武汉天喻信息产业股份有限公司

2013年度报告

mY"

天情信息

2014年4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、高级管理人员保证本报告所载资料 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确 性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张新访、主管会计工作负责人孙静及会计机构负责人（会计主管 人员）张艳菊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark1)

[第二节公司基本情况简介 5](#bookmark10)

[第三节会计数据和财务指标摘要 7](#bookmark28)

[第四节董事会报告 10](#bookmark55)

[第五节重要事项 32](#bookmark163)

[第六节股份变动及股东情况 41](#bookmark285)

[第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 47](#bookmark339)

[第八节公司治理 57](#bookmark404)

[第九节财务报告 60](#bookmark465)

[第十节 备查文件目录 139](#bookmark1494)

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、天喻信息 | 指 | 武汉天喻信息产业股份有限公司 |
| 天喻通讯 | 指 | 武汉天喻通讯技术有限公司 |
| 擎动网络 | 指 | 武汉擎动网络科技有限公司 |
| 天喻新媒体 | 指 | 武汉天喻新媒体技术有限公司 |
| 星合数媒 | 指 | 武汉星合数媒科技有限公司 |
| 百旺金赋 | 指 | 湖北百旺金赋科技有限公司 |
| 天喻信通 | 指 | 武汉天喻信通制卡有限公司 |
| 北京意诚信通 | 指 | 北京意诚信通智能卡股份有限公司 |
| 泰合志恒 | 指 | 北京泰合志恒科技有限公司 |
| 武汉一卡通公司 | 指 | 武汉城市一卡通有限公司 |
| 产业集团 | 指 | 武汉华中科技大产业集团有限公司 |
| 华工创投 | 指 | 武汉华工创业投资有限责任公司 |
| 光谷基金 | 指 | 武汉光谷风险投资基金有限公司 |
| 和瑞投资 | 指 | 湖北和瑞投资有限公司 |
| 华工印刷厂 | 指 | 华中理工大学印刷厂 |
| 华工鑫宏 | 指 | 武汉华工鑫宏投资有限公司 |
| 国家广电 | 指 | 国家新闻出版广电总局 |
| 中广传播 | 指 | 中广传播集团有限公司 |
| 中国银联 | 指 | 中国银联股份有限公司 |
| 中国移动 | 指 | 中国移动通信集团公司 |
| 中国联通 | 指 | 中国联合网络通信集团有限公司 |
| 中国电信 | 指 | 中国电信集团公司 |
| NFC | 指 | Near Field Communication的缩写，即近距离无线通讯 |
| TSM平台 | 指 | Trusted Service Manager平台的缩写，即可信服务管理平台，是一个兼具公信 力和开放性等特点，提供应用发行管理和安全模块管理等功能的系统 |
| CMMB | 指 | China Mobile Multimedia Broadcasting的缩写，即中国移动多媒体广播 |
| PBOC3.0 | 指 | 中国人民银行发布的《中国金融集成电路（IC）卡规范（V3.0）》 |
| MIOP | 指 | Mobile Internet Open Platform的缩写，即移动互联网开放平台 |
| CMMI | 指 | Capability Maturity Model Integration的缩写，即软件能力成熟度模型集成 |
| CQM | 指 | Card Quality Management的缩写，即卡片质量管理 |
| Javacard | 指 | 基于智能卡和安全令牌的开放互操作平台 |
| N3 | 指 | New technologies， New feature， New futureo 中国银联推出的新一代智能卡 多应用平台 |
| O2O | 指 | Online To Offline的缩写（在[线离线/](http://baike.baidu.com/view/113466.htm)线上到线下），是指线下的商务机构与互 联网结合，让互联网成为线下交易的前台 |

第二节公司基本情况简介

、公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 天喻信息 股票代码 300205 |
| 公司的中文名称 | 武汉天喻信息产业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 天喻信息 |
| 公司的外文名称 | Wuhan Tianyu Information Industry Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Tianyu Information |
| 公司的法定代表人 | 张新访 |
| 注册地址 | 武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园 |
| 注册地址的邮政编码 | 430223 |
| 办公地址 | 武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园天喻楼 |
| 办公地址的邮政编码 | 430223 |
| 公司国际互联网网址 | www. whty. com. cn |
| 电子信箱 | tyobd@whty. com. cn |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路169号众环海华大厦 |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 江绥 | 何娟 |
| 联系地址 | 武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园天喻楼 | 武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园天喻楼 |
| 电话 | 027-87920377 | 027-87920301 |
| 传真 | 027-87920306 | 027-87920306 |
| 电子信箱 | js@whty. com. cn | hej@whty. com. cn |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www. cninfo. com. cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、公司历史沿革

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
| 首次注册 | 1999年08月06日 | 武汉市洪山区珞瑜路  1037号综合楼 | 4201001170339 | 420101714587800 | 71458780-0 |
| 公司整体变更为股份 有限公司 | 2000年11月14日 | 武汉市洪山区珞瑜路  1037号综合楼 | 4201001170339 | 420101714587800 | 71458780-0 |
| 公司注册登记机构变 更（注册登记机构由 武汉市工商行政管理 局变更为湖北省工商 行政管理局） | 2000年12月28日 | 武汉市洪山区珞瑜路  1037号综合楼 | 4200001141889 | 420101714587800 | 71458780-0 |
| 公司性质变更为外商 投资股份有限公司 | 2004年09月29日 | 武汉市东湖新技术开  发区华工大学科技园 | 企股鄂总字第  003221 号 | 420101714587800 | 71458780-0 |
| 公司性质变更为内资 股份有限公司 | 2007年12月14日 | 武汉市东湖新技术开  发区华工大学科技园 | 420000000009798 | 420101714587800 | 71458780-0 |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

2013年5月14日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于收购武汉天喻信通制卡有限公司部分股权的议 案》，同意公司以自有资金702万元收购华工印刷厂持有的天喻信通18%的股权，此次股权收购完成后，公司持有天喻信通 60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。2013年6月天喻信通取得武汉市工商行政管理局东湖新技术开发区分局出具的

《企业变更通知书》，完成了股权转让的工商变更登记手续。华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业, 公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | | 本年比上年 增减 | 2011 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,270, 546, 785. 18 | 759,752, 740. 16 | 759, 231, 130. 45 | 67.35% | 656, 021,927.02 | 656, 021,968. 86 |
| 营业成本（元） | 836, 452,627.06 | 453,719, 456. 21 | 444, 620, 866. 05 | 88. 13% | 444, 033, 205.42 | 446, 273, 266. 62 |
| 营业利润（元） | 91,032,754.70 | 33,390, 198.32 | 36, 075,138.96 | 152. 34% | 11,243,634.36 | 6, 887,516. 12 |
| 利润总额（元） | 99, 726,776.46 | 48, 124,918.54 | 51,094,557.23 | 95.18% | 23,850, 076. 53 | 19,591,671.98 |
| 归属于上市公司普通股 股东的净利润（元） | 86,161,049.57 | 39,499,712.66 | 40,083,179.57 | 114.96% | 29,343,609.86 | 27,150,831.15 |
| 归属于上市公司普通股 股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元） | 77,677,841.40 | 26,280,502.40 | 25,723,576.75 | 201.97% | 18,697,201.93 | 17,428,446.03 |
| 经营活动产生的现金流 量净额（元） | 3,470,333.35 | -8, 263, 608. 48 | -5,742,903.42 | 160.43% | -122,841,051.37 | -126,691,690.88 |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股） | 0.02 | -0. 06 | -0.04 | 150% | -1.54 | -1.59 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4 | 0. 18 | 0. 19 | 110. 53% | 0. 15 | 0. 14 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4 | 0. 18 | 0. 19 | 110. 53% | 0. 15 | 0. 14 |
| 加权平均净资产收益率 | 8. 28% | 4. 01% | 4. 01% | 4.27百分点 | 4. 02% | 3. 69% |
| 扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 | 7.48% | 2.61% | 2.59% | 4. 89百分点 | 2.56% | 2.39% |
| 项目 | 2013年末 | 2012年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2011年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 期末总股本（股） | 215, 028, 000. 00 | 143, 352, 000. 00 | 143,352,000. 00 | 50% | 79, 640, 000. 00 | 79, 640, 000. 00 |
| 资产总额（元） | 1,747,354,112.77 | 1,421,918, 434. 79 | 1,437,777,706.72 | 21.53% | 1,308, 601,745.79 | 1,324,287,574.81 |
| 负债总额（元） | 658, 408, 888. 24 | 417,720, 444. 52 | 416, 720, 295. 29 | 58% | 320,300,172.91 | 322, 244, 253. 37 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司普通股 股东的所有者权益（元） | 1,074, 524, 339.41 | 1,004,197,990.27 | 1,009,020,809.84 | 6.49% | 988,301,572.88 | 992,540,925.54 |
| 归属于上市公司普通股 股东的每股净资产（元/ 股） | 5 | 7.01 | 7.04 | -28. 98% | 12.41 | 12.46 |
| 资产负债率 | 37.68% | 29.38% | 28. 98% | 8.7百分点 | 24. 48% | 24. 33% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用V不适用

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011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） | -150,015.95 | -53,042.23 | -188, 990. 03 |  |
| 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） | 8,697,385.00 | 14, 047, 544. 80 | 13,717,327.00 |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益 | 2,074,633.61 | 3,674,598.25 | -2,977,406.81 | 报告期内，同一控制下企业合 并产生的子公司期初至合并 日的当期净损益含天喻信通 获得的政府补助8万元。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 66,514.26 | 740,217.65 | -921,894. 80 |  |
| 减：所得税影响额 | 773, 826. 40 | 1,515,509. 96 | 1,960, 034. 24 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,431,482. 35 | 2, 534, 205. 69 | -2, 053, 384. 00 |  |
| 合计 | 8, 483, 208. 17 | 14,359, 602.82 | 9,722,385. 12 |  |

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号一一非经常性损益》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V不适用

四、重大风险提示

1、主要智能卡产品盈利能力下降的风险

我国金融IC卡市场已经基本成熟，虽然行业发卡规模仍处于大幅增长时期，但行业市场竞争进一步加剧，行业将进入新 一轮降价周期；NFC成为近场支付主流技术方案，与之配套的SWP-SIM卡市场将迎来爆发性增长，但该市场形成初期就面临较 为激烈的价格竞争。公司存在主要智能卡产品的盈利能力下降从而直接影响公司盈利水平的风险。

公司将进一步加强智能卡原材料及生产过程成本控制，进一步提高生产效率；继续努力扩大市场份额，提升规模效应； 大力开拓金融IC卡多功能终端、TSM平台等智能卡延伸业务，提升公司整体盈利能力。

2、公司服务业务发展不达预期的风险

近年来，公司顺应时代技术发展潮流布局了移动互联网、在线教育、支付服务等服务型业务，以期通过平台建设/运维、 平台内容（资源）提供和运营，通过垂直行业移动支付服务，逐步实现公司业务由产品向服务的转型，为公司的未来发展不 断注入活力。

新型服务业务对公司的市场营销管理、产品研发管理、经营活动的组织管理等提出了更高的要求。2013年公司服务业务 开拓有进展但经营结果不达预期，未来公司仍然存在服务业务发展速度、业务经营业绩不达预期的风险。

公司将把握教育信息化、互联网金融、可信终端、线上线下融合的电子商务等市场机遇，不断提高自身经营管理水平， 逐步实现业务向服务领域的转型升级，实现公司可持续发展。

第四节董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、 报告期内主要业务回顾

报告期内，公司数据安全业务发展良好，电子支付智能卡产品销量和收入持续增长，系统、终端业务拓展初显成效；公 司移动互联网、支付服务业务因市场开拓不力，经营业绩未达预期；公司新媒体业务在行业市场发展迟缓的背景下，经营业 绩未能得到改善。

报告期内，公司金融IC卡产品入围银行数量达到30多家，发卡量持续增长，市场份额继续保持领先；公司成为中国工商 银行2013年度全行IC卡读写器设备项目供应商；公司成为重庆农村商业银行TSM系统项目供应商，成为中国农业银行个人化 制卡系统供应商；经过前期研发和市场投入，金融终端、系统服务等业务开始进入市场。

报告期内，公司是中国移动SWP-SIM卡试点省份的主要供应商、中国联通首批SWP-SIM卡供应商、中国电信2013年天翼3G NFC-SWP卡供应商，为公司参与电信运营商S WP-SIM卡集采招标奠定了基础。

报告期内，公司新入围南京、成都、郑州、三亚、沈阳、济南、天津等地区城市一卡通项目，城市一卡通产品销量稳步 增长；公司成为天津城市一卡通项目网络支付系统及增值服务平台提供商、南昌洪城一卡通IC卡在线服务平台提供商、重庆 城市一卡通TSM平台提供商，软件与系统服务产品取得市场突破。

报告期内，“营改增”逐步在全国进行推广，公司全资子公司百旺金赋分别参股了湖南、黑龙江、贵州等地百旺金赋公 司，拓展了税控产品和服务的销售渠道，为公司进一步提高用户数量及开拓税务服务市场奠定了基础。

报告期内，公司海外通信SIM卡销量略有增长，新中标英国、巴基斯坦等国家通信SIM卡项目；公司金融IC卡产品在 卢旺达、伊朗等国家实现批量销售。

报告期内，公司全资子公司天喻通讯承担了海南、上海等多地无线城市平台升级改造项目。天喻通讯无线城市平台定制 开发、运营支撑服务得到了客户认可，为今后平台应用开发及应用运营奠定了基础；公司与中央电化教育馆签订了国家教育 资源公共服务平台软件开发合同及2013年运维合同并实现收入，公司中标浙江省东阳市、湖南省炎陵县等区域教育云项目， 签署了教育云平台开发合同。2013年公司无线城市业务处于市场低谷期，教育云市场则刚刚起步，天喻通讯经营结果未达预 期。

报告期内，公司全资子公司擎动网络完成了面向垂直行业商户提供资金流、信息流、物流合一的移动支付综合解决方案 的开发和落地，完成了商户管理、设备管理、风险控制、清结算、银企直联等擎动支付系统业务管理平台的搭建，实现了与 银联“商讯通”、银联“潇湘通”、农业银行“掌e付”、中信银行“信e付”等产品/项目的合作；完成了第三方支付牌照 申请的前期准备工作，进入公示阶段。

报告期内，公司从战略规划、企业文化、人力资源、公共资源、财务管理、平台和品牌管理等方面完善了公司管理体系； 公司通过建立、推行客户信用分类管理体系、合同生命周期管理体系,进一步增强了公司风险管控能力。

报告期内，公司大力加强企业文化建设，系统地提炼了企业文化核心理念并积极开展各项文化落地工作；公司颁布《天 喻阳光关爱基金管理办法》，实施了一系列关爱员工的行动，增强了员工对公司的归属感。

2、 报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1）概述

报告期内，公司实现营业收入127,054.68万元，较上年同期增长67.35%；实现营业利润9,103.28万元，较上年同期增长 152. 34%；实现归属于上市公司股东的净利润8,616.10万元，较上年同期增长114.96%。公司收入、利润的增长主要源于公司 电子支付智能卡产品的销售收入较上年同期增幅较大，增幅为117. 27%。

报告期内，公司营业成本为83,645.26万元，较上年同期增长88.13%，主要由于公司电子支付智能卡产品销量较上年同 期增幅较大。

报告期内，公司发生期间费用30,559.56万元，较上年同期增长19.81%。为提升产品市场占有率，公司加大营销网络建 设投入及研发投入，同时为保持人才竞争力，公司提高了员工的薪酬福利水平。费用同比增加的主要项目为员工薪酬福利、 研发投入、市场营销及产品运输费用等。

报告期内，公司研发投入总额为10,950.66万元，较上年同期增长19.32%,主要由于公司加大了新产品的研发创新力度， 增加了研发人员数量和研发设备投入。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为347.03万元，较上年同期增加921.32万元，增幅为160.43%，主要由于 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加51,761. 14万元。

2） 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

□适用V不适用

3） 收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减情况 |
| 营业收入（元） | 1,270, 546, 785. 18 | 759,231, 130. 45 | 67.35% |

驱动收入变化的因素

报告期内，公司营业收入增加主要由于公司电子支付智能卡产品销售收入（占公司营业收入比例为75.57%）同比增长 117.27%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

V是口否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类/产品 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 |
| 计算机、通信和其他电 子制造业 | 销售量（片、台） | 206, 113,036 | 135,325,458 | 52.31% |
| 生产量（片、台） | 200, 870, 951 | 133,932,095 | 49. 98% |
| 库存量（片、台） | 4, 571,211 | 9,813,296 | -53. 42% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

V适用口不适用

报告期内，公司产品销售量、生产量分别较上年同期增长52.31%、49.98%,主要是由于公司电子支付智能卡产品销量较 上年同期增幅较大。

报告期末，公司产品库存量较上年末减少53. 42%，主要是由于公司主要产品销量大幅增长及存货周转速度提高。

公司重大的在手订单情况

□适用V不适用

数量分散的订单情况

□适用V不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

4）成本

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 金额同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 原材料（元） | 660, 860,119.59 | 79.01% | 321,674, 245. 74 | 72.35% | 105.44% |

5）费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 147, 930, 638. 07 | 115, 863,581.75 | 27.68% |  |
| 管理费用 | 168, 839, 286. 87 | 142,381, 124. 03 | 18. 58% |  |
| 财务费用 | -11,174,316.07 | -3,178,135.95 | -251.6% | 公司调整融资结构，采用进口押汇、境外代付、远期结售 汇等多种融资方式，减少了利息支出，增加了汇兑收益。 |
| 所得税 | 11, 181,443.36 | 8, 477, 171. 97 | 31.9% | 公司销售收入同比大幅增加，相应增加了应纳税所得额。 |

