《GBZ476660120160060》，同时，由刘胜坤、赵硕、李玉娥提供个人房产作为抵押，合同编号分别为《GDY476660120160024号》、《GDY476660120160025号》、《GDY476660120160026号》。

(3) 质押借款

贷款单位	借款余额	保证人及质押物
花旗银行（中国）有限公司深圳分行	21,142,348.00	王文清； 保证金、应收账款（注4）；
中国银行股份有限公司深圳布吉支行	20,000,000.00	王文清； 应收账款（注5）；
合 计	41,142,348.00	

注4：2014年11月19日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订合同编号为《FA752857141119》的<非承诺性短期循环融资协议>，最高融资额为人民币9,450万元。2016年3月2日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订合同编号为《FA752857141119-a》的<非承诺性短期循环融资协议>修改协议，该协议将最高融资额修改为人民币6,400万元，其中，贷款额度为人民币4,403.20万元，贷款最长期限不得超过6个月。截止2016年12月31日，贷款余额为人民币2,114.23万元。子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司以保证金作为质押，截止2016年12月31日，保证金余额为人民币423.42万元。同时，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司以宏达国际电子股份有限公司的应收账款作为质押，截止2016年12月31日，宏达国际电子股份有限公司的应收账款账面余额为3,537.16万元，账面价值为3,360.30万元。该笔借款由王文清提供担保。

注5：2016年6月15日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订合同编号为《2016圳中银布额协字第0000442号》的授信额度协议，授信额度为人民币20,000万元，其中，借款额度为人民币10,000万元。截止2016年12月31日，贷款余额为人民币2,000万元。子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司以应收华为终端有限公司全部款项作为质押。截止2016年12月31日，应收华为终端有限公司款项余额为人民币2,596.81万元，账面价值为人民币2,466.97万元。该借款由王文清提供担保，

(4) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
中国工商银行股份有限公司布鲁塞尔分行	24,112,440.00	宁波银行股份有限公司北京分行 （注6）
中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行	3,000,000.00	李良芬、刘胜坤、区小芳、杨天骄 （注7）
兴业银行股份有限公司广州五羊支行	2,000,000.00	杨天骄、李良芬、刘胜坤、区小芳 （注8）
合 计	29,112,440.00	

注6：2016年7月，本公司与中国工商银行股份有限公司布鲁塞尔分行签订合同编号为《BRU2016-06》的借款合同，借款总金额为670万欧元，截止2016年12月31日，贷款余额为330万欧元，折算后人民币金额为2,411.24万元，该笔借款由宁波银行股份有限公司北京分行提供340万欧元的融资性保函，保函协议编号为《07701BH20168140》。

注7：2015年12月1日，子公司恒峰信息技术有限公司与中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行签订合同编号为《2015荔商流贷084号》的人民币流动资金借款合同，贷款金额为人民币300万元，并由李良芬、刘胜坤、区小芳、杨天骄提供担保，保证合同编号分别为《2015荔最高额自保080号》、《2015荔最高额自保081号》《2015荔最高额自保082号》、《2015荔最高额自保083号》。

注8：2016年3月22日，子公司恒峰信息技术有限公司与兴业银行股份有限公司广州五羊支行签订合同编号为《兴银粤授字（五羊）第201603221234号》的基本额度授信合同，授信额度

为人民币200万元，其中，短期流动资金贷款额度为人民币200万元，截止2016年12月31日，贷款余额为人民币200万元。该笔借款由杨天骄、李良芬、刘胜坤、区小芳提供担保，合同编号为《兴银粤个保字（五羊）第201603221234号》。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	220,833,962.92	182,094,648.32
合计	220,833,962.92	182,094,648.32

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	473,049,836.70	399,007,146.05
1-2年	11,380,268.49	15,340,839.54
2-3年	9,861,830.04	2,236,396.91
3年以上	1,816,499.37	1,051,783.98
合计	496,108,434.60	417,636,166.48