6）研发投入

报告期内，公司紧跟行业技术发展趋势，深度挖掘客户需求，充分整合行业应用资源，继续加大卡、终端、系统、服务 产品的研发力度。

在卡方向上，公司持续开展下一代Javacard技术研究，并在国内外多款芯片平台上进行实践；完成了中国银联N3智能 卡平台的开发和验证；公司金融IC卡产品通过了银行卡检测中心PBOC3. 0测试认证；公司NFC移动支付产品通过了中国移 动、中国联通、中国电信、银行卡检测中心的检测，为后期的规模销售做好了准备；公司发布了 20多个金融和行业应用， 为开拓金融、移动支付市场打下基础；公司安全攻防实验室持续跟踪前沿的攻击方法和手段，不断提升智能卡OS安全攻防 的能力。

在终端方向上，公司金融终端产品通过了银行卡检测中心的EMV、PBOC、QPBOC、安全性评估检测及中国银联的终端支 付产品安全认证，为公司终端产品的市场开拓奠定了基础。

在系统和服务方向上，公司完成了IC卡在线服务平台、TSM运营服务平台、工商业务集中系统、企业一卡通管理系统的 开发；持续优化移动互联网基础核心平台一MIOP并应用于教育云项目；完成了移动支付综合服务平台的开发。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 |
| 研发投入金额（元） | 109,506, 630. 05 | 91,772,109.53 | 52, 039, 084. 37 |
| 研发投入占营业收入比例 | 8. 62% | 12.09% | 7. 93% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | - | - | - |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | - | - | - |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用V不适用

7）现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,332,233, 757. 86 | 811,824, 732. 85 | 64. 1% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,328,763, 424. 51 | 817,567,636.27 | 62.53% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,470,333.35 | -5,742,903.42 | 160. 43% |
| 投资活动现金流入小计 | 209,777.27 | 67,087.41 | 212. 69% |
| 投资活动现金流出小计 | 55,957,773.38 | 50, 944,336.91 | 9. 84% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55, 747, 996. 11 | -50, 877, 249. 50 | -9.57% |
| 筹资活动现金流入小计 | 752,568,335.63 | 743, 566, 998. 31 | 1. 21% |
| 筹资活动现金流出小计 | 736,502, 067. 12 | 765,823,338.30 | -3.83% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16, 066,268.51 | -22,256, 339. 99 | 172. 19% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -33,207, 633. 03 | -79, 119, 193. 39 | 58.03% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

V适用口不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流入、经营活动产生的现金流量净额较上年同期分别增长64.1%、160. 43%,主要由 于公司持续加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增幅较大。

报告期内，公司经营活动产生的现金流出较上年同期增长62. 53%,主要由于公司相关产品销量增幅较大相应增加了购买 商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费，同时公司加大了人员投入相应增加了支付给职工以及为职工支付的现金。

报告期内，公司投资活动产生的现金流入较上年同期增长212.69%,主要由于处置固定资产收回的现金净额增加。 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长172.19%，主要由于短期借款增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

V适用口不适用

报告期内，公司净利润为8,854.53万元，与公司经营活动产生的现金流量净额347. 03万元相差8,507.5万元，该差异形 成的主要原因是报告期存货及经营性应收项目增加33,505.37万元，经营性应付项目增加19,902.51万元，同时报告期发生不 影响经营性现金流量的费用（固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用、汇兑损益等）2,732.65万元、资产减值损失 2, 362. 71 万元。

8）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 217,375, 054. 06 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 17.11% |

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

□适用V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） | 705, 084,619.31 |

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 66. 74% |

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

*■J*适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 | 采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明 |
| 益登科技股份有限  公司 | 596, 645,916.54 | 56. 48% | 报告期内，公司向该供应商采购原材料的采购金额占采购总 额的比例较上年增加了 35. 37个百分点，主要由于公司电子 支付智能卡产品销量较上年同期增幅较大，公司相应增加了 向该供应商采购电子支付智能卡产品原材料的采购数量。 |
| 合计 | 596, 645,916.54 | 56. 48% |  |

9）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

V适用口不适用

因通信技术和智能终端的发展，公司在首次公开发行招股说明书中披露的未来发展规划中的“移动多媒体广播电视”业 务已停滞，“大容量安全存储”产品研发暂停。其他业务规划一直在稳步推进中并取得预期成效。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续发展以智能卡产品为代表的数据安全业务和移动互联网、支付服务、新媒体业务。公司数据安全业 务总体呈现良好态势，电子支付智能卡产品销量大幅增长，终端、基于智能卡的系统服务市场开拓实现突破。公司继续发展 无线城市和教育云业务，保持了无线城市业务的市场份额，进入了区域教育云市场。公司支付服务业务进一步聚焦为行业、 企业提供移动支付综合解决方案，产品逐渐成熟，用户数有所增长。

报告期内，公司新媒体业务在行业市场发展迟缓的背景下没有取得有效进展，公司将从战略调整的角度对该业务进行重 组以降低对公司整体经营业绩的负面影响。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

□适用V不适用

（2）主营业务分部报告

1）报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
| 分行业 | | |
| 计算机、通信和其他电子制造业 | 1,267,271,846.71 | 430, 988, 853. 68 |
| 分产品 | | |
| 电子支付智能卡 | 960, 165,299.50 | 291, 147,381.47 |
| 通信智能卡 | 155, 192,284. 14 | 39, 744,222.38 |
| 技术服务与开发 | 91,597,457. 16 | 77,785,865.82 |
| 其他智能卡 | 22,327,868. 14 | 9, 254, 632. 58 |
| 其他 | 37,988, 937.77 | 13,056,751.43 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 分地区 | | |
| 国内 | 1,189, 586,161.85 | 401,875,013.29 |
| 国外 | 77,685,684. 86 | 29,113,840.39 |

2）占比10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 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 | | | | | | |
| 计算机、通信和 其他电子制造业 | 1,267,271,846.71 | 836,282,993.03 | 34.01% | 66.94% | 88.17% | -7.45百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 电子支付智能卡 | 960,165,299.50 | 669,017,918. 03 | 30. 32% | 117.27% | 132. 71% | -4. 63百分点 |
| 通信智能卡 | 155,192,284. 14 | 115,448, 061. 76 | 25.61% | 0. 88% | -6. 28% | 5.68百分点 |
| 技术服务与开发 | 91,597,457. 16 | 13,811,591.34 | 84. 92% | -14. 05% | 1,970. 69% | -14. 45百分点 |
| 其他智能卡 | 22,327,868. 14 | 13,073,235.56 | 41.45% | -32.22% | -32. 55% | 0.29百分点 |
| 其他 | 37,988, 937. 77 | 24, 932,186.34 | 34. 37% | 59. 31% | 81.88% | -8. 15百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,189,586,161.85 | 787,711,148.56 | 33. 78% | 73.13% | 97.72% | -8.24百分点 |
| 国外 | 77,685,684. 86 | 48,571,844. 47 | 37.48% | 7. 86% | 5. 51% | 1.4百分点 |

报告期内，公司电子支付产品销量大幅增长，销售收入同比增长117.27%，其收入占公司主营业务收入的75.77%,但受 行业竞争加剧影响，销售价格下滑，导致毛利率下降4. 63个百分点；通信智能卡销售收入占公司主营业务收入的12. 24%， 销售规模保持稳定，其中由于海外通信智能卡销量的增加提高了公司通信智能卡产品的毛利率，毛利率较上年同期增加5. 68 个百分点；技术服务与开发营业成本同比增长1,970.69%，主要由于定制项目的投入加大；报告期内，公司主要产品电子支 付智能卡产品毛利率下降，技术服务与开发销售收入在公司营业收入中的比重下降，导致国内业务毛利率同比下降8.24个 百分点。

3）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3年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用V不适用

（3）资产、负债状况分析

1）资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年末 | | 2012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 | 527,143,392.08 | 30. 17% | 548, 864, 773. 61 | 38. 17% | -8百分点 |  |
| 应收账款 | 564, 979, 806. 02 | 32.33% | 395,068, 127. 11 | 27.48% | 4. 85百分点 | 报告期营业收入增幅较大，应收账 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 款相应增长。 |
| 预付款项 | 9, 486, 941. 23 | 0. 54% | 38,502,562.53 | 2. 68% | -2. 14百分点 | 年末预付结算款项的减少。 |
| 存货 | 370,164, 004. 81 | 21. 18% | 221,286,603.60 | 15.39% | 5.79百分点 | 报告期内电子支付智能卡产品订单 需求较上年同期增幅较大，原材料 储备相应增加。 |
| 长期股权投资 | 28, 803,370.61 | 1. 65% | 32,338,729.89 | 2. 25% | -0.6百分点 | 公司联营企业泰合志恒亏损。 |
| 固定资产 | 136, 646, 223. 77 | 7. 82% | 104, 522,336. 17 | 7. 27% | 0.55百分点 | 扩充产能新增机器设备。 |
| 在建工程 | 3, 054, 394. 26 | 0.17% | 1,228,396.41 | 0.09% | 0.08百分点 | 公司增加数据安全产业园项目建筑 工程投入。 |
| 应收票据 | 4, 360, 240. 00 | 0. 25% | 2, 800, 000. 00 | 0. 19% | 0.06百分点 | 报告期客户采用票据结算增加。 |
| 应收利息 | 2,918,572.52 | 0.17% | 5,076,616.42 | 0.35% | -0. 18百分点 | 报告期末定期存款余额减少，应计 利息下降。 |
| 其他流动资产 | 4, 338, 117. 99 | 0. 25% | 2,641,021.77 | 0. 18% | 0.07百分点 | 报告期末预付的待摊费用增加。 |
| 长期待摊费用 | 11,231,902.41 | 0. 64% | 5,650, 422. 73 | 0. 39% | 0.25百分点 | 报告期预付费用增加。 |
| 递延所得税资产 | 20,583,423.71 | 1.18% | 12,612,490.60 | 0.88% | 0.3百分点 | 可抵扣暂时性差异增加，相应确认 递延所得税资产。 |

2）负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 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 |
| 短期借款 | 170, 622, 197. 97 | 9. 76% | 135, 963, 976. 07 | 9.46% | 0.3百分点 |  |
| 应付票据 | 82,002,246.84 | 4.69% | 41,566,062.99 | 2.89% | 1.8百分点 | 报告期营业收入增幅较大,相应增加了票 据结算。 |
| 应付账款 | 227,994,769.15 | 13.05% | 147,118,885.38 | 10.23% | 2.82百分点 | 公司电子支付智能卡产品销量较上年同 期增幅较大，增加了原材料采购应付款 项。 |
| 预收款项 | 72, 100, 747.40 | 4. 13% | 34,591,592.47 | 2.41% | 1.72百分点 | 报告期增加预收款结算。 |
| 应付职工薪酬 | 61,009,815.76 | 3.49% | 36,950,545.63 | 2.57% | 0.92百分点 | 报告期员工人数增加以及提高了员工薪 酬水平。 |
| 应交税费 | 9,519,906.39 | 0.54% | 4,943,150.01 | 0.34% | 0.2百分点 | 报告期营业收入及应纳税所得增长，各项 应交税费相应增长。 |
| 应付利息 | 1,031,265.13 | 0.06% | 347,809.30 | 0.02% | 0.04百分点 | 短期借款增加，计提的借款利息相应增 加。 |
| 其他应付款 | 19,055,385.97 | 1.09% | 10,113,292.58 | 0.7% | 0.39百分点 | 营业收入增长，根据合同预提的市场推广 费、技术开发费增加。 |
| 其他非流动负 |  | 0. 75% |  | 0. 1 9% | 0.56百分点 | 计入递延收益的政府补助款项较上年增 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债 | 13,170, 000. 00 |  | 2, 740, 000. 00 |  |  | 加。 |

3）以公允价值计量的资产和负债

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价值 | 计入权益的累计 | 本期计提 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
| 变动损益 | 公允价值变动 | 的减值 |
| 金融资产 |  | | | | | | |
| 可供出售金融  资产 | 2,950,560.00 |  | 3,571,360.00 |  |  |  | 3,771,360.00 |
| 上述合计 | 2, 950, 560. 00 |  | 3,571,360.00 |  |  |  | 3,771,360. 00 |
| 金融负债 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |  |  | 0. 00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

（4） 公司竞争能力重大变化分析

公司持续加大产品创新力度，努力提升综合竞争能力。报告期内，公司申报专利30项，其中发明专利10项，实用新型专 利10项，外观设计专利10项；新增专利40项，其中发明专利14项，实用新型专利20项，外观设计专利6项；新增软件著作权 13项，软件产品7项，注册商标21项；公司共有95款智能卡、系统、终端产品通过第三方检测；公司获得MasterCard CQM证 书，产品质量进一步提高；公司通过CMMI3级认证，研发管理体系进一步完善；公司“异型非接触金融IC卡应用”和“安全 支付IC卡套件产品”分别荣获“2013年度国家金卡工程金蚂蚁奖”的优秀应用成果奖、创新产品奖；公司发明专利“一种移 动支付智能卡及其控制方法”荣获第十五届中国专利优秀奖；公司被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业， 获评2013中国十佳创新成长上市公司，获评住建部2013年度金标奖，获评湖北省重点软件企业，获评国家海关总署双A企业 资质；公司全资子公司天喻通讯、擎动网络被认定为国家高新技术企业。

（5） 投资状况分析

1）对外投资情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | | | | | |
| 报告期投资额（元） | | 上年同期投资额（元） | | 变动幅度 | | |
| 101,420, 000. 00 | | 41,000, 000.00 | | 147.37% | | |
| 被投资公司情况 | | | | | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资 公司权益比例 | 资金来源 | 合作方 | 本期投资盈亏  （元） | 是否涉诉 |
| 天喻信通 | 智能卡卡基制造及  加工服务 | 60% | 自有资金 | 北京意诚信通 | 1,072,927.59 | 否 |
| 擎动网络 | 支付服务 | 100% | 自有资金 | 无 | -8,787,745. 14 | 否 |

报告期内公司对外投资包括对全资子公司擎动网络和百旺金赋、参股公司天喻信通的投资，以及百旺金赋对湖南百旺 金赋科技有限公司、黑龙江百旺金赋科技有限公司、贵州百旺金赋科技有限公司的投资。

2）募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金总额 | 73, 044. 68 |
| 报告期投入募集资金总额 | 7,000 |
| 已累计投入募集资金总额 | 51,818.5 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 公司实际募集资金净额为73,044.68万元，其中超募资金金额为51,226.18万元。截至2012年6月30日，公司募集资金 投资项目已经达到预期建设目标，实际投入金额为12,881.18万元，节余资金8, 937.32万元已用于永久性补充流动资金。 公司使用超募资金3, 000万元增资全资子公司天喻通讯，7, 000万元投资数据安全产业园一期工程项目（报告期内尚未实 际投入），18, 000万元归还银行贷款,9, 000万元永久补充流动资金。截至2013年12月31日，公司超募资金余额为14, 226. 18 万元。 | |

3）募集资金承诺项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更 项目（含部 分变更） | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资  总额（1） | 本报告 期投入 金额 | 截至期末累 计投入金额  （2） | 截至期末投 资进度（3） = （2）/（1） | 项目达到预定可使 用状态日期 | 本报告期实现 的效益 | 截止报告期 末累计实现 的效益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可行性 是否发生重 大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 电子支付智能卡系列产品研发及产业化项目 | 否 | 11,939 | 7,895.3 | 0 | 7,895.3 | 100% | 2012年06月30日 | 10, 836.25 | 16,133.76 | 是 | -- |
| 智能SD卡/大容量SIM卡系列产品研发及产业 化项目 | 否 | 9, 879. 5 | 4, 985. 88 | 0 | 4,985.88 | 100% | 2012年06月30日 | 30.92 | 193.74 | 否 | -- |
| 节余资金永久补充流动资金 | 否 | 一 | 8, 937.32 | 0 | 8, 937.32 | 100% | 一 | 0 | 0 | -- | -- |
| 承诺投资项目小计 | 一 | 21,818.5 | 21,818.5 | 0 | 21,818.5 | 一 | 一 | 10, 867. 17 | 16,327.5 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 增资全资子公司天喻通讯 | 否 | 3,000 | 3,000 | 0 | 3,000 | 100% | 2011年09月09日 | -565.31 | 207.31 | 否 | -- |
| 数据安全产业园一期工程项目 | 否 | 7,000 | 7,000 | 0 | 0 | 0% | 2014年12月31日 | 0 | 0 |  | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | 一 | 18, 000 | 18, 000 | 0 | 18, 000 | 100% | 一 | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | 一 | 9, 000 | 9, 000 | 7,000 | 9, 000 | 100% | 一 | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | 一 | 37,000 | 37,000 | 7,000 | 30, 000 | 一 | 一 | -565.31 | 207.31 | -- | -- |
| 合计 | 一 | 58,818.5 | 58,818.5 | 7,000 | 51,818.5 | 一 | 一 | 10,301.86 | 16,534.81 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分 具体项目） | 1. 智能SD卡/大容量SIM卡系列产品研发及产业化项目：公司CMMB有条件接收卡（即M-CAM卡）为该项目中智能SD卡主要产品之一。随着移动通信 网络的发展，国家广电系统主导的CMMB业务停滞，公司与中广传播于2012年3月签订的M-CAM卡采购框架合同至今未能执行。行业市场萎缩导致公 司M-CAM卡自2012年始未能实现销售。公司曾判断通信智能卡将向大容量方向发展以安全地支持大量的数据应用，公司投入资源进行大容量SIM卡的 技术积累和产品开发，但该市场尚未出现。 2. 增资全资子公司天喻通讯：2013年天喻通讯由于教育云业务刚刚起步，研发及市场费用较大，导致整体经营业绩未达预期。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 |
| 1. 超募资金的金额为51, 226. 18万元。 2. 超募资金用途及使用进展情况   公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第三次会议、2010年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动 资金暨超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金8, 000万元提前偿还银行贷款，使用超募资金2, 000万元永久补充流动资金。  公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金增资全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司的议案》，同意公司使用超募资金3, 000万元对 全资子公司天喻通讯进行增资。  公司第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第九次会议审议通过《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 10, 000万元用于提前偿还银行贷款。  公司第五届董事会第二十五次会议、2013年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用7,000 万元超募资金永久补充流动资金。  公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资建设数据安全产业园一期工程的议案》，同意公司使用超募资金7, 000万元投 资建设数据安全产业园一期工程。  针对上述公司超募资金使用事项及议案，公司独立董事均出具了表示同意的独立意见，公司保荐机构长江证券承销保荐有限公司均出具了表示无异议 的核查意见。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| 截至2011年4月20日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为7,650.95万元，众环会计师事务所有限公司出具《关于武汉天喻 信息产业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告》（众环专字（2011） 348号）对上述募集资金投资项目的预先投入情 况进行了鉴证确认。  公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，批准公司 以募集资金7,650.95万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。对该议案，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，公司保荐机构长江证 券承销保荐有限公司出具了表示无异议的核查意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| 公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第四次会议审议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司使用超募资金7,000万 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 元暂时补充流动资金，期限不超过6个月。公司已于2012年2月20日将上述用于暂时补充流动资金的超募资金归还至公司募集资金专户，并将归还 情况通知了保荐机构和保荐代表人。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 |
| 截至2012年6月30日，公司募集资金投资项目“电子支付智能卡系列产品研发及产业化项目”及“智能SD卡/大容量SIM卡系列产品研发及产业化 项目”已经达到预期项目目标，节余资金为8, 937.32万元，资金节余的主要原因：   1. 募集资金投资项目工程建设过程中，在保证工程质量的前提下，公司本着厉行节约的原则，进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目 总开支。 2. 公司充分结合现有的设备配置与自身的技术优势和经验，对募集资金投资项目的研发和生产环节进行了优化，使得研发和生产设备的固定资产投入 较计划投入大幅减少。其中，鉴于行业市场SIP封装产能趋于饱和及SIP设备的投入成本较高，公司决定取消购置“智能SD卡/大容量SIM卡系列产 品研发及产业化项目” SIP封装生产线，转为选择稳定可靠的SIP封装厂商合作。   公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十次会议、2012年第一次临时股东大会审议通过《关于将募集资金投资项目节余资金永久补充流动 资金的议案》，批准公司以募集资金投资项目节余资金8, 937.32万元永久补充流动资金。对该议案，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，公司 保荐机构长江证券承销保荐有限公司出具了表示无异议的核查意见。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司剩余超募资金14,226.18万元。公司正在围绕发展战略积极开展项目调研和论证，争取尽快制订剩余超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金 均存放在公司募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

4） 募集资金变更项目情况

□适用V不适用

5） 非募集资金投资的重大项目情况

□适用V不适用

6） 持有其他上市公司股权情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券 品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成 本（元） | 期初持股 数量（股） | 期初持股 比例 | 期末持股 数量（股） | 期末持股 比例 | 期末账面值  （元） | 报告期损益  （元） | 会计核算 科目 | 股份来源 |
| 股票 | 600418 | 江淮汽车 | 200, 000. 00 | 432,000 | 0. 03% | 432,000 | 0.03% | 3,771,360.00 | 47,520.00 | 可供出售  金融资产 | 发起人出 资认购 |
| 合计 | | | 200, 000. 00 | 432,000 | 一 | 432,000 | 一 | 3,771,360.00 | 47,520.00 | 一 | 一 |

持有其他上市公司股权情况的说明

□适用V不适用

7） 持有金融企业股权情况

□适用V不适用

8） 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 V 不适用

9） 以公允价值计量的金融资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 初始投资 | 本期公允价 | 计入权益的累计 | 报告期内 | 报告期内 | 累计投资 | 期末金额 | 资金来源 |
| 成本 | 值变动损益 | 公允价值变动 | 购入金额 | 售出金额 | 收益 |
| 可供出售金融资产 | 200, 000. 00 |  | 3,571,360.00 |  |  | 460, 320. 00 | 3,771,360. 00 | 自有资金 |
| 金融资产小计 | 200, 000. 00 |  | 3,571,360.00 |  |  | 460, 320. 00 | 3,771,360. 00 | 一 |

（6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司 类型 | 所处行业 | 主要产品或 服务 | 注册 资本 | 总资产（元） | 净资产（元） | 营业收入（元） | 营业利润（元） | 净利润（元） |
| 天喻通讯 | 子公司 | 软件和信 息技术服 务业 | 移动互联网 服务聚合平 台的开发和 运营服务 | 4,000  万元 | 69,168,624.00 | 16, 864, 241.88 | 83,610, 663.01 | -8, 632,631.33 | -7,537,501.03 |
| 擎动网络 | 子公司 | 互联网和 相关服务 | "慧''系列 产品，行业 移动支付方 案及金融增 值服务 | 1亿  元 | 80,900,548.64 | 75,984,501.80 | 1,708,709.24 | -20,151,663.71 | -19,871,636.71 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 天喻新媒 体 | 子公司 | 软件和信 息技术服 务业 | 为广播安全 及媒体运营 服务提供安 全产品和播 控监测平台 | 3,000 万元 | 9, 867, 831. 37 | -5,561,599.21 | -238,461.54 | -9,962,545.23 | -9,935,094.34 |
| 百旺金赋 | 子公司 | 软件和信 息技术服 务业 | 税控产品的 开发、销售 和技术服务 | 500  万元 | 5, 250, 749. 20 | 4,889,560.45 | 2,493,190.33 | -231,241.87 | -229,015.48 |
| 天喻信通 | 子公司 | 计算机、通  信和其他 电子设备 制造业 | 智能卡卡基  制造及加工  服务 | 3,000  万元 | 64, 998,370.51 | 36,052,212.80 | 64,129,278.65 | 8,075,303.21 | 5,960,708.81 |
| 泰合志恒 | 参股公  司 | 软件和信 息技术服 务业 | 中国数字电 视和数字广 播方面的芯 片开发和系 统解决方案 应用 | 900  万元 | 96,397,849.56 | 99,502,668.30 | 2,312,325.63 | -16,613,411.99 | -16,809,494.25 |
| 武汉一卡  通公司 | 参股公  司 | 其他服务  业 | 推进武汉一 卡通工程项 目，发行武 汉通卡在全 市各领域使 用 | 1.2  亿元 | 560,072,242.19 | 132,425,438.94 | 59,946,776.20 | 1,921,242.30 | 1,220,683.04 |

主要子公司、参股公司情况说明

天喻通讯：2013年天喻通讯由于教育云业务刚刚起步，研发费用和市场费用较高，同时无线城市业务收入有所下降等因 素导致亏损。

擎动网络：2013年擎动网络支付服务业务处于发展初期。2013年下半年擎动网络调整业务定位，将业务核心聚焦于与金 融机构合作为行业用户提供移动支付综合解决方案，逐步完善了其服务平台，市场开拓工作走入正轨。

天喻新媒体：公司新媒体业务在行业市场发展迟缓背景下仍未能取得有效进展，天喻新媒体继续亏损。公司将从战略的 角度对该项业务进行重组。

泰合志恒：因国家层面相关政策影响以及市场竞争加剧，泰合志恒CMMB芯片、直播星芯片等产品销量远远低于预期，研 发的新产品也因市场变化未能推出，泰合志恒2013年经营业绩未能达到预期。

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置 子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
| 天喻信通 | 优化金融IC卡产品制造资源，降低 生产成本，同时减少关联交易。 | 股权收购 | 有利于公司加强产品生产流程的管控，提 高产品质量，降低生产成本，进一步增强 公司产品的市场竞争力。 |

1. 公司控制的特殊目的主体情况

□适用V不适用

二、公司未来发展的展望

1、 行业格局和趋势

科技日新月异，国家积极促进信息消费，信息技术产业迅猛发展。

2013年2月5日，中国人民银行正式发布《中国金融集成电路(IC)卡规范(V3.0)》,金融IC卡规范版本的升级统 一了金融IC卡加载公共服务应用标准，为进一步扩大金融IC卡应用奠定了基础，对推进金融创新和提升金融服务民生的水 平有重要意义。随着近年来我国受理环境改造的完成，金融IC卡作为一项新型电子支付工具目前已可在全国的ATM和POS 终端上使用，电子现金功能开始被广泛应用于公交、地铁、超市、菜市场、出租车、门票等有快速小额支付需求的公共服务 领域，金融IC卡已成为新发行银行卡的主流产品，在公共服务领域发挥着越来越重要的作用。2013年全国金融IC卡发卡 量进入高速增长期，行业高成长态势明显。

根据国务院《关于建立统一的城乡居民基本养老保险制度的意见》以及人社部、财政部《城乡养老保险制度衔接暂行办 法》的规定，到2015年左右在全国基本实现新型农村社会养老保险和城镇居民社会养老保险制度合并实施并与职工基本养 老保险制度相衔接，建立全国统一的基本养老保险参保缴费查询服务系统，加快普及全国通用的社会保障卡。该政策的出台 进一步扩大了城镇职工基本养老保险的参保人数，对金融社保卡的发卡产生积极推动作用，金融社保卡市场将持续发展。

卫生部《关于加快推进居民健康卡发行应用工作的通知》确定的居民健康卡建设目标为：要以新型农村合作医疗参保农 民、新生儿(儿童)、职业病高危人群、无偿献血者等4个重点人群和大型医疗机构为突破口，到2015年底使居民健康卡发 卡率达到75%以上，初步实现跨机构、跨地区就医“一"通”，到2020年基本实现人人拥有居民健康卡。2013年国内居民健 康卡已在10个省份启动发卡，后续居民健康卡发卡量有望实现规模增长。

随着近场支付硬件条件和运行环境的具备，电信运营商和银行大规模推广手机近场支付业务的时机已经成熟。目前，中 国移动、中国电信启动了 SWP-SIM卡的集采招标工作，移动支付市场即将进入行业爆发期。

自2013年8月1日起，交通运输业和部分现代服务业“营改增”试点扩大到全国，同时将广播影视服务纳入试点，扩 大了部分现代服务业范围，从2014年1月1日起将铁路运输业和邮政业纳入试点。“营改增”试点行业进一步增加，试点户 数大幅增长，税控产品和服务市场将快速发展。

中国移动已将“无线城市”纳入“和•生活”统一服务平台。“和•生活”平台将由“本地生活服务信息聚合平台”向 “和生活O2O平台”演进。新平台规划将为无线城市平台升级、维护及应用系统开发、平台运营提供市场空间。

2014年1月9日，发改委、工信部、财政部、教育部等12部门联合印发《关于加快实施信息惠民工程有关工作的通知》， 并提出实施优质教育信息惠民行动计划，以促进教育公平、提高教育质量、加快缩小区域、城乡、校际之间的教育差距为目 标，推进优质教育资源共享，深化信息技术在教育教学中的应用，加快建立教育资源公共服务体系。国家教育信息化建设进 入全面推进阶段。教育平台技术提供商、教育资源提供商、教育服务商将受益于高速增长的在线教育市场。

2、 公司发展战略

公司将继续聚焦于数据安全、移动互联网、支付服务业务，逐步实现从“产品”向“服务”的转型。公司在数据安全领 域将继续致力于卡、终端、系统创新型产品研发和市场开拓，构造以系统为服务平台、以卡和终端为实现手段的服务支撑系 统，探索数据安全领域服务业务；公司将把握国家促进信息消费政策带来的机遇，大力发展教育、交通、电子商务等领域的 软件服务和运营业务，进一步增强市场竞争力，提升市场地位和盈利能力；公司将加大基于云计算及大数据应用、移动互联 网及物联网、可信终端和环境、电子商务平台等产品和服务的研发和创新力度，实现公司可持续发展。

3、 2014年经营计划

2014年公司将继续拓展金融IC卡市场，进一步提高生产效率，努力扩大销售规模，力保市场地位；大力拓展金融社保 卡、居民健康卡、移动支付卡、城市一"通等市场，增加市场份额；加大金融终端、TSM平台、IC卡在线服务平台、金融应 用系统的推广力度，以创新产品和业务提升公司市场竞争力。

2014年公司将积极参与无线城市平台的改造升级并探索平台的运营业务；加大教育云区域市场的开拓，尝试整合教育 资源以提升教育信息化业务的创新和运营能力，探索教育云平台运营；深度挖掘区域传统商业机构转型的需求，利用资本或 项目合作，积极探索和布局区域电子商务市场。

2014年公司将支付服务业务聚焦于垂直行业应用领域，以快销品、保险和区域专业市场为目标市场，通过与银行、中 国银联的合作快速发展用户。

2014年公司将持续提升管理水平，建立财务管理视角的考评机制，充分发挥财务预测、预警、评价、分析和考核的监 督管理职能；通过完善内部控制体系加强风险控制，进一步优化公司管理流程；继续加强生产管理，提高生产效率和产品质 量，降低生产成本；推动“企业文化入管理制度”，搭建社会责任体系。

4、 可能面对的风险

随着银行卡芯片化、移动支付等市场的高速发展，市场竞争日益加剧，公司金融IC卡、移动支付卡等智能卡产品的销 售价格和毛利率存在进一步下降的风险；公司互联网金融终端受到市场应用环境成熟度的制约，存在销售数量不及预期的风 险；全资子公司天喻通讯存在无线城市平台建设业务萎缩、运营业务开拓不力以及教育云区域市场拓展不达预期等风险；全 资子公司擎动网络存在市场拓展缓慢、用户数量规模增长缓慢等风险。上述风险因素可能会影响公司整体盈利能力，对公司 实现既定经营目标造成不利影响。

公司将进一步提高生产效率，加强成本和费用控制，提升产品盈利能力；密切关注政策导向和行业发展趋势，紧跟移动 互联网、云计算及大数据应用等新一代信息技术的演变趋势，以市场为导向，加强技术和产品创新，努力实现经营业绩的持 续增长。

三、 董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用V不适用

四、 董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

□适用V不适用

五、 公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

V适用口不适用

报告期内，公司利润分配政策无调整。

公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案经2013年3月28日召开的第五届董事会第二十一次会议、2013年 4月19日召开的2012年年度股东大会审议通过，具体方案为：公司以2012年12月31日总股本143,352,000股为基数向 全体股东每10股派发现金股利1元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。该利润分配及资本公积金转 增股本方案于2013年5月10日实施完毕。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否 得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 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

V是口否口不适用

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

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1 |
| 每10股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 215,028, 000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 21,502,800.00 |
| 可分配利润（元） | 201,586, 890. 67 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100% |
| 现金分红政策 | |
| 在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，如无重大投资或重大现金支出计划，公司单一年度以现金 形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟以2013年12月31日总股本215,028, 000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），以现金形式分 配的利润占公司当年实现的可供分配利润的29. 07%；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本 将增至430, 056, 000股。 | |

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2013年度：公司拟以2013年12月31日总股本215, 028, 000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）；同时以 资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增至430, 056, 000股。

2012年度：经2013年4月19日召开的2012年年度股东大会审议批准，公司以2012年12月31日总股本143,352,000股为基数 向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后公司总股本由143,352,000 股增至215, 028, 000股。公司于2013年5月10日实施了权益分派。

2011年度：经2012年4月26日召开的2011年年度股东大会审议批准，公司以2011年12月31日总股本79,640,000股为基数 向全体股东每10股派发现金股利3元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本由79,640,000 股增至143, 352, 000股。公司于2012年5月14日实施了权益分派。

公司近三年现金分红情况表

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 |
| 2013 年 | 21,502,800.00 | 86,161,049.57 | 24. 96% |
| 2012 年 | 14,335,200.00 | 40, 083, 179. 57 | 35. 76% |
| 2011 年 | 23,892,000.00 | 27,150, 831. 15 | 88% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用V不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、 内幕信息知情人管理制度的建立情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深圳证券交易所《创业板信息披露业务备 忘录第4号——内幕信息知情人报备相关事项》等法律、法规，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用 人管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人管理细则》。上述制度的 建立明确了公司内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，规范了信息对外报送流 程，进一步健全了公司信息披露与内幕信息规范管理。

2、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》和《内幕信息知情人管理细则》，在定期报告编制、审议、披露 期间和重大事件未公开前，以邮件、短信等形式告知相关内幕信息知情人有关保密及买卖公司股票的规定，登记内幕信息知 情人时向其发送责任告知书并要求回执，及时将《内幕信息知情人登记表》报深圳证券交易所备案并对内幕信息知情人档案 妥善保管，定期向内幕信息知情人宣讲相关法律、法规。

报告期内，公司严格执行《外部信息使用人管理制度》，在公司及控股子公司对外报送对公司股票价格有影响的信息时, 要求相关内幕信息义务人签署保密协议，并按照《内幕信息知情人管理制度》的规定对内幕信息知情人进行登记。

报告期内，公司严格执行《特定对象来访接待管理制度》，在定期报告编制和披露期间尽量避免接待投资者的调研。在 日常接待投资者调研时，公司要求投资者（机构）签署保密承诺书并就调研过程和内容形成调研记录，及时报深圳证券交易 所备案并在深圳证券交易所互动易网站和公司网站上刊载。

报告期内，公司严格执行《重大信息内部报告制度》，进一步完善了公司及控股子公司重大事项周报机制，持续跟踪公 司重大业务的进展情况，公司内部重大信息得以快速传递和归集，保证了信息披露合规。