（2）账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东芝机械(香港)有限公司	6,797,226.86	设备款未结算
东莞市铭诺真空镀膜有限公司	783,872.17	货款未结算
东莞市和鸿泰川电子有限公司	551,097.11	货款未结算
广州深科数码技术开发有限公司	584,599.17	货款未结算
东莞市奥臻金属制品有限公司	395,977.81	货款未结算
合计	9,112,773.12	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,670,802.88	4,854,690.76
1-2 年	8,213.14	90,240.05
2-3 年	19,605.61	282,769.14
3 年以上	3,000.00	241,670.68
合计	11,701,621.63	5,469,370.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,211,588.97	342,873,486.33	333,476,503.41	39,608,571.89
二、离职后福利-设定提存计划	275,038.30	22,165,854.00	22,193,345.10	247,547.20
三、辞退福利	80,689.00	1,521,077.48	1,584,006.48	17,760.00
合计	30,567,316.27	366,560,417.81	357,253,854.99	39,873,879.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,511,852.85	325,082,209.39	315,701,413.94	38,892,648.30
2、职工福利费	421,201.50	3,727,942.92	3,697,391.87	451,752.55
3、社会保险费	127,835.62	8,082,230.21	8,069,986.81	140,079.02
其中：医疗保险费	114,741.17	6,068,199.58	6,057,296.75	125,644.00
工伤保险费	5,720.98	1,087,680.62	1,089,006.07	4,395.53
生育保险费	7,373.47	926,350.01	923,683.99	10,039.49
4、住房公积金	24,848.00	5,168,869.50	5,167,242.10	26,475.40

5、工会经费和职工教育经费	125,851.00	812,234.31	840,468.69	97,616.62
合计	30,211,588.97	342,873,486.33	333,476,503.41	39,608,571.89

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	264,172.82	20,583,320.22	20,609,924.64	237,568.40
2、失业保险费	10,865.48	1,582,533.78	1,583,420.46	9,978.80
合计	275,038.30	22,165,854.00	22,193,345.10	247,547.20

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,181,466.68	33,458,544.04
企业所得税	13,819,968.82	9,485,989.21
个人所得税	1,012,701.79	774,036.74
城市维护建设税	2,034,412.48	2,205,457.37
营业税		234,954.21
教育费附加	1,686,187.99	1,749,398.90
印花税	190,951.55	132,260.76
房产税	36,499.02	36,499.02
城镇土地使用税	2,715.70	2,715.70
堤围费		28,435.64
合计	42,964,904.03	48,108,291.59

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	1,221,915.16	1,460,934.38
应付杂费	1,999,687.19	621,212.69

押金	2,255,351.24	770,000.00
预提水电房租费	4,675,984.86	5,036,188.39
往来款	3,801,650.82	590,948.02
质保金	2,238,543.96	1,193,665.24
恒峰信息股权转让款	241,800,000.00	
合计	257,993,133.23	9,672,948.72

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	50,000,000.00	王文清、深圳市高新投融资担保有限公司
合 计	50,000,000.00	

2015年12月14日，子公司深圳市旺鑫精密工业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《编号：79292015280159》流动资金借款合同，贷款到期日为2017年12月22日，贷款金额5,000万元。截止2016年12月31日，贷款余额5,000万元。此笔贷款为保证借款，保证人为王文清、深圳市高新投融资担保有限公司。

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	6,799,140.32	4,811,585.58	根据历史经验预提本期销售产品的维修费用
合计	6,799,140.32	4,811,585.58	--

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	4,982,291.67		1,696,583.34	3,285,708.33	基于离子注入和沉积技术的手机壳陶瓷涂层关键技术研发的资金投入
合计	4,982,291.67		1,696,583.34	3,285,708.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
离子注入和沉积技术的手机壳陶瓷涂层关键技术研发专项资金	4,982,291.67		1,696,583.34		3,285,708.33	与资产相关
合计	4,982,291.67		1,696,583.34		3,285,708.33	--

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	229,379,960.00	19,125,416.00			-8,872,694.00	10,252,722.00	239,632,682.00

其他说明：

注：①对于2015年因旺鑫精密未达到承诺业绩，其原股东需向汇冠股份以股份形式进行的补偿。本年度应补偿股数8,872,694股进行回购并注销。以股本金额计入资本公积-股本溢价。股份回购并注销后，公司总股本为220,507,266股。

②公司经第三届董事会第十次会议及2016年第一次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3077号文）核准，非公开发行人民币普通股（A股）19,125,416股，面值为每股人民币1元，发行价格为每股人民币29.50元。本次发行后，公司总股本为人民币239,632,682股。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,052,050,670.99	556,240,770.62	37,317,735.64	1,570,973,705.97
合计	1,052,050,670.99	556,240,770.62	37,317,735.64	1,570,973,705.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①本年度向刘胜坤等非公开发行人民币普通股（A股）19,125,416股，面值为每股人民币1元，发行价格为每股人民币29.50元产生溢价；