3、 报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司根据监管机构的要求对公司内幕信息知情人管理制度的执行情况进行了自查，找出了内幕信息管理工作 中存在的疏漏，制定了《内幕信息知情人管理细则》，并定期对内幕信息知情人进行相关法律、法规培训。公司将严格执行 内幕信息管理制度，持续敦促内幕信息知情人遵守相关规定，防范内幕交易的发生。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及 提供的资料 |
| 2013年01月22日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 财富里昂 | 公司经营情况 |
| 2013年02月22日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、国投瑞银、民生证券、华泰证券  （以电话会议方式参加） | 公司经营情况 |
| 2013年04月01日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 东方基金、新华基金、安信基金、益民基金、 博时基金、中欧基金、长盛基金、建信基金、 中邮基金、招商基金、国金通用基金、国投 瑞银基金、华泰柏瑞基金、上投摩根基金、 浦银安盛基金、摩根士丹利华鑫基金、中证 投资、从容投资、金百镕投资、深圳普邦投 资、深圳翼虎投资、北京盛世景投资、广东 新价值投资、深圳中欧瑞博投资、景泰利丰 投资、天风证券、金元证券、银泰证券、招 商证券、中山证券、中天证券、国信证券、 海通证券、东莞证券、长江证券、第一创业 证券、中信建投、尚诚资产、泰康资产、平 安资产、明华资管、融亨资本、华宝兴业基 金 | 公司经营情况 |
| 2013年04月02日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 宏源证券、光大证券、富国基金、国信证券、 兴业证券、海富通基金、深圳民森投资、安 信基金、民生证券、深圳裕晋投资、长江证 券、中航证券（以电话会议方式参加） | 公司经营情况 |
| 2013年04月25日 | 公司 | 实地调研 | 机构、个人、其他 | 中证投资、上海证券报、易声泽 | 公司经营情况 |
| 2013年05月06日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 平安证券、海通证券、华夏基金、淡水泉投 资、新华基金、汇添富基金、安信基金、海 富通基金 | 公司经营情况 |
| 2013年05月08日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 华宝兴业基金、海通证券、华泰证券、长江 证券、中国太平、景林资产 | 公司经营情况 |
| 2013年05月10日 | 公司 | 实地调研 | 机构、其他 | 华宝兴业基金、中国人保资产、光大永明资 产、中信证券、长城证券、金中和投资、中 邮基金、太平养老保险、华商基金、浙商基 金、中国平安资产、北京德源安资产、中国 民族证券、泰达宏利基金、信达澳银基金、 汇丰晋信基金、海富通基金、信诚基金、广 东西域投资、诺德基金、深圳力元资产、银 河基金、平安信托、光大保德信基金、长江 证券、21世纪经济报道 | 公司经营情况 |
| 2013年05月16日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、易方达基金、银华基金 | 公司经营情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2013年05月17日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 北京高华证券、华创证券、国联安基金、华 夏基金、宏源证券、武汉玖歌投资 | 公司经营情况 |
| 2013年05月29日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中航证券、招商证券 | 公司经营情况 |
| 2013年06月06日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、广发证券、光大证券、上海理成 资产、中海基金、兴业证券 | 公司经营情况 |
| 2013年06月13日 | 公司 | 实地调研 | 其他 | 深圳证券交易所投资者教育中心、深圳证券 信息有限公司、湖北证监局、证券时报、海 通证券、国信证券、中投证券、长江证券、 银河证券、华泰证券、中银国际证券 | 公司经营情况 |
| 2013年06月18日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 东方证券、中银基金、西部证券 | 公司经营情况 |
| 2013年06月28日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、华安基金 | 公司经营情况 |
| 2013年08月16日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 兴业证券、安邦资产、安信基金、长城基金、 从容投资、德亚投资、第一创业证券、第一 创业资产、东北证券、东吴基金、富安达基 金、光大证券、广发基金、国海富兰克林基 金、国金通用基金、华润元大基金、京福资 产、景顺长城基金、景天投资、南方基金、 融通基金、润晖投资、上投摩根基金、生命 人寿、盛宇股权投资、天隼投资、万思资本、 信达澳银基金、益民基金、银河基金、银华 基金、英大人寿、招商证券、浙商保险、中 信证券 | 公司经营情况 |
| 2013年08月16日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 华创证券、中邮基金、英大基金、明华基金、 嘉实基金、华夏基金、富国基金、东方基金、 宝盈基金、国金通用基金、天安保险、泰康 保险、中证投资、中域投资、中国银河投资、 上海投资、民和投资、聚益投资、景泰利丰 投资、金百镕投资、汇赢投资、国弘投资、 鼎萨投资、北京盛世景投资、信达资产、华 拓资产、瀚信资产、安邦资产、腾业资本、 融亨资本、中信建投证券、中天证券、中山 证券、新时代证券、天风证券、太平洋证券、 齐鲁证券、金元证券、广发证券、国信证券、 方正证券、东英证券、东莞证券、东北证券、 德邦证券、安信证券、长江证券 | 公司经营情况 |
| 2013年09月03日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 信达澳银基金、国泰君安资管、长城基金、 长盛基金、富国基金、长江证券 | 公司经营情况 |
| 2013年09月11日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 平安证券、博时基金、尚雅投资、盛宇基金、 浙商证券、广发证券 | 公司经营情况 |
| 2013年10月24日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 民生证券、中邮基金、国信证券、安信基金、 国泰基金、华柏瑞基金、平安证券、国投瑞 | 公司经营情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 银基金、大通证券、安信证券、尊道投资、 尚诚投资、浦银基金、新价值投资、新华基 金、景泰利丰投资、智诚海威投资、民生人 寿保险、汇添富基金、民生通惠保险、浙商 证券、银华基金、鼎峰资产、中山证券、北 京金百荣、南方基金、融通基金、东方基金、 广发基金、浦银基金、嘉实基金、华富基金、 东吴基金、华宝兴业基金、英大基金、华商 基金、泰信基金、元信基金、招商基金、中 海基金、中欧基金、深圳喜马拉雅投资管理 公司 |  |
| 2013年10月31日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中国银河投资、安信证券、国都证券、长信 基金、中国国际金融有限公司 | 公司经营情况 |
| 2013年11月13日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、国投瑞银、东方基金、博时基金 | 公司经营情况 |
| 2013年11月21日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 上海中金资本、太平洋证券、中信证券 | 公司经营情况 |
| 2013年12月05日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中信证券、中信建投、上海综艺控股、富国 基金、钜熹资产、鹏华基金、第一创业证券、 马可波罗至真资产、南方基金、大成基金、 泽熙投资、华商基金、中投证券 | 公司经营情况 |
| 2013年12月06日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 海通证券、万家基金、上海混沌道然资产管 理、东吴基金、东方人寿、东方基金、中原 证券、中国民族证券、中国人寿养老保险、 中欧基金、中国财产再保险、中海基金、中 金公司、中邮基金、先和资本、交银施罗德 基金、农银汇理基金、光大证券、前海人寿 保险、华商基金、华宝兴业基金、华夏基金、 华泰柏瑞基金、华宸未来基金、国金通用基 金、华鑫证券、天治基金、名禹资产、安信 证券、国投瑞银基金、宝盈基金、如壹投资、 工银瑞信基金、宏源证券、广发银行、广发 证券、明曜投资、广发基金、易方基金、建 信基金、景泰利丰投资、彤源投资、智能海 投资、新价值投资、朱雀投资、民生加银基 金、朴道投资、汇丰晋信基金、杭州德亚投 资、汇众投资、水晶光电、汇正投资、永瑞 财富投资、泰信基金、泽熙投资、浙江资产 管理、浦银安盛基金、海富通基金、淡马锡 富敦投资、英大基金、深圳景泰利丰投资、 西部证券、瑞富豪投资咨询、银华基金、璞 盈投资、银沙投资、航天科工财务、银河基 金、航天证券、银泰证券、阳光资产管理、 长信基金、青沣资产、鼎峰资产、鼎诺投资、 齐鲁证券、IDG资本、江海证券、嘉华投资、 | 公司经营情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 汇添富基金、华安基金 |  |
| 2013年12月23日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 海通证券、英大基金、上海从容投资、汇添 富基金、国泰基金、国投瑞银基金、上投摩 根基金、南方基金、上海磐信投资、深圳达 仁投资、阳光资管、上海新空基金、上海景 林投资、交银施罗德基金、申万菱信基金、 银河基金 | 公司经营情况 |

第五节重要事项

、重大诉讼仲裁事项

"适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额  （万元） | 是否形成 预计负债 | 诉讼（仲 裁）进展 | 诉讼（仲裁）审 理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2012年5月原告王逸安以公司和 产业集团为被告向海口市龙华区 人民法院提起侵权诉讼，提出如下 诉讼要求：（1）请求法院判决被告 构成对原告侵权，被告一（天喻信 息）2010年12月23日进行股本 演变行为违法无效；（2）判决确认 原告依据股权奖励规定，享有奖励 无形资产形成被告一（天喻信息） 的45万股份，并判令二被告（产 业集团）将奖励的45万股份量化 给原告个人并登记至原告名下（当 时价值45万元）或赔偿相应价值 的现金给原告；（3）请求法院判决 确认原告作为为企业的发展做出 了重大贡献的经营管理人员，享有 按照1元/股的价格认购被告一  （天喻信息）80万股份的认购权, 并承担80万元的出资款；（4）本 案诉讼费由被告承担。 |  |  |  | 2013 年 12 月 9 日湖北省武汉 东湖新技术开 发区人民法院 作出（2013） 鄂武东开民二 初字第00052 号民事裁定 书，裁定“本 案按原告撤诉 处理 |  | 2013 年 03  月29日 | 巨潮资讯网  www. cninfo  .com. cn  《2012年年 度报告》 |

、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

□适用"不适用

三、破产重整相关事项

□适用"不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对 方或最 终控制 方 | 被收购或  置入资产 | 交易价 格（万  元） | 进展情况 | 对公司经营的 影响 | 对公司损 益的影响 | 该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对 方的关联 关系（适用 关联交易 情形 | 披露日期 | 披露索引 |
| 华工印  刷厂 | 天喻信通  18%股权 | 702 | 完成股权 收购 | 有利于公司加 强产品生产流 程的管控，提 高产品质量， 降低生产成 本，进一步增 强公司产品的 市场竞争力 | 107.29 万  元 | 1.25% | 是 | 受同一实 际控制人 华中科技 大学控制 | 2013 年 05  月14日 | 巨潮资讯网  www. cninfo. com. cn  《关于收购武汉天喻 信通制卡有限公司部 分股权暨关联交易的 公告》（公告编号： 2013-024） |

收购资产情况说明

经2013年5月14日召开的公司第五届董事会第二十四次会议审议批准，公司以自有资金702万元收购华工印刷厂持有的天 喻信通18%的股权。截至报告期末，本次股权收购已完成，公司持有天喻信通60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。

2、 出售资产情况

□适用V不适用

3、 企业合并情况

参见“第五节重要事项/四、资产交易事项/1、收购资产情况”。

4、 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的 影响

截至报告期末，公司已完成收购天喻信通股权事项，公司持有天喻信通60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。此 次股权收购有利于公司加强产品生产流程的管控，提高产品质量，降低生产成本，进一步增强公司产品的市场竞争力。天喻 信通纳入公司合并报表范围后报告期归属于母公司的净利润增加107.29万元。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

□适用V不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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 |
| 天喻信通 | 公司董事 长张新访 同时担任 天喻信通 董事长 | 采购 | 采购、委 托加工智 能卡卡基 | 根据市场  价格确定 |  | 2,709.35 | 23.93% | 银行转账 |  | 2012 年 04 月 05 日 | 巨潮资讯网  www. cninfo. com. cn《关于与武汉天 喻信通制卡有限 公司签订物资采 购及加工框架协 议暨日常关联交 易框架协议的公 告》（公告编号： 2012-012） |
| 武汉一卡  通公司 | 公司总经 理刘春同 时担任武 汉一卡通 公司董事 | 销售 | 销售武汉  通卡 | 招标价格 |  | 753.75 | 12% | 银行转账 |  | 2013 年 03 月 29 日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn*《*2013年日常 关联交易预计公 告》（公告编号： 2013-010） |
| 公司实际 控制人华 中科技大 学及其控 制的企业 | 同一关联  人 |  |  |  |  | 587.43 |  |  |  | 2013 年 04 月 22 日 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn《关于与同一关 联人发生关联交 易的公告》（公告 编号：2013-019） |
| 合计 | | | | 一 | 一 | 4, 050. 53 | 一 | 一 | 一 | 一 | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 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） | | | | 1. 经公司2011年年度股东大会审议批准，公司于2012年4月27日与天喻信通签订 了为期三年的物资采购及加工框架协议，约定公司向天喻信通采购、委托加工智能卡 卡基，具体价格根据市场上相关产品及服务的价格经双方协商确定。2013年6月20 日后天喻信通不再为公司关联方，公司与天喻信通自2013年1月1日至2013年6月 20日已发生关联交易的金额为2, 709. 35万元，占当期同类交易比重为23. 93%。 2. 经公司第五届董事会第二十一次会议审议批准，公司自2013年4月1日至2013年 12月31日预计向武汉一卡通公司销售总金额不超过800万元的武汉通卡。报告期内， 公司向武汉一卡通公司销售武汉通卡的交易金额为753. 75万元，占同类交易金额的 比例为12%。 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大 | | | | 不适用 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 的原因（如适用） |  |
| 关联交易事项对公司利润的影响 | 对公司利润无重大影响 |

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
| 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 |
| 天喻信通 |  |  | 2,709.35 | 23.93% |
| 武汉一卡通公司 | 753. 75 | 12% |  |  |
| 合计 | 753. 75 | 12% | 2,709.35 | 23.93% |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联  关系 | 关联交 易类型 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 原则 | 转让资 产的账 面价值 （万元） | 转让资 产的评 估价值 （万元） | 市场公 允价值 （万元） | 转让价 格（万  元） | 关联 交易 结算 方式 | 交易 损益  （万  元） | 披露  日期 | 披露索引 |
| 华工印  刷厂 | 与公司 受同一 实际控 制人华 中科技 大学控 制 | 股权收  购 | 收购华 工印刷 厂持有 的天喻 信通的 股权 | 根据资 产评估 结果，在 平等、自 愿的基 础上，经 双方协 商确定 | 541.65 | 686. 58 |  | 702 | 银行  转账 |  | 2013 年 05 月 14 日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. c om. cn《关于收 购武汉天喻信 通制卡有限公 司部分股权暨 关联交易的公 告》（公告编 号：2013-024） |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异 较大的原因（若有） | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情 况 | | | | 此次股权收购完成后，公司持有天喻信通60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。 此次股权收购有利于公司加强产品生产流程的管控，提高产品质量，降低生产成本， 进一步增强公司产品的市场竞争力。天喻信通纳入公司合并报表范围后报告期归属于 母公司的净利润增加107. 29万元。 | | | | | | | | |

3、 共同对外投资的重大关联交易

□适用V不适用

4、 关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是V否

5、其他重大关联交易

□适用V不适用

七、 重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

□适用V不适用

2、 担保情况

□适用V不适用

3、 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

□适用V不适用

4、 其他重大合同

公司与中央电化教育馆于2012年4月25日签订了《合作协议》（框架协议），双方建立战略合作关系，共同推进国家教 育资源公共服务平台的建设并构建运营服务体系。中央电化教育馆负责承担平台建设、运维和运营服务，公司为该项目唯一 合作伙伴，负责承接平台开发、技术支持及运维工作。公司与中央电化教育馆于2013年9月25日签订了《国家教育资源公共 服务平台2013年软件开发合同》，合同总价为1,200万元，公司负责平台的设计、开发和测试工作；于2013年10月30日签订 了《国家教育资源公共服务平台2013年运维工作劳务外包合同》，合同总价为200万元，公司负责派遣人员提供平台运维服 务。

公司与中广传播于2012年3月19日签订了《CA卡/芯片采购合同》*，*中广传播向公司采购1,000万张M-CAM卡。中广传播根 据业务需要后续以订单方式确定采购的时间、具体产品规格型号和数量（详见公司于2012年3月21日披露于中国证监会指定 信息披露网站的《关于签订重大合同的公告》）。截至报告期末，公司未收到中广传播该合同项下的M-CAM卡采购订单。由 于市场环境变化，该合同的可执行性存在较大不确定性。

2013年10月23日召开的第五届董事会第二十七次会议审议批准公司使用超募资金7,000万元投资建设数据安全产业园一 期工程，以保证公司金融IC卡生产能力满足高速增长的市场需求。公司与中国建筑一局（集团）有限公司于2013年12月30 日签订了《湖北省建筑工程施工合同》，合同总价为3,688.49万元，中国建筑一局（集团）有限公司负责公司数据安全产业 园一期工程各栋建筑的土建及照明、给排水及室外工程的施工。

八、 承诺事项履行情况

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股权激励承诺 |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产重组时所作承诺 |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资 时所作承诺 | 华中科技大学、 华工创投、光谷 基金、产业集 团、和瑞投资、 张新访、向文  （离任）、王彬、 王同洋（离任）、 朱建新（离任）、 何涛（离任）、 刘春、王宣明、 江绥 | 1.关于股份锁定的承诺 公司控股股东华工创投、股东光谷基金、 产业集团及和瑞投资承诺：“在发行人股 票上市前，以及自发行人股票上市之日起 三十六个月内，不转让或者委托他人管理 本公司直接或者间接持有的发行人公开 发行股票前已发行的股份，不由发行人回 购该等股份，也不在该等股份上设定抵押 权、质押权或任何其它形式的限制或他项 权利。”  担任公司董事、监事、高级管理人员的股 东张新访、向文（离任）、王彬、王同洋  （离任）、朱建新（离任）、何涛（离任）、 刘春、王宣明、江绥承诺：“自发行人股 票在深圳证券交易所上市之日起十二个 月内，将不通过包括但不限于签署转让协 议、进行股权托管等任何方式，减少本人 在本次发行前所持有或者实际持有的发 行人的股票，也不会促使或者同意发行人 回购部分或者全部本人所持有的股份。本 人在任职期间每年转让的股份不超过本 人所持有的发行人股份总数的25%；离职 后半年内，不转让本承诺人所持有的发行 人股份。若本人在发行人首次公开发行股 票上市之日起六个月内申报离职的，自申 报离职之日起十八个月内不转让本人直 接持有发行人的股份；在首次公开发行股 票上市之日起第七个月至第十二个月之 间申报离职的，自申报离职之日起十二个 月内不转让本人直接持有发行人的股 份。” 光谷基金、产业集团作为公司国有股东， 根据《境内证券市场转持部分国有股充实 全国社会保障基金实施办法》有关规定向 全国社会保障基金理事会作出承诺，若公 司在创业板上市，分别将其持有公司的 1, 488, 067股、502, 933股国有股转由全 国社会保障基金理事会持有。公司股票首 次公开发行并上市后，对于转由全国社会 保障基金理事会持有的公司国有股，全国 社会保障基金理事会将承继原股东的禁 售期义务。 | 2010 年 02  月04日 |  | 报告期内承诺 方均信守承诺。 截至报告期末， 公司离任高级 管理人员王同 洋、朱建新、何 涛已经履行完 毕其关于股份 锁定的承诺。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 公司实际控制人华中科技大学承诺：“在 发行人股票上市前，以及自发行人股票上 市之日起三十六个月内，本校将促使下属 企业产业集团、华工创投不转让其各自所 持有的发行人的股份，不委托他人管理该 部分股份，也不由发行人回购该部分股 份，本校也不转让持有的产业集团的股权 并促使产业集团不转让其直接和间接持 有的华工创投的股份。”   1. 关于避免同业竞争的承诺   为避免同业竞争，公司实际控制人华中科 技大学、控股股东华工创投（含其控制的 武汉华创欣网科技有限公司、武汉开目信 息技术有限责任公司、武汉集成电路设计 工程技术有限公司、武汉华工大创能科技 有限责任公司、武汉鸿象信息技术有限公 司、深圳市华科兆恒科技有限公司）、股 东光谷基金、产业集团及和瑞投资分别作 出避免同业竞争的承诺。   1. 关于规范关联交易的承诺   为规范关联交易，公司实际控制人华中科 技大学、控股股东华工创投、股东光谷基 金、产业集团及和瑞投资分别作出关于规 范关联交易的承诺。   1. 关于保证与公司在人员、资产、财务、 机构和业务方面独立的承诺   为保证公司的独立性，公司控股股东华工 创投作出关于保证与公司在人员、资产、 财务、机构和业务方面独立的承诺。 |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所 作承诺 |  |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因 及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

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V不适用

九、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 | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈刚、聂慧蓉 |

是否改聘会计师事务所

□是V否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改 情况

□适用V不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

□是V否口不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□是V否口不适用

报告期内是否被行政处罚

□是V否口不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

* 适用 V 不适用

十二、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

* 适用 V 不适用

十三、违规对外担保情况

* 适用 V 不适用

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

* 适用 V 不适用

十五、其他重大事项的说明

公司第五届董事会第二十八次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司经营范围 增加了进出口业务内容（详见公司分别于2013年11月19日和2013年12月6日披露于中国证监会指定信息披露网站的《第五届 董事会第二十八次会议决议公告》和《2013年第二次临时股东大会决议公告》）。

公司第五届董事会、第五届监事会、高级管理人员的任期于2013年12月11日届满。公司2013年第二次临时股东大会以累 积投票方式选举公司第六届董事会董事、第六届监事会监事，公司第六届董事会第一次会议聘任公司新一届高级管理人员（详 见公司分别于2013年12月6日和2013年12月12日披露于中国证监会指定信息披露网站的《2013年第二次临时股东大会决议公 告》和《第六届董事会第一次会议决议公告》）。

公司分别于2013年10月10日、2013年11月27日、2013年12月30日在中国证监会指定信息披露网站披露了《关于收到政府 补助资金的公告》。

十六、控股子公司重要事项

经2013年5月6日召开的公司总经理办公会审议批准，公司以自有资金400万元增资全资子公司百旺金赋。截至报告期末， 本次增资已完成，百旺金赋注册资本增至500万元，百旺金赋仍为公司全资子公司。

经2013年5月14日召开的公司第五届董事会第二十四次会议审议批准，公司以自有资金702万元收购华工印刷厂持有的天 喻信通18%的股权。截至报告期末，本次股权收购已完成，公司持有天喻信通60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围，为 公司控股子公司。详见公司分别于2013年5月14日和2013年6月25日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于收购武汉天 喻信通制卡有限公司部分股权暨关联交易的公告》和《关于控股子公司武汉天喻信通制卡有限公司完成工商变更登记的公 告》。

经2013年8月15日召开的公司第五届董事会第二十六次会议审议批准，公司以自有资金9, 000万元增资全资子公司擎动网 络。截至报告期末，本次增资已完成，擎动网络注册资本增至10,000万元，擎动网络仍为公司全资子公司。详见公司分别于 于2013年8月16日和2013年9月9日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于增资全资子公司武汉擎动网络科技有限公司 的公告》和《关于全资子公司武汉擎动网络科技有限公司完成工商变更登记的公告》。

由于公司新媒体业务经努力仍未能取得有效进展，公司对该业务进行了处置。公司于2014年2月以持有的天喻新媒体100% 股权作价500万元（依据中京民信（北京）资产评估有限公司出具的京信评报字（2014）第007号资产评估报告结果确定）与 武汉合旭控股有限公司、武汉红月创业投资有限公司、江洲共同投资设立星合数媒。星合数媒于2014年3月6日完成工商登记 注册，注册资本2,500万元，公司出资比例为20%。公司于2014年3月13日完成了将持有的天喻新媒体100%股权过户给星合数 媒的工商登记手续。至此，公司不再持有天喻新媒体股权。

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 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 | 91,447,658 | 63.79% |  |  | 45,723,829 | -8,502,852 | 37,220, 977 | 128, 668, 635 | 59. 84% |
| 国有法人持股 | 35,823,564 | 24. 99% |  |  | 17,911,782 | 58, 156,704 | 76, 068, 486 | 111,892,050 | 52.04% |
| 其他内资持股 | 55, 624, 094 | 38.8% |  |  | 27,812,047 | -66, 659, 556 | -38, 847, 509 | 16,776,585 | 7. 8% |
| 其中：境内法人持股 | 45,971,136 | 32.07% |  |  | 22,985,568 | -58, 156,704 | -35, 171, 136 | 10, 800, 000 | 5. 02% |
| 境内自然人持股 | 9, 652, 958 | 6. 73% |  |  | 4, 826, 479 | -8,502,852 | -3,676,373 | 5, 976, 585 | 2. 78% |
| 二、无限售条件股份 | 51,904, 342 | 36. 21% |  |  | 25,952, 171 | 8,502, 852 | 34, 455, 023 | 86, 359, 365 | 40. 16% |
| 人民币普通股 | 51,904, 342 | 36. 21% |  |  | 25,952, 171 | 8,502, 852 | 34, 455, 023 | 86, 359, 365 | 40. 16% |
| 三、股份总数 | 143,352, 000 | 100% |  |  | 71,676, 000 |  | 71,676, 000 | 215,028, 000 | 100% |

股份变动的原因

V适用口不适用

（1） 2013年5月10日公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股；

（2） 根据中国证券登记结算公司深圳分公司下发的证券持有人名册（登记日为2013年2月28日），公司控股股东华工创 投的“持有人类别标识”由“一般法人”变更为“国有法人”，公司据此调整了上表中的国有法人持股数量。（注：根据中 国证券登记结算公司深圳分公司下发的证券持有人名册（登记日为2014年3月31日），华工创投的“持有人类别标识”由“国 有法人”变更为“一般法人”。自此公司有限售条件的国有法人持股数量为53,735,346股，持股比例为24.99%。）

（3） 2013年6月24日公司原高级管理人员王同洋、朱建新、何涛持有的8, 502, 852股有限售条件股份因离职限售期满转 为无限售条件流通股。

股份变动的批准情况

V适用口不适用

公司2012年年度股东大会审议批准了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意公司以2012年12月31日总 股本143, 352, 000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增至215, 028, 000股。

股份变动的过户情况

V适用口不适用

公司委托中国证券登记结算公司深圳分公司于2013年5月10日实施了 2012年度权益分派方案。

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

V适用口不适用

报告期内公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，因此每股收益、每股净资产等指标因总股本增大而摊薄。 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用V不适用

2、限售股份变动情况

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 | 解除限售日期 |
| 武汉华工创业投资 有限责任公司 | 38,771, 136 | 0 | 19,385,568 | 58,156,704 | 首发承诺 | 2014. 4.21 |
| 武汉光谷风险投资 基金有限公司 | 24, 095, 903 | 0 | 12,047,952 | 36,143,855 | 首发承诺 | 2014. 4.21 |
| 武汉华中科技大产 业集团有限公司 | 8, 143,861 | 0 | 4,071,931 | 12,215,791 | 首发承诺 | 2014.4.21 |
| 湖北和瑞投资有限 公司 | 7,200,000 | 0 | 3,600,000 | 10,800,000 | 首发承诺 | 2014.4.21 |
| 全国社会保障基金 理事会转持三户 | 3,583,800 | 0 | 1,791,900 | 5,375,700 | 首发承诺 | 2014.4.21 |
| 张新访 | 1,806, 570 | 602, 190 | 903,285 | 2,709, 855 | 高管限售 |  |
| 向文 | 1,637,685 | 545, 895 | 818,843 | 2,456,528 | 离任高管限售 | 2014. 6. 11 |
| 王同洋 | 2, 064, 428 | 3, 096, 642 | 1,032,214 | 0 | 离任高管限售 |  |
| 朱建新 | 1,914, 660 | 2,871,990 | 957,330 | 0 | 离任高管限售 |  |
| 何涛 | 1,689, 480 | 2,534,220 | 844, 740 | 0 | 离任高管限售 |  |
| 刘春 | 277, 560 | 92,520 | 138, 780 | 416, 340 | 高管限售 |  |
| 江绥 | 208, 575 | 69,525 | 104, 288 | 312, 862 | 高管限售 |  |
| 王宣明 | 54, 000 | 18, 000 | 27,000 | 81,000 | 高管限售 |  |
| 合计 | 91,447,658 | 9, 830, 982 | 45,723,831 | 128, 668, 635 | 一 | 一 |

二、证券发行与上市情况

1、 报告期内证券发行情况

□适用V不适用

2、 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

2013年5月10日公司实施了2012年度权益分派方案，以2012年12月31日总股本143,352,000股为基数，以资本公积金向全

体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增至215, 028, 000股。

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 13,127 户 | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 23,250户 | | | | |
| 持股5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售  条件的股份  数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| 股份状态 | 数量 |
| 武汉华工创业投资 有限责任公司 | 国有法人 | 27.05% | 58, 156,704 | 19,385,568 | 58, 156,704 | 0 |  |  |
| 武汉光谷风险投资 基金有限公司 | 国有法人 | 16.81% | 36, 143, 855 | 12,047,952 | 36,143,855 | 0 |  |  |
| 武汉华中科技大产 业集团有限公司 | 国有法人 | 5. 68% | 12,215,791 | 4,071,930 | 12,215,791 | 0 |  |  |
| 湖北和瑞投资有限 公司 | 境内非国有法人 | 5.02% | 10,800,000 | 3,600,000 | 10,800,000 | 0 |  |  |
| 全国社会保障基金 理事会转持三户 | 国有法人 | 2.5% | 5,375,700 | 1,791,900 | 5,375,700 | 0 |  |  |
| 中信证券股份有限  公司 | 其他 | 2.27% | 4,878,877 | ―― | 0 | 4,878,877 |  |  |
| 中国工商银行一汇 添富均衡增长股票 型证券投资基金 | 其他 | 2.1% | 4,521,460 | ―― | 0 | 4,521,460 |  |  |
| 中国建设银行一泰 达宏利市值优选股 票型证券投资基金 | 其他 | 1. 98% | 4,257,073 | ―― | 0 | 4,257,073 |  |  |
| 全国社保基金一一  五组合 | 其他 | 1.51% | 3,249,787 | ―― | 0 | 3,249,787 |  |  |
| 张新访 | 境内自然人 | 1. 26% | 2, 709, 855 | 301,095 | 2,709, 855 | 0 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 成为前10名股东的情况（如有）（参 见注3） | | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | | 华工创投和产业集团受同一实际控制人华中科技大学控制，其他股东之间不存在关联 关系或一致行动关系。 | | | | | | |
| 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 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 中信证券股份有限公司 | 4, 878, 877 | 人民币普通股 | 4, 878, 877 |
| 中国工商银行一汇添富均衡增长股 票型证券投资基金 | 4, 521,460 | 人民币普通股 | 4, 521,460 |
| 中国建设银行一泰达宏利市值优选 股票型证券投资基金 | 4, 257, 073 | 人民币普通股 | 4,257,073 |
| 全国社保基金一一五组合 | 3, 249, 787 | 人民币普通股 | 3, 249, 787 |
| 中国农业银行一交银施罗德精选股 票证券投资基金 | 2,293,226 | 人民币普通股 | 2,293,226 |
| 中国农业银行一景顺长城内需增长 贰号股票型证券投资基金 | 1,887,648 | 人民币普通股 | 1,887,648 |
| 中国农业银行一景顺长城内需增长 开放式证券投资基金 | 1,793,563 | 人民币普通股 | 1,793,563 |
| 中国工商银行一上投摩根内需动力 股票型证券投资基金 | 1,699,872 | 人民币普通股 | 1,699,872 |
| 交通银行一汇丰晋信动态策略混合 型证券投资基金 | 1,678,007 | 人民币普通股 | 1,678,007 |
| 交通银行一汇丰晋信低碳先锋股票 型证券投资基金 | 1,384,256 | 人民币普通股 | 1,384,256 |
| 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 | 不适用 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如 有）（参见注4） | 不适用 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是V否

2、公司控股股东情况

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 | 注册资本 | 主要经营业务 |
| 武汉华工创业投资有限责 任公司 | 童俊 | 2000 年 09  月11日 | 72467093-1 | 13, 660万元 | 对高新技术产品和企业的投资；投 资咨询服务，企业管理咨询服务， 经营本企业和成员企业自产产品及 技术的出口业务；经营本企业和成 员企业科研生产所需原辅材料、仪 器仪表、机电设备、零配件及技术 的进口业务。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 截至报告期末，华工创投持有武汉华中数控股份有限公司股份4,028,603股（持股比例为  3. 74%）。 |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

3、公司实际控制人情况

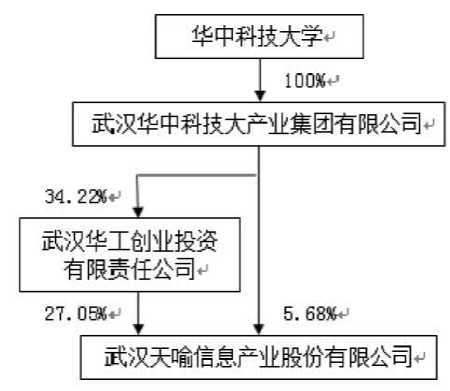
法人

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
| 华中科技大学 | 李培根 | 2000 年 05  月26日 | 44162684-2 | -- | 教学科研 |
| 实际控制人报告期内控制 的其他境内外上市公司的 股权情况 | 截至报告期末，华中科技大学控制的其他上市公司有华工科技产业股份有限公司和武汉华中数 控股份有限公司。  华中科技大学分别通过产业集团和武汉华科机电工程技术有限公司持有华工科技产业股份有 限公司股份333, 266, 398股和3, 164, 468股，合计336, 430, 866股（持股比例为37. 75%）。 华中科技大学分别通过产业集团和华工创投持有武汉华中数控股份有限公司股份21, 949, 843 股和4, 028, 603股，合计25, 978, 446股（持股比例为24.09%）。 | | | | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
| 武汉光谷风险投资基金有 限公司 | 江中平 | 2006 年 12  月31日 | 79632105-2 | 100, 000 万元 | 对科技产业项目和企业的股权 投资；对其他创业风险投资公司 的股权投资；企业并购重组及管 理咨询服务；开展委托投资与资 产管理业务。 |
| 情况说明 | 截至报告期末，光谷基金持有公司股份36, 143, 855股，占公司总股本的16.81%，是公司的第 二大股东。 | | | | |

5、前10名限售条件股东持股数量及限售条件

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易 | 限售条件 |
| 股份数量（股） | 股份数量（股） |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 58, 156,704 | 2014年04月21日 | 0 | 首发承诺 |
| 武汉光谷风险投资基金有限公司 | 36,143, 855 | 2014年04月21日 | 0 | 首发承诺 |
| 武汉华中科技大产业集团有限公司 | 12,215,791 | 2014年04月21日 | 0 | 首发承诺 |
| 湖北和瑞投资有限公司 | 10, 800, 000 | 2014年04月21日 | 0 | 首发承诺 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 5,375,700 | 2014年04月21日 | 0 | 首发承诺 |
| 张新访 | 2, 709, 855 |  | 870,785 | 高管限售 |
| 向文 | 2,456, 528 | 2014年06月11日 | 715,895 | 离任高管限售 |
| 刘春 | 416, 340 |  | 92,520 | 高管限售 |
| 江绥 | 312,862 |  | 104,287 | 高管限售 |
| 王宣明 | 81,000 |  | 27,000 | 高管限售 |