②对于2015年因旺鑫精密未达到承诺业绩，其原股东需向汇冠股份以股份形式进行的补偿。本年度应补偿股数8,872,694股进行回购并注销。以股本金额计入资本公积-股本溢价；

③本年度公司实施首期股权激励计划，以权益工具结算，按授予日期权公允价值折算应计入本年度的激励成本为234,971.90元；

④本年度处置全资子公司北京科加部分股权但未丧失控制权，作为权益性交易增加资本公积2,058,520.72元；

⑤本年度购买控股子公司广州华欣少数股权部分股权，作为权益性交易减少资本公积37,317,735.64元；

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-111,168.65	179,286.26			179,286.26		68,117.61
外币财务报表折算差额	-111,168.65	179,286.26			179,286.26		68,117.61
其他综合收益合计	-111,168.65	179,286.26			179,286.26		68,117.61

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,157,086.14			8,157,086.14
合计	8,157,086.14			8,157,086.14

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-56,254,976.09	58,057,905.47
调整后期初未分配利润	-56,254,976.09	58,057,905.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,702,489.09	-111,463,747.50

应付普通股股利		2,849,134.06
期末未分配利润	69,447,513.00	-56,254,976.09

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,605,635,003.85	1,260,515,225.14	1,557,172,969.56	1,248,491,235.53
其他业务	90,549,813.22	58,121,844.58	78,557,773.27	65,307,057.55
合计	1,696,184,817.07	1,318,637,069.72	1,635,730,742.83	1,313,798,293.08

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,244,901.03	4,504,964.73
教育费附加	2,860,410.53	2,059,227.71
房产税	1,929,307.40	
土地使用税	84,524.84	
车船使用税	6,976.67	
印花税	1,670,861.58	
营业税		293,847.84
地方教育费附加	1,906,940.32	1,388,088.89
契税	2,587.05	
合计	14,706,509.42	8,246,129.17

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,793,779.81	12,931,790.99
差旅费	1,703,751.41	1,988,215.37
运输及代理费	8,957,323.19	9,588,522.16
广告宣传费	1,101,519.31	641,925.05

其他	3,458,800.30	6,453,980.37
维修费	4,867,975.90	3,917,549.07
业务招待费	2,054,343.13	3,788,250.39
合计	34,937,493.05	39,310,233.40

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,695,417.44	51,448,013.18
办公费	2,249,620.54	1,839,133.41
办公环境费	6,121,197.74	3,193,752.34
物料消耗	1,935,380.44	3,087,942.15
差旅费	1,857,707.71	1,771,581.12
法律、咨询、检验费	5,475,204.09	7,764,981.28
折旧摊销	16,677,506.98	13,819,129.42
其他	13,113,267.89	9,539,906.68
研发费用	35,256,310.89	41,440,820.18
合计	145,381,613.72	133,905,259.76

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,905,542.48	9,924,227.97
减：利息收入	992,484.49	2,017,745.10
汇兑损益	-10,123,854.63	-6,462,176.15
其他	-658,904.21	1,673,474.29
合计	2,130,299.15	3,117,781.01

39、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	2,765,349.97	5,312,873.37
二、存货跌价损失	5,169,269.49	9,268,277.50
十三、商誉减值损失		193,405,314.87
合计	7,934,619.46	207,986,465.74

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,258,129.71	514,960.87
理财产品收益	18,219.18	
合计	4,276,348.89	514,960.87

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	112,520.99		112,520.99
其中：固定资产处置利得	112,520.99		112,520.99
政府补助	8,544,156.84	6,710,754.36	8,544,156.84
罚款收入	588,639.75	250,725.23	588,639.75
税收返还	192,960.61		
其他	1,946,735.79	190,071.06	1,382,744.39
合计	11,385,013.98	7,151,550.65	10,628,061.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业认定补 助	深圳市龙岗 区经济促进 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
离子注入和 沉积技术的	深圳市科技 创新委员会	补助	因符合地方 政府招商引	否	否	1,696,583.34	17,708.33	与资产相关