第七节 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

1、持股情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 期初持股数  （股） | 本期增持股 份数量（股） | 本期减持股 份数量（股） | 期末持股数  （股） | 期初持有的股 权激励获授予 限制性股票数 量（股） | 本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量（股） | 本期被注销 的股权激励 限制性股票 数量（股） | 期末持有的股 权激励获授予 限制性股票数 量（股） | 增减变动原因 |
| 张新访 | 董事长 | 男 | 48 | 现任 | 2,408,760 | 1, 171,880 | 870,785 | 2,709,855 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2012年度权益分派、 个人减持 |
| 童俊 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 朱松青 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 吴俊军 | 董事、副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 武力 | 董事 | 男 | 35 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 李科 | 董事 | 男 | 30 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 彭海朝 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 田祖海 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 余明桂 | 独立董事 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 李娟 | 董事 | 女 | 56 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 向文 | 董事、总经理 | 男 | 48 | 离任 | 2,183,580 | 988,843 | 715,895 | 2,456,528 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2012年度权益分派、 个人减持 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江中平 | 董事 | 男 | 45 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 刘巍 | 董事 | 男 | 32 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 胡瑞敏 | 独立董事 | 男 | 49 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 胡文学 | 独立董事 | 男 | 46 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 李士训 | 监事会主席 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 岳蓉 | 监事 | 女 | 39 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 王彬 | 职工代表监事 | 女 | 47 | 现任 | 1,080 | 540 | 0 | 1,620 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2012年度权益分派 |
| 刘春 | 总经理 | 男 | 46 | 现任 | 370, 080 | 138,780 | 92,520 | 416,340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2012年度权益分派、 个人减持 |
| 江绥 | 副总经理、董事 会秘书 | 女 | 52 | 现任 | 278,100 | 139,050 | 100,001 | 317,149 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2012年度权益分派、 个人减持 |
| 孙静 | 副总经理、财务 负责人 | 女 | 48 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ―― |
| 刘拥纲 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |
| 周军龙 | 副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ―― |
| 王宣明 | 副总经理 | 男 | 36 | 现任 | 72,000 | 36,000 | 27,000 | 81,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2012年度权益分派、 个人减持 |
| 合计 | 一 | 一 | 一 | 一 | 5,313, 600 | 2,475,093 | 1,806, 201 | 5,982, 492 | 0 | 0 | 0 | 0 | 一 |

2、持有股票期权情况

□适用V不适用

二、任职情况

1、公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1. 董事

张新访，男，中国国籍，无境外居留权，1965年1月出生，中共党员，博士学位，教授，博士生导师。曾任武汉华中软 件公司总经理，武汉天喻信息产业有限责任公司总经理，公司总经理、董事长兼首席执行官，武汉天喻通讯技术有限公司执 行董事，武汉天喻新媒体技术有限公司董事长，武汉擎动网络科技有限公司董事，武汉华中科技大产业集团有限公司董事长 兼总经理，武汉华工创业投资有限责任公司董事、董事长，华工科技产业股份有限公司董事，武汉华中数控股份有限公司董 事。现任公司董事长，武汉天喻通讯技术有限公司董事长，武汉擎动网络科技有限公司董事长，武汉天喻信通制卡有限公司 董事长，武汉天喻新媒体技术有限公司董事，湖北百旺金赋科技有限公司董事。

童俊，男，中国国籍，无境外居留权，1962年8月出生，中共党员，本科学历，双学士学位。曾任原华中理工大学学生 工作处副处长、校团委书记，原华中理工大学科技开发总公司副总经理，华工科技产业股份有限公司副总经理兼董事会秘书， 武汉华工大学科技园发展有限公司总经理、董事长，华中科技大学产业集团党委书记。现任公司董事，武汉华中科技大产业 集团有限公司董事长兼总经理，武汉华工创业投资有限责任公司董事长，武汉华中大技术移动有限公司董事长，武汉华宏资 产经营管理有限公司董事长，深圳市华科兆恒科技有限公司董事长，温州华中科技发展有限公司董事长，华工科技产业股份 有限公司董事，武汉华中数控股份有限公司董事。

朱松青，男，中国国籍，无境外居留权，1971年11月出生，中共党员，经济学硕士学位，副教授。曾任华中科技大学经 济学院辅导员、分团委书记，华中科技大学管理学院党总支副书记，华中科技大学人事处副处长。现任公司董事，武汉华中 科技大产业集团有限公司党委副书记、副总经理，武汉华工创业投资有限责任公司总经理，武汉华中数控股份有限公司监事 会主席，武汉华工科技企业孵化器有限责任公司执行董事，科华银赛创业投资有限公司董事。

吴俊军，男，中国国籍，无境外居留权，1972年3月出生，中共党员，原华中理工大学CAD中心智能CAD专业毕业，研究 生学历，工学博士学位，副教授。曾任原华中理工大学船舶与海洋系博士后，华中科技大学计算机科学与技术学院副教授， 公司非通产品开发部部长、研发中心副总经理、研发中心总经理、总经理助理，湖北百旺金赋科技有限公司执行董事兼总经 理，武汉天喻新媒体技术有限公司董事。现任公司董事、副总经理，湖北百旺金赋科技有限公司董事长，武汉天喻通讯技术 有限公司董事，武汉擎动网络科技有限公司董事，武汉天喻新媒体技术有限公司监事，武汉天喻信通制卡有限公司监事。

武力，男，中国国籍，无境外居留权，1978年10月出生，华中科技大学生物医学工程博士。曾任湖北省科技投资集团有 限公司项目经理。现任公司董事，武汉光谷风险投资基金有限公司董事会办公室副主任，湖北省科技投资集团有限公司产业 投资部部长。

李科，男，中国国籍，无境外居留权，1983年12月出生，英国索尔福德大学投资银行专业硕士。现任公司董事，湖北省 科技投资集团有限公司产业投资部项目经理，武汉光谷产业投资基金有限公司监事。

彭海朝，男，中国国籍，无境外居留权，1964年12月出生，中共党员，西安交通大学无线电技术专业学士，西安电子科 技大学通信与电子系统专业硕士，研究员级高级工程师。先后荣获电子部优秀科技青年奖、湖北省科技进步二等奖、武汉市 科技进步二等奖、优秀青年科技奖、优秀青年创业奖。曾任电子部国营第710厂系统负责人、厂长助理、副厂长，武汉中原 电子信息公司总经理，武汉中原电子集团有限公司副总经理，武汉长江通信产业集团股份有限公司总裁，深圳桑菲消费通信 有限公司董事长、CE。，武汉NEC中原移动通信有限公司董事，武汉日电光通信有限公司董事，华工科技产业股份有限公司独 立董事。现任公司独立董事，中国长城计算机深圳股份有限公司副总裁，深圳市赛为智能股份有限公司独立董事。

田祖海，男，中国国籍，无境外居留权，1965年12月出生，中共党员，湖北大学历史专业学士，武汉交通科技大学产业 经济专业硕士，中南财经政法大学企业管理专业博士。曾任武汉交通科技大学党委宣传部干部，武汉交通科技大学法商学院 助教、讲师，武汉交通科技大学经管学院讲师。现任公司独立董事，武汉理工大学经济学院教授。

余明桂，男，中国国籍，无境外居留权，1974年11月出生，中共党员，中国人民解放军军事经济学院经济学学士，中国 人民解放军军事经济学院经济学硕士，华中科技大学管理学院管理学博士。曾任华中科技大学控制科学与工程学科博士后， 武汉大学经济与管理学院副教授，印第安纳大学访问学者。现任公司独立董事，武汉大学经济与管理学院会计学专业教授、 博士生导师、会计系副主任。

（2） 监事

李士训，男，中国国籍，无境外居留权，1963年7月出生，本科学历，学士学位，会计师。曾任华中理工大学机械厂财 务部会计、财务主管、财务经理，华工科技产业股份有限公司财务部主管、副经理、经理，武汉华工正源光子技术有限公司 财务总监、副总经理。现任公司监事会主席，武汉华中科技大产业集团有限公司财务总监，武汉鸿象信息技术有限公司董事 长，武汉华工创业投资有限责任公司董事，武汉华胜工程建设科技有限公司董事，武汉华大机械工程有限公司董事，武汉城 苑监理工程有限公司董事，华工科技产业股份有限公司监事长，华中科技大学出版社有限责任公司监事长，武汉开目信息技 术有限责任公司监事，武汉同济科技集团有限公司监事，武汉华宏资产经营管理有限公司监事，北京华工天一科技有限公司 监事。

岳蓉，女，中国国籍，无境外居留权，1974年7月出生，经济学博士学位。曾任华中科技大学教师，华中科技大学产业 集团董事局秘书、投资经理，武汉华工创业投资有限责任公司总经理助理。现任公司监事，武汉华工创业投资有限责任公司 副总经理，武汉华科大生命科技有限公司董事长，武汉固德银赛创业投资管理有限公司总经理，湖北富邦科技股份有限公司 董事。

王彬，女，中国国籍，无境外居留权，1966年6月出生，中共党员，本科学历，高级经济师。曾任公司研发管理部部长、 综合管理部部长、企业管理部部长、审计部部长。现任公司职工代表监事、采购二部部长。

（3） 高级管理人员

刘春，男，中国国籍，无境外居留权，1967年2月出生，中共党员，本科学历，经济师。曾任武汉冶金设备制造公司科 员，武汉国有资产经营公司资产部副经理，武汉产权交易所交易部经理，武汉中联药业股份有限公司董事，湖北稀世宝矿泉 水有限公司总经理，武汉天喻信息产业有限责任公司董事会秘书、董事，公司董事、副总经理，武汉萨基姆天喻电子有限公 司副总经理，湖北百旺金赋科技有限公司执行董事、总经理。现任公司总经理，武汉天喻通讯技术有限公司董事，武汉擎动 网络科技有限公司董事，武汉天喻新媒体技术有限公司董事，湖北百旺金赋科技有限公司董事，武汉城市一卡通有限公司董 事。

吴俊军，见董事简历。

江绥，女，中国国籍，无境外居留权，1961年9月出生，本科学历。曾任上海内燃机研究所工程师，武汉润地置业投资 公司计划财务部主任，武汉众旺建材营销有限公司总经理助理，湖北保得国际投资咨询有限公司财务部经理，公司综合管理 部部长，武汉擎动网络科技有限公司监事。现任公司副总经理、董事会秘书，武汉天喻通讯技术有限公司监事会主席，武汉 擎动网络科技有限公司监事会主席，武汉天喻新媒体技术有限公司监事会主席，湖北百旺金赋科技有限公司监事会主席，北 京泰合志恒科技有限公司监事会主席。

孙静，女，中国国籍，无境外居留权，1965年10月出生，中南财经大学工业会计系毕业，本科学历。曾任水利部长江水 利委员会审计局副科级科员，武汉先达条码技术有限公司财务总监，公司财务部部长、总经理助理，武汉天喻电子有限公司 监事会主席。现任公司副总经理、财务负责人，武汉天喻通讯技术有限公司财务负责人，武汉擎动网络科技有限公司财务负 责人，武汉天喻新媒体技术有限公司财务负责人，湖北百旺金赋科技有限公司财务负责人，武汉天喻信通制卡有限公司财务 负责人。

刘拥纲，男，中国国籍，无境外居留权，1975年12月生，武汉理工大学机电一体化专业毕业，本科学历。曾任武汉天喻 信息产业有限责任公司档案管理系统程序员，公司系统集成部项目经理、技术服务中心应用软件部部长、技术服务中心副总 经理、技术服务中心总经理，武汉擎动网络科技有限公司董事、总经理、监事。现任公司副总经理，武汉天喻通讯技术有限 公司董事、总经理，武汉擎动网络科技有限公司董事，湖北百旺金赋科技有限公司董事。

周军龙，男，中国国籍，无境外居留权，1974年2月生，华中科技大学机械工程学院智能CAD专业毕业，研究生学历，工 学硕士学位。曾任武汉天喻信息产业有限责任公司CAD事业部研发总监，公司研发中心通信智能卡开发部部长、研发中心副 总经理，武汉擎动网络科技有限公司副总经理，武汉天喻通讯技术有限公司监事。现任公司副总经理，武汉擎动网络科技有 限公司董事、总经理，武汉天喻通讯技术有限公司董事，湖北百旺金赋科技有限公司董事。

王宣明，男，中国国籍，无境外居留权，1977年12月出生，计算机船舶及应用、法学双学士。曾任公司技术支持工程师、 销售经理、通信业务部副部长、部长、总经理助理，武汉天喻新媒体技术有限公司董事长、董事，武汉擎动网络科技有限公 司董事。现任公司副总经理、广播事业部部长，武汉天喻新媒体技术有限公司总经理，北京泰合志恒科技有限公司副董事长、 CEO。

2、在股东单位任职情况

*■J*适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 里俊 | 武汉华工创业投资有限责任公司 | 董事长 | 2013年06月 | 2014年06月 | 否 |
| 武汉华中科技大产业集团有限公司 | 董事长、总经理 |  |  | 是 |
| 朱松青 | 武汉华工创业投资有限责任公司 | 董事、总经理 | 2012年07月 |  | 否 |
| 武汉华中科技大产业集团有限公司 | 党委副书记、副总经理 |  |  | 是 |
| 武力 | 武汉光谷风险投资基金有限公司 | 董事会办公室副主任 |  |  | 否 |
| 李士训 | 武汉华工创业投资有限责任公司 | 董事 | 2013年06月 | 2014年06月 | 否 |
| 武汉华中科技大产业集团有限公司 | 财务总监 |  |  | 是 |
| 岳蓉 | 武汉华工创业投资有限责任公司 | 副总经理 | 2009年10月 |  | 是 |

3、在其他单位任职情况

"适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 张新访 | 武汉天喻通讯技术有限公司 | 董事长 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 武汉擎动网络科技有限公司 | 董事长 | 2012年04月 | 2015年03月 | 否 |
| 武汉天喻信通制卡有限公司 | 董事长 | 2012年12月 | 2015年04月 | 否 |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 董事 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 湖北百旺金赋科技有限公司 | 董事 | 2013年12月 | 2016年12月 | 否 |
| 里俊 | 武汉华中大技术移动有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 武汉华宏资产经营管理有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 深圳市华科兆恒科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 温州华中科技发展有限公司 | 董事长 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 华工科技产业股份有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 武汉华中数控股份有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 朱松青 | 武汉华中数控股份有限公司 | 监事会主席 | 2013年05月 | 2016年05月 | 否 |
| 武汉华工科技企业孵化器有限责任公司 | 执行董事 | 2013年09月 |  | 否 |
| 科华银赛创业投资有限公司 | 董事 | 2014年01月 | 2017年01月 | 否 |
| 武汉华胜工程建设科技有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 吴俊军 | 湖北百旺金赋科技有限公司 | 董事长 | 2013年12月 | 2016年12月 | 否 |
| 武汉天喻通讯技术有限公司 | 董事 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 武汉擎动网络科技有限公司 | 董事 | 2013年01月 | 2015年03月 | 否 |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 监事 | 2013年01月 | 2015年04月 | 否 |
| 武汉天喻信通制卡有限公司 | 监事 | 2013年03月 | 2015年04月 | 否 |
| 武力 | 湖北省科技投资集团有限公司 | 产业投资部  部长 |  |  | 是 |
| 李科 | 湖北省科技投资集团有限公司 | 产业投资部  项目经理 |  |  | 是 |
| 武汉光谷产业投资基金有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 彭海朝 | 中国长城计算机深圳股份有限公司 | 副总裁 | 2010年10月 |  | 是 |
| 深圳市赛为智能股份有限公司 | 独立董事 | 2011年08月 | 2014年08月 | 是 |
| 田祖海 | 武汉理工大学经济学院 | 教授 |  |  | 是 |
| 余明桂 | 武汉大学经济与管理学院 | 会计系副主  任、教授、  博士生导师 |  |  | 是 |
| 李士训 | 武汉鸿象信息技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 武汉华胜工程建设科技有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 武汉华大机械工程有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 武汉城苑监理工程有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 华工科技产业股份有限公司 | 监事长 |  |  |  |
| 华中科技大学出版社有限责任公司 | 监事长 |  |  |  |
| 武汉开目信息技术有限责任公司 | 监事 |  |  |  |
| 武汉同济科技集团有限公司 | 监事 |  |  |  |
| 武汉华宏资产经营管理有限公司 | 监事 |  |  |  |
| 北京华工天一科技有限公司 | 监事 |  |  |  |
| 岳蓉 | 武汉华科大生命科技有限公司 | 董事长 | 2013年04月 | 2016年04月 | 否 |
| 武汉固德银赛创业投资管理有限公司 | 总经理 | 2011年05月 |  | 否 |
| 湖北富邦科技股份有限公司 | 董事 | 2010年11月 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 刘春 | 武汉天喻通讯技术有限公司 | 董事 | 2013年01月 | 2015年04月 | 否 |
| 武汉擎动网络科技有限公司 | 董事 | 2013年01月 | 2015年03月 | 否 |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 董事 | 2013年01月 | 2015年04月 | 否 |
| 湖北百旺金赋科技有限公司 | 董事 | 2013年12月 | 2016年12月 | 否 |
| 武汉城市一卡通有限公司 | 董事 | 2011年06月 | 2014年06月 | 否 |
| 江绥 | 武汉天喻通讯技术有限公司 | 监事会主席 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 武汉擎动网络科技有限公司 | 监事会主席 | 2012年04月 | 2015年03月 | 否 |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 监事会主席 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 湖北百旺金赋科技有限公司 | 监事会主席 | 2013年12月 | 2016年12月 | 否 |
| 北京泰合志恒科技有限公司 | 监事会主席 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 孙静 | 武汉天喻通讯技术有限公司 | 财务负责人 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 武汉擎动网络科技有限公司 | 财务负责人 | 2012年04月 | 2015年03月 | 否 |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 财务负责人 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 湖北百旺金赋科技有限公司 | 财务负责人 | 2013年12月 | 2016年12月 | 否 |
| 武汉天喻信通制卡有限公司 | 财务负责人 | 2012年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 刘拥纲 | 武汉天喻通讯技术有限公司 | 董事、总经理 | 2012年04月 | 2015年04月 | 是 |
| 武汉擎动网络科技有限公司 | 董事 | 2013年12月 | 2015年03月 | 否 |
| 湖北百旺金赋科技有限公司 | 董事 | 2013年12月 | 2016年12月 | 否 |
| 周军龙 | 武汉擎动网络科技有限公司 | 总经理 | 2012年04月 | 2015年03月 | 是 |
| 董事 | 2013年01月 | 2015年03月 | 否 |
| 武汉天喻通讯技术有限公司 | 董事 | 2013年12月 | 2015年04月 | 否 |
| 湖北百旺金赋科技有限公司 | 董事 | 2013年12月 | 2016年12月 | 否 |
| 王宣明 | 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 总经理 | 2013年04月 | 2015年04月 | 否 |
| 北京泰合志恒科技有限公司 | 副董事长 | 2013年08月 | 2015年04月 | 否 |
| CEO | 2014年01月 | 2015年04月 | 是 |

三、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 | 公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《2013年度经营层薪酬考核方 案》，公司2012年年度股东大会审议通过*《*2013年度董事长薪酬考核方案》。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作制 度》的规定，结合其履职情况、工作业绩、忠实与勤勉义务的履行情况等考 核确定并发放。公司职工代表监事的报酬根据公司人力资源部相关规定经考 核后发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 情况 | 报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员（含报告期内离任董事、 监事、高级管理人员）报酬合计586.42万元。 |

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 | 报告期内从公 司获得的报酬 总额（税前） | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 所得报酬 |
| 张新访 | 董事长 | 男 | 48 | 现任 | 88. 02 |  | 88.02 |
| 童俊 | 董事 | 男 | 51 | 现任 |  |  |  |
| 朱松青 | 董事 | 男 | 42 | 现任 |  |  |  |
| 吴俊军 | 董事、副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 68. 90 |  | 68.90 |
| 武力 | 董事 | 男 | 35 | 现任 |  |  |  |
| 李科 | 董事 | 男 | 30 | 现任 |  |  |  |
| 彭海朝 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 5.4 |  |  |
| 田祖海 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 |  |  |  |
| 余明桂 | 独立董事 | 男 | 39 | 现任 |  |  |  |
| 李娟 | 董事 | 女 | 56 | 离任 |  |  |  |
| 向文 | 董事、总经理 | 男 | 48 | 离任 | 74. 20 |  | 74.20 |
| 江中平 | 董事 | 男 | 45 | 离任 |  |  |  |
| 刘巍 | 董事 | 男 | 32 | 离任 |  |  |  |
| 胡瑞敏 | 独立董事 | 男 | 49 | 离任 | 5.4 |  |  |
| 胡文学 | 独立董事 | 男 | 46 | 离任 | 5.4 |  |  |
| 李士训 | 监事会主席 | 男 | 50 | 现任 |  |  |  |
| 岳蓉 | 监事 | 女 | 39 | 现任 |  |  |  |
| 王彬 | 职工代表监事 | 女 | 47 | 现任 | 16. 25 |  | 16.25 |
| 刘春 | 总经理 | 男 | 46 | 现任 | 82. 72 |  | 82.72 |
| 江绥 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 52 | 现任 | 51. 91 |  | 51.91 |
| 孙静 | 副总经理、财务负责人 | 女 | 48 | 现任 | 56. 31 |  | 56.31 |
| 刘拥纲 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 51. 81 |  | 51.81 |
| 周军龙 | 副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 35. 51 |  | 35.51 |
| 王宣明 | 副总经理 | 男 | 36 | 现任 | 44. 59 |  | 44.59 |
| 合计 | 一 | 一 | 一 | 一 | 586. 42 |  |  |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用"不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 李科 | 董事 | 被选举 | 2013年04月19日 | 工作变动 |
| 刘巍 | 董事 | 离职 | 2013年04月18日 | 工作变动 |
| 朱松青 | 董事 | 被选举 | 2013年12月12日 | 董事会换届 |
| 吴俊军 | 董事 | 被选举 | 2013年12月12日 | 董事会换届 |
| 武力 | 董事 | 被选举 | 2013年12月12日 | 董事会换届 |
| 田祖海 | 独立董事 | 被选举 | 2013年12月12日 | 董事会换届 |
| 余明桂 | 独立董事 | 被选举 | 2013年12月12日 | 董事会换届 |
| 李娟 | 董事 | 任期满离任 | 2013年12月11日 | 董事会换届 |
| 向文 | 董事 | 任期满离任 | 2013年12月11日 | 董事会换届 |
| 总经理 | 任期满离任 | 2013年12月11日 | 经营管理层调整 |
| 江中平 | 董事 | 任期满离任 | 2013年12月11日 | 董事会换届 |
| 胡瑞敏 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013年12月11日 | 董事会换届 |
| 胡文学 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013年12月11日 | 董事会换届 |
| 刘春 | 总经理 | 聘任 | 2013年12月12日 | 经营管理层调整 |
| 副总经理 | 任期满离任 | 2013年12月11日 | 经营管理层调整 |

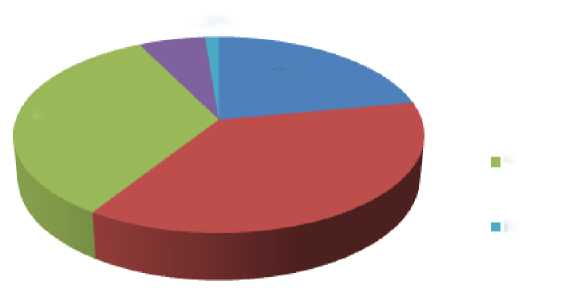
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员无重大变化。

六、公司员工情况

截至报告期末，公司（含全资子公司）在职员工总数为2,133人，比上年同期增加了48. 95%。公司需承担费用的离退休 职工人数为0人。公司员工结构情况如下：

1、专业构成



22.0S%

33.57%

36.99%

5.09% 1.26%

■销售人员

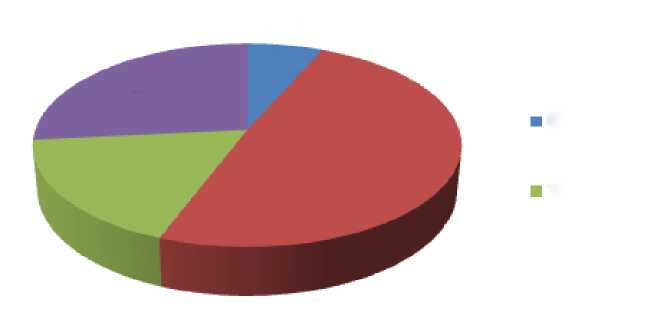
■研发人员

生产人员

■行政人员

财务人员

2、教育程度



**26.54%**

**49.18M**

**17.67%**

6.61%

**■专科以下**

**硕士及以上**

**■本科**

**专科**

截至报告期末，公司（含全资子公司）劳务外包及派遣员工人数为286人（报告期内劳务外包及派遣员工月均人数为574 人），报告期内公司支付劳务外包及派遣员工的报酬总额为1,860.92万元。

注：截至报告期末，公司控股子公司天喻信通在职员工总数为323人，需承担费用的离退休职工人数为0人，劳务外包及 派遣员工人数为60人（报告期内劳务外包及派遣员工月均人数为105人），报告期内天喻信通支付劳务外包及派遣员工的报 酬总额为337. 24万元。

第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所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》和其他相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公 司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状 况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的部门规章、规范性文件和深圳证券交易所发布的相关自律规则的要求。

1、 股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、公司《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为 股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、 关联交易

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》、公司《关联交易管理制度》、《关联交易管理细则》的规定审核、披露 公司各项关联交易事项，公司关联交易价格公允，不存在损害公司利益、中小股东利益及违规操作的情况。

3、 控股股东与公司

公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。公司控股股东严格规范其行为，未直接或间接干预公司的决策及依法开 展的生产经营活动。公司拥有自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。

4、 董事与董事会

公司董事会有9名董事，其中3名独立董事，董事的选举程序、董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》 的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作 制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

5、 监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中1名职工代表监事，监事的选举程序、监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章 程》的要求。公司监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务 状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

6、 绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司经营层进行绩效考核。公司经营层的薪酬与公司经营业绩、根据公司经 营目标制定的关键管理工作相关指标挂钩。

7、 信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、 完整、及时、公平地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访， 回答投资者咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn) 为公司信息披露报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、 利益相关者

公司尊重和维护利益相关者的合法权利，协调平衡股东、员工、社会等各方利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□是V否

二、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、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
| 2012年年度股东大会 | 2013年04月19日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-016 | 2013年04月19日 |

2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
| 2013年第一次临时股东大会 | 2013年07月24日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-033 | 2013年07月24日 |
| 2013年第二次临时股东大会 | 2013年12月06日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-052 | 2013年12月06日 |

三、报告期董事会召开情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网站查询索引 | 会议决议刊登的信息披露日期 |
| 第五届董事会第二十一次会议 | 2013年03月28日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-006 | 2013年03月29日 |
| 第五届董事会第二十二次会议 | 2013年03月29日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-015 | 2013年03月29日 |
| 第五届董事会第二十三次会议 | 2013年04月19日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-017 | 2013年04月22日 |
| 第五届董事会第二十四次会议 | 2013年05月14日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-022 | 2013年05月14日 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 第五届董事会第二十五次会议 | 2013年07月03日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-029 | 2013年07月03日 |
| 第五届董事会第二十六次会议 | 2013年08月15日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-035 | 2013年08月16日 |
| 第五届董事会第二十七次会议 | 2013年10月23日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-044 | 2013年10月24日 |
| 第五届董事会第二十八次会议 | 2013年11月19日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-047 | 2013年11月19日 |
| 第六届董事会第一次会议 | 2013年12月12日 | 巨潮资讯网 www. cninfo. com. cn  公告编号：2013-053 | 2013年12月12日 |

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票 上市规则》等法律、法规的有关规定制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全了公司信息披露管理制度, 增强了年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充 以及业绩预告修正等重大差错情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□是V否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年04月15日 |
| 审计机构名称 | 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众环审字（2014） 010634号 |
| 注册会计师姓名 | 陈刚、聂慧蓉 |

审计报告正文

审计报告

众环审字（2014） 010634号 武汉天喻信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉天喻信息产业股份有限公司（以下简称“天喻信息”）财务报表，包括2013年12月31日的合并 及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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天喻信息管理层的责任，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，天喻信息财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天喻信息2013年12月31日的 合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师陈刚 中国注册会计师聂慧蓉

2014年4月15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：武汉天喻信息产业股份有限公司 单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 527,143,392.08 | 548, 864, 773. 61 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 4, 360, 240. 00 | 2, 800, 000. 00 |
| 应收账款 | 564, 979, 806. 02 | 395,068, 127. 11 |
| 预付款项 | 9, 486, 941. 23 | 38,502,562.53 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 | 2,918,572.52 | 5,076,616.42 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 13,787,185.29 | 14,532,231.50 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 370, 164, 004. 81 | 221,286, 603. 60 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 4,338,117.99 | 2,641,021.77 |
| 流动资产合计 | 1,497, 178, 259. 94 | 1,228, 771,936.54 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 3,771,360. 00 | 2, 950, 560. 00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 28, 803,370.61 | 32,338,729.89 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 136, 646, 223. 77 | 104, 522,336. 17 |
| 在建工程 | 3, 054, 394. 26 | 1,228, 396.41 |
| 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 | 44, 337, 060. 00 | 47,954,716.31 |
| 开发支出 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 商誉 | 1,748,118. 07 | 1,748,118.07 |
| 长期待摊费用 | 11,231,902.41 | 5,650, 422. 73 |
| 递延所得税资产 | 20,583,423.71 | 12,612,490.60 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 250, 175, 852. 83 | 209, 005,770. 18 |
| 资产总计 | 1,747,354,112.77 | 1,437,777,706.72 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 170, 622, 197. 97 | 135,963,976.07 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 82, 002, 246. 84 | 41,566, 062.99 |
| 应付账款 | 227, 994, 769. 15 | 147, 118,885.38 |
| 预收款项 | 72, 100, 747.40 | 34,591,592.47 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 61,009,815.76 | 36, 950, 545.63 |
| 应交税费 | 9,519, 906. 39 | 4, 943, 150. 01 |
| 应付利息 | 1,031,265. 13 | 347, 809. 30 |
| 应付股利 | 35,675.00 | 35,675.00 |
| 其他应付款 | 19, 055,385.97 | 10,113,292.58 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1, 175, 648. 10 | 1, 198, 325. 00 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 644, 547, 657. 71 | 412,829,314. 43 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 | 155,526.53 | 738, 396. 86 |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 | 535, 704. 00 | 412,584. 00 |
| 其他非流动负债 | 13, 170, 000. 00 | 2, 740, 000. 00 |
| 非流动负债合计 | 13,861,230.53 | 3, 890, 980. 86 |
| 负债合计 | 658, 408, 888. 24 | 416, 720, 295. 29 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 215, 028, 000. 00 | 143,352,000.00 |
| 资本公积 | 621,404, 197. 52 | 699, 402,517.52 |
| 减：库存股 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 36,505,251.22 | 24,300,799.25 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 201,586, 890. 67 | 141,965,493.07 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,074,524, 339.41 | 1,009, 020, 809. 84 |
| 少数股东权益 | 14, 420, 885. 12 | 12,036, 601.59 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,088, 945, 224. 53 | 1,021,057,411.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,747,354,112.77 | 1,437,777,706.72 |

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

2、母公司资产负债表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 430, 502, 948. 56 | 526, 977,789.41 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 4, 360, 240. 00 |  |
| 应收账款 | 517,298, 534. 92 | 341,337,282.07 |
| 预付款项 | 6,219, 592. 24 | 36, 242,820.77 |
| 应收利息 | 2,918, 572. 52 | 5,076,616.42 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 59,526,572.03 | 48, 669,799.90 |
| 存货 | 356, 396, 026. 72 | 212,926, 806. 77 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 3, 349, 823.45 | 2,383, 138.56 |
| 流动资产合计 | 1,380, 572,310. 44 | 1, 173,614, 253. 90 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 3,771,360.00 | 2, 950, 560. 00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 220, 920, 876. 78 | 123,093,592.65 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 110, 246, 729. 66 | 82,603,213.20 |
| 在建工程 | 3, 054, 394. 26 | 1,228, 396.41 |
| 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 | 42,680, 031.03 | 46,585,322.67 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 | 9, 266, 584. 32 | 3,642,272.39 |
| 递延所得税资产 | 18, 649, 030.53 | 11,381,959. 19 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 408, 589, 006. 58 | 271,485,316.51 |
| 资产总计 | 1,789, 161,317.02 | 1,445,099, 570.41 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 165,622, 197.97 | 135,963,976.07 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 85,777,556. 12 | 44,355,662.99 |
| 应付账款 | 226, 426, 406. 38 | 147,727,388. 12 |
| 预收款项 | 72,014,917.40 | 34, 455,322.47 |
| 应付职工薪酬 | 46, 620, 869.70 | 22,863,381. 19 |
| 应交税费 | 6,719,511.69 | 811,737.26 |
| 应付利息 | 1,031,265. 13 | 347, 809. 30 |
| 应付股利 | 35,675.00 | 35,675.00 |
| 其他应付款 | 17, 184,775.48 | 8, 555,370.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1, 175,648. 10 | 1, 198, 325. 00 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 622, 608, 822. 97 | 396,314, 648. 24 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 | 155,526.53 | 738, 396. 86 |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延所得税负债 | 535, 704. 00 | 412,584. 00 |
| 其他非流动负债 | 13, 170, 000.00 | 2, 390, 000. 00 |
| 非流动负债合计 | 13,861,230.53 | 3, 540, 980. 86 |
| 负债合计 | 636, 470, 053. 50 | 399, 855,629. 10 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 215,028, 000. 00 | 143,352,000.00 |
| 资本公积 | 622,061,413.24 | 693, 999, 410. 71 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 36,505,251.22 | 24,300,799.25 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 279, 096, 599. 06 | 183,591,731.35 |
| 外币报表折算差额 |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,152,691,263.52 | 1,045,243,941.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,789, 161,317.02 | 1,445,099, 570.41 |

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

3、合并利润表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司 单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 1,270, 546,785. 18 | 759,231, 130. 45 |
| 其中：营业收入 | 1,270, 546,785. 18 | 759,231, 130. 45 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,175, 826, 191. 20 | 724, 059,521.38 |
| 其中：营业成本 | 836, 452, 627. 06 | 444, 620, 866. 05 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 8, 187, 475. 80 | 8, 274, 390. 46 |
| 销售费用 | 147, 930, 638. 07 | 115, 863,581.75 |
| 管理费用 | 168, 839, 286. 87 | 142,381, 124. 03 |
| 财务费用 | -11, 174,316. 07 | -3, 178,135.95 |
| 资产减值损失 | 25,590, 479. 47 | 16, 097,695.04 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以"一''号填列） | -3,687,839.28 | 903,529. 89 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,735,359.28 | 838,729. 89 |
| 汇兑收益（损失以号填列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 91,032,754.70 | 36, 075, 138. 96 |
| 加：营业外收入 | 8, 928, 433. 46 | 15,731,053.34 |
| 减：营业外支出 | 234,411. 70 | 711,635.07 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 150, 156. 02 | 53,669.29 |
| 四、利润总额（亏损总额以"一''号填列） | 99,726,776.46 | 51,094,557.23 |
| 减：所得税费用 | 11, 181,443. 36 | 8, 477, 171. 97 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 88, 545,333. 10 | 42,617,385.26 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | 3,576, 954. 50 | 6,335,514.23 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 86,161,049.57 | 40, 083, 179. 57 |
| 少数股东损益 | 2,384,283.53 | 2,534,205.69 |
| 六、每股收益： | 一 | 一 |
| （一）基本每股收益 | 0.4 | 0. 19 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4 | 0. 19 |
| 七、其他综合收益 | 697, 680. 00 | 319, 464. 00 |
| 八、综合收益总额 | 89, 243,013. 10 | 42, 936, 849. 26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 86, 858,729.57 | 40, 402,643.57 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,384,283.53 | 2,534,205.69 |