手机壳陶瓷涂层关键技术研发专项资金			资等地方性扶持政策而获得的补助					
上市培育补贴	深圳市中小企业服务署	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		300,000.00	与收益相关
技术改造扶持	深圳市龙岗区经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		900,000.00	与收益相关
信息化建设项目	深圳市经济贸易与信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		440,000.00	与收益相关
技术改造扶持	深圳市龙岗经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
科技配套扶持	深圳市龙岗经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
中关村信用企业促进会补贴款	中关村信用协会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		6,500.00	与收益相关
国家知识产权局专利局专利资助金	北京市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		111,600.00	与收益相关
软件企业增值税退税	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否		96,846.03	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
中关村海外 科技园国际 化专项资金 补贴	中关村海外 科技园	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		115,000.00	与资产相关
中关村科技 园区管理委 员会会款	北京市中关 村科技园管 理委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
中关村知识 产权促进局 款	中关村知识 产权促进局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		261,000.00	与收益相关
中关村科技 园区管理委 员会专利商 用化专向资 金	中关村科技 园区管理委 员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
广州经济发 展局扩大生 产奖励	广州经济发 展局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		30,000.00	与收益相关
2015 高新技 术企业培育 项目	广州市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,372,100.00	与收益相关
北京市商务 委员会 2012 年拨付的外 包业务发展 资金	北京市商务 委员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	-565,730.00		与收益相关
2016 年中关 村国际化发 展专项资金 补贴款	中关村管委 会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	否	否	40,200.00		与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
国家知识产权 局专利局 北京市专利 资助金	国家知识产 权局专利局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	110,906.00		与收益相关
广东省企业 研究开发省 级财政补助 资金	广州市开发 区	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	405,500.00		与收益相关
广州市失业 保险稳岗补 贴	广州开发区 社保中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	65,997.50		与收益相关
广州市开发 区知识产权 局研发投入 后补助专项 资金	广州市科技 创新委员会、 广州市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	145,250.00		与收益相关
广州市开发 区科技局研 发投入后补 助资金	广州市科技 创新委员会、 广州市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	145,250.00		与收益相关
广州市开发 区研发机构 建设专项资 金补贴	广州市开发 区	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
广州市开发 区创新及高 新企业补贴	广州市开发 区	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
广州市开发 区高企认定 补贴	广州市开发 区	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
2016 年深圳 市科技创新 委员会企业 研究开发资	深圳市科技 创新委员会	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	2,218,000.00		与收益相关

助计划			的补助					
2016 年深圳市龙岗区第三次区政府扶持资金管理联席会议（工商业类）项目	深圳市龙岗区政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	900,000.00		与收益相关
深圳市龙岗区科技创新局信息化补助	龙岗区科技创新局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
深圳市高新技术产业产业化项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	682,200.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,544,156.84	6,710,754.36	--

42、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
非流动资产处置损失合计	563,369.33	2,051,772.68	563,369.33
其中：固定资产处置损失	563,369.33	2,051,772.68	563,369.33
罚款支出	213.74	34,383.95	213.74
非常损失		121,524.05	
其他	324,516.70		324,516.70
合计	888,099.77	2,207,680.68	888,099.77

43、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,195,349.32	20,370,684.77
递延所得税费用	-716,154.04	-944,022.70
合计	27,479,195.28	19,426,662.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	187,230,475.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,084,571.35
子公司适用不同税率的影响	-1,011.79
调整以前期间所得税的影响	-1,644,568.80
非应税收入的影响	-643,160.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,840,220.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,226,602.40
其他-研发加计扣除的税额影响	-2,383,457.87
所得税费用	27,479,195.28

44、其他综合收益

详见附注附注七、31 其他综合收益。45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	12,039,502.09	14,129,293.38
专项补贴、补助款	8,544,156.84	6,596,200.00
利息收入	992,484.49	2,017,745.10
营业外收入	1,301,874.49	308,523.16
合计	22,878,017.91	23,051,761.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业及个人往来款	29,191,224.94	22,530,099.18
销售费用支出	21,672,761.77	26,202,524.01
管理费用支出	31,242,831.25	53,937,105.05
营业外支出	207,424.00	155,908.00
手续费支出	2,244,596.77	1,673,474.29
合计	84,558,838.73	104,499,110.53

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业合并增加	48,248,142.47	
合计	48,248,142.47	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付委托贷款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	375,916,881.84	148,191,844.42
与资产相关的政府补助		5,000,000.00
合计	375,916,881.84	153,191,844.42

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	343,932,567.34	174,845,469.40
其他	656,368.00	

合计	344,588,935.34	174,845,469.40
----	----------------	----------------

46、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	159,751,280.37	-84,601,250.56
加：资产减值准备	7,934,619.46	207,986,465.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,306,433.90	35,252,067.57
无形资产摊销	8,042,818.86	6,420,982.50
长期待摊费用摊销	5,218,581.54	5,212,928.94
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）	251,093.70	2,051,772.68
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	199,754.64	
财务费用（收益以“—”号填列）	6,021,392.16	3,186,117.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,276,348.89	-514,960.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-716,154.04	-944,022.70
存货的减少（增加以“—”号填列）	-127,382,390.14	-45,500,702.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-67,658,319.94	34,308,700.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	131,821,551.18	24,591,290.42
经营活动产生的现金流量净额	158,514,312.80	187,449,389.34
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	277,299,372.16	226,246,077.05
减：现金的期初余额	226,246,077.05	143,162,387.54
现金及现金等价物净增加额	51,053,295.11	83,083,689.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
恒峰信息技术有限公司	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	48,248,142.47
其中：	--
恒峰信息技术有限公司	48,248,142.47
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	49,158,742.68
其中：	--
广州华欣电子科技有限公司	49,158,742.68
取得子公司支付的现金净额	910,600.21

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	200,000.00
其中：	--
北京科加触控技术有限公司	200,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	200,000.00

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,299,372.16	226,246,077.05
其中：库存现金	147,653.28	163,049.87
可随时用于支付的银行存款	277,151,718.88	224,466,545.58
可随时用于支付的其他货币资金		1,616,481.60
三、期末现金及现金等价物余额	277,299,372.16	226,246,077.05

47、所有者权益变动表项目注释

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	78,129,946.03	未到期的承兑汇票保证金
应收票据	27,131,923.70	票据池授信质押
货币资金	4,234,192.62	短期借款质押
货币资金	1,721,878.10	保函保证金
应收账款	24,669,726.59	短期借款质押
应收账款	125,000,000.00	短期借款质押
应收账款	33,603,031.77	短期借款质押
投资性房地产	17,045,219.51	短期借款抵押
合计	311,535,918.32	--

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	11,907,470.66	6.937000	82,602,123.97
欧元	22,242.95	7.306800	162,524.79
日元	149,606.00	0.059100	8,841.71
韩元	8,360.00	0.005757	48.13
英镑	75.00	8.509410	638.21
新加坡元	320.00	4.799500	1,535.84
加拿大元	700.00	5.140600	3,598.42
应收账款	—	—	—
其中：美元	11,637,888.42	6.937000	80,732,031.97
应付账款			
其中：美元	1,190,114.16	6.937000	8,255,821.93
短期借款			
其中：欧元	3,300,000.00	7.306800	24,112,440.00

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

√ 适用 □ 不适用

子公司台湾汇冠触控科技有限公司经营地在台湾, 记账本位币为台币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
恒峰信息技术有限公司	2016年12月30日	806,000,000.00	100.00%	发行股份及现金支付	2016年12月30日	取得实际控制权		

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	806,000,000.00
--现金	241,800,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	564,200,000.00
合并成本合计	806,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	129,498,967.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	676,501,032.67

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

①合并成本公允价值的确定

根据北京中同华资产评估有限责任公司出具的中同华评报字[2016]第449号《资产评估报告》, 恒峰信息在评估基准日2016年3月31日的合并报表归属于母公司净资产账面值为8,270.65万元, 采用收益法评估后的股东全部权益价值(净资产价值)为81,200.00万元。根据汇冠股份与恒峰信息原股东刘胜坤等签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《盈利补偿协议》约定, 经协商后交易价格为80,600.00万元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

项目	恒峰信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	—	—
货币资金	49,970,020.57	49,970,020.57
应收款项	93,239,524.01	93,239,524.01
存货	5,203,224.50	5,203,224.50
无形资产	2,767,229.82	2,767,229.82
其他应收款	9,947,305.23	9,947,305.23
其他流动资产	10,000,000.00	10,000,000.00
负债	—	—
借款	12,600,000.00	12,600,000.00
应付款项	24,833,687.44	24,833,687.44
净资产	129,498,967.33	129,498,967.33
取得的净资产	129,498,967.33	129,498,967.33

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津汇冠触摸技术有限公司	天津	天津	研发、销售	100.00%		投资设立
北京科加触控技术有限公司	北京	北京	技术开发	50.00%		投资设立
台湾汇冠触控科技有限公司	台湾	台湾	触摸屏生产及销售	100.00%		投资设立
北京汇冠触摸技术有限公司	北京	北京	软件研发	100.00%		同一控制下企业合并取得
广州华欣电子科技有限公司	广州	广州	触摸屏生产及销售	70.60%		非同一控制下企业合并取得

深圳市旺鑫精密工业有限公司	深圳	深圳	塑胶制品（已喷漆）、电子产品、模具、五金制品的产销及技术开发	92.00%		非同一控制下企业合并取得
恒峰信息技术有限公司	广州	广州	软件及教育信息化	100.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位依据：北京科加触控处于成长期，其年度经营规划、预算、日常资金使用、人员聘用及薪酬等方面由汇冠股份进行审批。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州华欣电子科技有限公司	29.40%	23,211,097.61	9,800,000.00	30,270,547.92
深圳市旺鑫精密工业有限公司	8.00%	9,262,465.22		37,330,937.39

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州华欣电子科技有限公司	150,196,985.53	3,553,613.01	153,750,598.54	43,990,410.86	6,799,140.32	50,789,551.18	86,235,414.53	3,076,004.13	89,311,418.66	25,927,471.13	4,811,585.58	30,739,056.71
深圳市旺鑫精密工业有限公司	1,026,281,383.65	393,912,432.44	1,420,193,816.09	900,271,390.44	53,285,708.33	953,557,098.77	899,451,803.34	346,149,247.06	1,245,601,050.40	839,762,856.69	54,982,291.67	894,745,148.36

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
广州华欣电子科技有限公司	226,802,374.33	64,388,685.41	64,388,685.41	71,836,516.87	152,276,189.73	40,686,553.64	40,686,553.64	50,154,051.75
深圳市旺鑫精密工业有限公司	1,379,292,161.85	115,780,815.28	115,780,815.28	92,732,935.50	1,324,970,953.66	86,387,384.12	86,387,384.12	112,754,315.72

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本年度处置全资子公司北京科加触控技术有限公司50%股权，但未丧失对其的控制权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都天科精密制造有限责任公司	四川成都	四川成都	机械制造业		47.19%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	37,697,723.22	44,747,516.80

非流动资产	52,694,480.09	22,126,401.79
资产合计	90,392,203.31	66,873,918.59
流动负债	26,296,574.15	17,626,938.91
非流动负债	7,365,512.15	1,602,976.91
负债合计	33,662,086.30	19,229,915.82
归属于母公司股东权益	56,730,117.01	47,644,002.77
按持股比例计算的净资产份额	26,770,942.22	22,483,204.91
--商誉	20,031,755.96	20,031,755.96
对联营企业权益投资的账面价值	46,802,698.18	42,514,960.87
营业收入	34,784,519.29	3,274,491.64
净利润	9,086,114.24	1,091,250.00
综合收益总额	9,086,114.24	1,091,250.00

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	年末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他流动资产-理财产品	140,000,000.00				140,000,000.00
应收票据-银行承兑汇票	65,620,903.50				65,620,903.50
小 计	205,620,903.50				205,620,903.50

(续)

项 目	年初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他流动资产-理财产品	70,000,000.00				70,000,000.00
应收票据-银行承兑汇票	56,741,793.67				56,741,793.67
小 计	126,741,793.67				126,741,793.67

(2) 计提减值的应收款项情况见本财务报表附注六、合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司外币金融资产和外币金融负债较小，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

(三) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、其他

本公司主要的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、股权投资等，主要的金融负债包括应付账款、其他应付款等。本公司管理层认为，上述金融资产及金融负债在财务报表中按账面价值计量与该等资产及负债的公允价值无重大差异。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京和君商学在线科技股份有限公司	北京	服务业	150,000,000	22.10%	22.10%

本企业最终控制方是王明富。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王文清	持股比例超过 5%的股东
深圳市福万方实业有限公司	持股比例超过 5%的股东
深圳市青谷投资有限公司	股东王文清实际控制的法人主体
广州视睿电子科技有限公司	控股子公司广州华欣电子科技有限公司第二大股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州视睿电子科技有限公司	销售商品	114,857,142.20	68,566,052.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市青谷投资有限公司、王文清	20,000,000.00	2016 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 26 日	否
深圳市青谷投资有限公司、王文清	15,000,000.00	2016 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 05 日	否
王文清	20,000,000.00	2016 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 13 日	否
王文清、深圳高新投融	30,000,000.00	2015 年 12 月 22 日	2019 年 12 月 22 日	否

资担保有限公司				
王文清、深圳高新投融资担保有限公司	20,000,000.00	2015 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 22 日	否
王文清	21,142,348.00	2014 年 11 月 19 日	2017 年 03 月 02 日	否
王文清	27,000,000.00	2016 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 27 日	否
杨天骄、李良芬、刘胜坤、区小芳	2,000,000.00	2016 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 24 日	否
李良芬、刘胜坤、区小芳、杨天骄	3,000,000.00	2015 年 12 月 01 日	2018 年 12 月 02 日	否
刘胜坤、杨天骄、沈海红、全昭远	7,600,000.00	2016 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 09 日	否

关联担保情况说明

票据担保

担保方	开票银行	承兑担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕
深圳市青谷投资有限公司、王文清	中国建设银行股份有限公司深圳上步支行	49,363,254.47	票据到期后两年	否
王文清	兴业银行深圳分行	21,176,695.67	票据到期后两年	否
王文清	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	119,626,927.69	票据到期后两年	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
成都天科精密制造有限责任公司	5,000,000.00	2016 年 09 月 20 日	2017 年 09 月 20 日	委托贷款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,076,800.00	6,343,700.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州视睿电子科技有限公司	11,015,458.00	550,772.90	5,386,410.00	269,320.50

(2) 应付项目

7、关联方承诺

(1) 根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向王文清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]646号），公司通过发行股份及支付现金的方式收购深圳市福万方实业有限公司、深圳市汇众成投资有限公司、王文清和陈有贤等4名股东合计持有的旺鑫精密92%股份，深圳市福万方实业有限公司、深圳市汇众成投资有限公司、王文清和陈有贤等4名股东承诺旺鑫精密2014年度、2015年度、2016年度实现的净利润分别不低于9,500万元、11,500万元、14,000万元。

(2) 根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京汇冠新技术股份有限公司向刘胜坤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3077号），公司通过发行股份及支付现金的方式收购刘胜坤、杨天骄、沈海红等股东合计持有的恒峰信息100%股份。恒峰信息原股东刘胜坤、杨天骄、沈海红、云教投资承诺恒峰信息2016年度、2017年度、2018年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币5,200万元、6,500万元、8,100万元。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	905,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次股票期权行权价 31.91 元，合同剩余 3 年 11 个

月。

其他说明

1、公司第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议决议审议通过了《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划实施考核办法>的议案》。

2、公司于2016年11月11日召开了第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划实施考核办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2016年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

3、2016年11月11日，公司第三届监事会第八次会议审议通过了《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划实施考核办法>的议案》，监事会对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合激励计划规定的激励对象范围。

4、公司于2016年11月30日召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北京汇冠新技术股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2016年股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定期权授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

5、2016年12月5日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意确定2016年12月5日为授予日，向符合条件的20名激励对象授予90.5万份股票期权，本次授予的股票期权的行权价格为31.91元。预留部分的授予日由董事会另行确定。

6、2016年12月5日，公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新的可行权员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,877,018.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	234,971.90

其他说明

(1) 首期股权激励计划授予的905,000.00股首次股票期权的公允价值相关参数取值如下：

- 1) 行权价格：首次股票期权初始行权价格为每股31.91元；
- 2) 股票期权授予日市价：32.00元/股；

3) 股票期权各期解锁期限：1年期、2年期、3年期；

4) 股价预计波动率：17.77%、33.85%、42.83%；

5) 无风险利率：1.5%、2.1%、2.75%

根据上述基本参数，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型估算股份支付的金额

首次授予的股票期权未来分摊情况：

2016年授予的股票期权（份）	需摊销的总费用（元）	2016年（元）	2017年（元）	2018年（元）	2019年（元）
905,000.00	5,877,018.13	234,971.90	2,762,217.09	2,030,041.53	849,787.61

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

本年度公司设立子公司北京小荷翰墨投资管理有限公司（以下简称“小荷翰墨”），小荷

翰墨注册资本为1,000万元，截止2016年12月31日，公司尚未实际出资。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,024,389.56	100.00%	165,138.05	2.74%	5,859,251.51	13,751,013.44	100.00%	1,000,999.43	7.28%	12,750,014.01
合计	6,024,389.56	100.00%	165,138.05	2.74%	5,859,251.51	13,751,013.44	100.00%	1,000,999.43	7.28%	12,750,014.01

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,302,761.07	165,138.05	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上			100.00%
合计	3,302,761.07	165,138.05	5.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 572,286.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元；内部资产调拨减少坏账准备金额 385,954.72 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,022,193.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京汇兴博业数字设备有限公司	货款	152,010.00	无法收回	管理层审批	否
杭州杭翰网络科技有限公司	货款	223,392.50	无法收回	管理层审批	否
天津城投城市资源经营有限公司	货款	240,000.00	无法收回	管理层审批	否
DT Research, Inc. Taiwan Branch	货款	321,630.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	937,032.50	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京并行科技有限公司	1,278,942.56	21.23	63,947.13
北京中关村软件园孵化服务有限公司	2,023,818.51	33.59	101,190.92
广州华欣电子科技有限公司	2,721,628.49	45.18	
合 计	6,024,389.56	100.00	165,138.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,747,191.03	98.95%	213,289.02	1.45%	14,533,902.01	4,289,309.42	100.00%	403,275.85	9.40%	3,886,033.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	156,931.68	1.05%	156,931.68	100.00%						
合计	14,904,122.71	100.00%	370,220.70	2.48%	14,533,902.01	4,289,309.42	100.00%	403,275.85	9.40%	3,886,033.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	65,780.31	3,289.02	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	210,000.00	210,000.00	100.00%
合计	275,780.31	213,289.02	77.34%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,744.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本年核销其他应收款金额 40,800.00 元。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	360,031.68	1,305,540.94
担保金		
备用金	85,780.31	319,100.90
代收代垫款	609,858.00	
其他	141,509.44	
关联方往来	13,706,943.28	2,664,667.58
合计	14,904,122.71	4,289,309.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京科加触控技术有限公司	关联方往来款	12,027,172.76	1 年以内	80.70%	
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	关联方往来款	950,000.00	1 年以内	6.37%	
北京汇冠触摸技术有限公司深圳分公司	关联方往来款	729,770.52	1 年以内	4.90%	
代收代垫款	代收代垫款	609,858.00	1 年以内	4.09%	
北京市天元律师事务所	其他	141,509.44	1 年以内	0.95%	
合计	--	14,458,310.72	--	97.01%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,892,620,762.64	69,009,576.88	1,823,611,185.76	1,012,462,019.96	67,209,576.88	945,252,443.08
对联营、合营企业投资	970,392.40		970,392.40			
合计	1,893,591,155.04	69,009,576.88	1,824,581,578.16	1,012,462,019.96	67,209,576.88	945,252,443.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津汇冠触摸技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
北京科加触控技术有限公司	4,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
台湾汇冠触控科技有限公司	2,757,656.00			2,757,656.00		
北京汇冠触摸技术有限公司	7,304,363.96	27,000,000.00		34,304,363.96		
广州华欣电子科技有限公司	10,000,000.00	49,158,742.68		59,158,742.68		
深圳市旺鑫精密工业有限公司	984,400,000.00			984,400,000.00		67,209,576.88
恒峰信息技术有限公司		806,000,000.00		806,000,000.00		
合计	1,012,462,019.96	882,158,742.68	2,000,000.00	1,892,620,762.64	1,800,000.00	69,009,576.88

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳和汇 启智投资 管理有限 公司		1,000,000 .00		-29,607.6 0						970,392.4 0	
小计		1,000,000 .00		-29,607.6 0						970,392.4 0	
二、联营企业											
合计										970,392.4 0	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,122,579.45	20,632,562.17	156,951,442.90	114,788,004.21
其他业务	15,535,108.38	1,983,253.01	1,883,928.59	530,413.97
合计	50,657,687.83	22,615,815.18	158,835,371.49	115,318,418.18

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,400,000.00	2,922,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-29,607.60	
合计	8,370,392.40	2,922,300.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-450,848.34	固定资产报废损失
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）	8,544,156.84	科技项目政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	18,219.18	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,646,653.70	
减：所得税影响额	1,463,727.21	
少数股东权益影响额	1,246,209.32	
合计	7,048,244.85	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.84%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.28%	0.53	0.53

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）其他有关资料。