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

4、母公司利润表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 1,222,375,529. 09 | 688, 602, 621. 92 |
| 减：营业成本 | 871,995,136.72 | 483, 408, 861. 62 |
| 营业税金及附加 | 6, 944, 848. 33 | 4, 862,016. 68 |
| 销售费用 | 90, 667, 192. 81 | 73,537,950.25 |
| 管理费用 | 117,555, 083. 22 | 92,608,398.35 |
| 财务费用 | -11,451,293. 15 | -3, 121,499. 68 |
| 资产减值损失 | 20,551,925.25 | 12,791,435.94 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以"一''号填列） | -2, 185,518.40 | 3, 564, 445. 87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,735,359.28 | 838,729. 89 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 123, 927, 117. 51 | 28, 079, 904. 63 |
| 加：营业外收入 | 7,886,231.00 | 15,208,768.86 |
| 减：营业外支出 | 234, 401. 05 | 509, 627. 23 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 150, 156. 02 | 53,669.29 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 131,578, 947. 46 | 42, 779, 046. 26 |
| 减：所得税费用 | 9, 534, 427. 78 | -1,800,377.94 |
| 四、净利润（净亏损以"一''号填列） | 122, 044,519. 68 | 44, 579, 424. 20 |
| 五、每股收益： | 一 | 一 |
| （一）基本每股收益 | 0. 57 | 0. 21 |
| （二）稀释每股收益 | 0. 57 | 0. 21 |
| 六、其他综合收益 | 697, 680. 00 | 319, 464. 00 |
| 七、综合收益总额 | 122, 742, 199. 68 | 44, 898, 888. 20 |

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

5、合并现金流量表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司 单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,293,184,715.25 | 775,573,289.53 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 5,085,119. 95 | 1,229, 873. 34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,963,922.66 | 35,021,569.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,332,233,757.86 | 811,824, 732. 85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 909, 854,531.68 | 504, 139, 781. 91 |
| 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 | 217, 248,189. 06 | 147,063,507.05 |
| 支付的各项税费 | 63, 120, 115.43 | 51,660,270.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 138, 540, 588. 34 | 114, 704, 076. 56 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,328,763, 424. 51 | 817,567,636.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,470,333.35 | -5,742,903.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 47,520.00 | 64, 800. 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 | 162,257.27 | 2,287.41 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 209,777.27 | 67,087.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 55,557,773.38 | 20, 944,336.91 |
| 投资支付的现金 | 400, 000. 00 | 30, 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 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 55,957,773.38 | 50, 944,336.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55, 747, 996. 11 | -50, 877, 249. 50 |
| 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 | 752,568,335.63 | 743, 566, 998. 31 |
| 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 | 752,568,335.63 | 743, 566, 998. 31 |
| 偿还债务支付的现金 | 709, 091,726.29 | 732,472,415. 25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20, 390, 340. 83 | 33,350, 923.05 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7, 020, 000. 00 |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 736,502, 067. 12 | 765,823,338.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16, 066,268.51 | -22,256, 339. 99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,003,761.22 | -242,700.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -33,207, 633. 03 | -79, 119, 193. 39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 541,359,776.50 | 620, 478, 969. 89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 508, 152, 143.47 | 541,359, 776. 50 |

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

6、母公司现金流量表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司 单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,232, 949, 246. 57 | 687,979,910.65 |
| 收到的税费返还 | 5,085, 119. 95 | 1,229, 873. 34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 43,571,197.87 | 30, 346,329.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,281,605,564.39 | 719, 556, 113. 05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 924, 609, 577. 54 | 488, 973, 488. 99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 123, 625,262.47 | 82,200,274. 00 |
| 支付的各项税费 | 49,586,513.58 | 47,370, 851.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 164,411,861.68 | 108, 053,665.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,262,233,215.27 | 726, 598, 280. 27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,372,349. 12 | -7,042,167.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 47,520.00 | 64, 800. 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 | 160,522.50 |  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 208, 042. 50 | 64, 800. 00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 47,981,705.38 | 16,202,605.25 |
| 投资支付的现金 | 101,020, 000. 00 | 41,000, 000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 149, 001,705.38 | 57,202,605.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -148,793,662.88 | -57, 137,805.25 |
| 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 | 747,568,335.63 | 743, 566, 998. 31 |
| 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 | 747,568,335.63 | 743, 566, 998. 31 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 偿还债务支付的现金 | 709, 091,726.29 | 732,472,415. 25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,220, 549. 15 | 33,350, 923.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 729,312,275.44 | 765,823,338.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,256, 060. 19 | -22,256, 339. 99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,003,761.22 | -242,700.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -108, 161,492. 35 | -86, 679,012.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 519, 673, 192. 30 | 606, 352,205.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 411,511,699. 95 | 519, 673, 192. 30 |

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

7、合并所有者权益变动表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 143,352, 000. 00 | 699, 402,517.52 |  |  | 24,300,799.25 |  | 141,965,493.07 |  | 12,036, 601.59 | 1,021,057,411.43 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 143,352, 000. 00 | 699, 402,517.52 |  |  | 24,300,799.25 |  | 141,965,493.07 |  | 12,036, 601.59 | 1,021,057,411.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 71,676, 000. 00 | -77, 998, 320.00 |  |  | 12,204, 451.97 |  | 59, 621,397.60 |  | 2, 384, 283. 53 | 67,887,813. 10 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 86,161,049.57 |  | 2, 384, 283. 53 | 88, 545,333. 10 |
| （二）其他综合收益 |  | 697,680.00 |  |  |  |  |  |  |  | 697,680.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 697,680.00 |  |  |  |  | 86,161,049.57 |  | 2, 384, 283. 53 | 89, 243,013. 10 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | -7,020, 000.00 |  |  |  |  |  |  |  | -7,020, 000.00 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  | -7,020, 000.00 |  |  |  |  |  |  |  | -7,020, 000.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 12,204, 451.97 |  | -26, 539, 651. 97 |  |  | -14, 335,200.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 12,204, 451.97 |  | -12,204, 451. 97 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -14, 335,200.00 |  |  | -14, 335,200.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 71,676, 000. 00 | -71,676, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 71,676, 000. 00 | -71,676, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 215,028, 000. 00 | 621,404, 197. 52 |  |  | 36,505,251.22 |  | 201,586, 890. 67 |  | 14, 420, 885. 12 | 1,088, 945, 224. 53 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 79, 640, 000. 00 | 757,391,946.71 |  |  | 19, 842,856.83 |  | 131,426,769. 34 |  |  | 988, 301,572.88 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 |  | 5,403, 106. 81 |  |  |  |  | -1, 163,754. 15 |  | 9,502,395.90 | 13,741,748.56 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 79, 640, 000. 00 | 762,795, 053. 52 |  |  | 19, 842,856.83 |  | 130,263,015. 19 |  | 9,502,395.90 | 1,002,043,321.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 63,712,000.00 | -63,392,536. 00 |  |  | 4, 457,942.42 |  | 11,702,477.88 |  | 2,534,205.69 | 19,014, 089.99 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 40, 083, 179. 57 |  | 2,534,205.69 | 42,617,385.26 |
| （二）其他综合收益 |  | 319, 464. 00 |  |  |  |  |  |  |  | 319, 464. 00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 319, 464. 00 |  |  |  |  | 40, 083, 179. 57 |  | 2,534,205.69 | 42,936, 849. 26 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4, 457,942.42 |  | -28,380,701.69 |  |  | -23,922,759.27 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 4, 457,942.42 |  | -4, 457,942.42 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -23, 922,759.27 |  |  | -23,922,759.27 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 63,712,000.00 | -63,712, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 63,712,000.00 | -63,712, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 143,352, 000. 00 | 699, 402,517.52 |  |  | 24,300,799.25 |  | 141,965, 493. 07 |  | 12,036, 601. 59 | 1,021,057,411.43 |

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 143, 352, 000. 00 | 693, 999,410. 71 |  |  | 24, 300, 799. 25 |  | 183,591,731.35 | 1,045,243,941.31 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 143, 352, 000. 00 | 693, 999,410. 71 |  |  | 24, 300, 799. 25 |  | 183,591,731.35 | 1,045,243,941.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 71,676, 000. 00 | -71,937, 997. 47 |  |  | 12,204, 451. 97 |  | 95,504, 867.71 | 107,447,322.21 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 122,044,519.68 | 122,044,519.68 |
| （二）其他综合收益 |  | 697, 680. 00 |  |  |  |  |  | 697,680.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 697, 680. 00 |  |  |  |  | 122,044,519.68 | 122,742, 199.68 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （三）所有者投入和减少资本 |  | -959, 677.47 |  |  |  |  |  | -959, 677.47 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  | -959, 677.47 |  |  |  |  |  | -959, 677.47 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 12,204, 451. 97 |  | -26, 539, 651. 97 | -14, 335,200.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 12,204, 451. 97 |  | -12,204, 451. 97 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -14, 335,200.00 | -14, 335,200.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 71,676, 000. 00 | -71,676, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 71,676, 000. 00 | -71,676, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 215, 028, 000. 00 | 622, 061,413. 24 |  |  | 36,505,251.22 |  | 279, 096, 599. 06 | 1,152,691,263.52 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 79, 640, 000. 00 | 757,391,946.71 |  |  | 19, 842,856.83 |  | 167,393,008.84 | 1,024, 267,812.38 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 79, 640, 000. 00 | 757,391,946.71 |  |  | 19, 842,856.83 |  | 167,393,008.84 | 1,024, 267,812.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 63,712,000.00 | -63,392,536. 00 |  |  | 4, 457,942.42 |  | 16,198,722.51 | 20, 976,128.93 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 44,579,424.20 | 44,579,424.20 |
| （二）其他综合收益 |  | 319, 464. 00 |  |  |  |  |  | 319, 464. 00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 319, 464. 00 |  |  |  |  | 44,579,424.20 | 44, 898, 888.20 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 4, 457,942.42 |  | -28, 380, 701. 69 | -23,922,759.27 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 4, 457,942.42 |  | -4, 457,942.42 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -23,922,759.27 | -23,922,759.27 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 63,712,000.00 | -63,712, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 63,712,000.00 | -63,712, 000. 00 |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 143, 352, 000. 00 | 693, 999,410. 71 |  |  | 24,300,799.25 |  | 183,591,731.35 | 1,045,243,941.31 |

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

三、 公司基本情况

1、 本公司历史沿革及注册资本

公司是于2000年11月由武汉天喻信息产业有限责任公司（以下简称“天喻有限”）整体变更设立的股份有限公司。2011 年，经中国证券监督管理委员会核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,991万股（每股面值人民币1元），每 股发行价格为人民币40元，并于2011年4月21日在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司注册资本为7,964万元。

经2012年4月26日召开的2011年年度股东大会决议通过，公司以2011年末总股本7,964万股为基数，以资本公积向全体股 东每10股转增8股，变更后注册资本为人民币14,335.20万元；经2013年4月19日召开的2012年年度股东大会决议通过，公司 以2012年末总股本14, 335. 2万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，变更后注册资本为人民币21, 502. 8万元。

2、 本公司注册地：武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园

3、 组织形式：股份有限公司（上市）

4、 总部地址：武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园

5、 本公司的经营范围

计算机及其外部设备、计算机网络、通信、电子、自动化控制系统、仪器仪表、光机电一体化、电子标签、智能卡、磁 条卡、刮刮卡及其相关设备等相关产品的开发、生产、销售、技术服务（不含金融储值类业务，不含法律、行政法规、国务 院决定规定应经许可经营的项目）；承接社会公共安全工程；商用密码产品的开发、生产（有效期至2016年7月4日）、销售 （有效期至2016年10月30日）（以上产品凭许可证在核定的范围内从事经营）；商品和技术的进出口（国家限定或禁止进出 口的商品和技术除外）。

6、 本公司控股股东及集团最终母公司的名称

本公司的控股股东为武汉华工创业投资有限责任公司，武汉华工创业投资有限责任公司的实际控制人为华中科技大学。

7、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2014年4月15日经公司第六届董事会第三次会议批准报出。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规 定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和 现金流量等有关信息。

3、 会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债， 按照合并日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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行 企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务 支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费 用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并 报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

1. 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

1. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的 负债以及发行的权益性证券的公允价值。
2. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务 报表进行相关会计处理：

A、 在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综 合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

B、 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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量， 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他 综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公 允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

1. 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。
2. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成 本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额， 计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买 方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中 取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等 在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子 公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、 分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

1. “ 一揽子交易”的判断原则

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，表明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。
5. “ 一揽子交易”的会计处理方法

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。

1. 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投 资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认 定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公 司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

1. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司 的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

1. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权 益”项目列示。

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。

1. 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其 余额仍应当冲减少数股东权益。

1. 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同 一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编 制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入 合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司， 将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现 金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置 日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的 公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日 开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益， 在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在 不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份 额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、 价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

汇兑差额的处理：

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日 即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益; 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外 币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符 合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期 汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目， 采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。 比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

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。

（1） 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产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、 可供出售金融资产。

本公司将持有的金融负债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。

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计 入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量：

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，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，计入当期损益。
2. 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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当 期损益。
3. 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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当 期损益。
4. 可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终 止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

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负债，相关交易费用直接计 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。

金融负债的后续计量：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。
2. 其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产 整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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

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

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确 认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分 反映企业所保留的权利和承担的义务。

（4） 金融负债终止确认条件

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（5） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 如果该金融工具存在活跃市场，则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。
2. 如果该金融工具不存在活跃市场，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出 的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易 中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6） 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1. 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据 表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。
2. 本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

A、 发行方或债务人发生严重财务困难；

B、 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组 金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所 在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

G、 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H、 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

1. 金融资产减值损失的计量

A、持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现 值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产 组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确 认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂 时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售 金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照 投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值 下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益 工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场 收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的 事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量 的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

A、 发行方或债务人发生严重财务困难；

B、 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组 金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所 在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

G、 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H、 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款期末单项金额达到300万元（含300万元）以上、其他应收款期 末单项金额达到30万元（含30万元）以上的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，如有客观证据表明 其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应 收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计  提方法 | 确定组合的依据 |
| 组合1 | 账龄分析法 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根 据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似 信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现 时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 组合2 | 其他方法 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司以 是否获得收款保证为类似信用风险特征，如果已获得收款保 证，将不计提坏准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 5% | 5% |
| 1 — 2年 | 10% | 10% |
| 2 — 3年 | 30% | 30% |
| 3 — 4年 | 100% | 100% |
| 4 — 5年 | 100% | 100% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

12、存货

（1） 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、委托加 工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品和劳务成本等。

（2） 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用移动加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准 备，计入当期损益。

1. 可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因 素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明 产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

1. 本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4） 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取 得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。为进行企业合并 发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的 初始投资成本。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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收 入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、 非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a、 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担 的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b、 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本 之和，作为该项投资的初始投资成本；

c、 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损 益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d、 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并 成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权 投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资 单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的 费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的 除外。

D、 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号一债务重组》确定。

1. 企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未 发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划 分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被 投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允 价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

1. 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润 外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资 单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。 在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相 关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号一一资产减值》对长期股权投资进 行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。
2. 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益 的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部 分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投 资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投 资单位以后实现净利润的，公司在其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. 按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值 按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定 的“资产减值”会计政策处理。
4. 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因 被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比 例转入当期损益。

（3） 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：

1. 何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
2. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
3. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已 经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：

1. 被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
2. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
3. 与被投资单位之间发生重要交易；
4. 向被投资单位派出管理人员；
5. 向被投资单位提供关键技术资料。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影 响。

（4） 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工 具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、投资性房地产

（1） 本公司的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。主要包括：

1. 已出租的土地使用权；
2. 持有并准备增值后转让的土地使用权；
3. 已出租的建筑物。

（2） 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3） 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

1. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
2. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成；
3. 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差 额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

15、固定资产

（1） 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资 产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本 能够可靠地计量。

（2） 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融 资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。本公司融资租入 的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚 可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限之较短 期间内计提折旧。

（3） 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在 发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异 的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期

实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。 各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 5-35 | 5% | 2. 71%-19% |
| 机器设备 | 3-10 | 5% | 9.5%-31. 67% |
| 电子设备 | 3-10 | 5% | 9.5%-31. 67% |
| 运输设备 | 10 | 5% | 9.5% |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（5）其他说明

无。

16、 在建工程

（1） 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣 工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估 价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3） 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

17、 借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计 入相关资产成本：

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

（2） 借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于 发生当期确认为费用。

（3） 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。 在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生 产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借 款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均 数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确 定。

18、无形资产

（1） 无形资产的计价方法

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

1. 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该无形资产的成本能够可靠地计量。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

（2） 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销, 摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 土地使用权 | 50年 | 《土地使用证》 |
| 外购无形资产 | 2年-10年 | 合同年限或预计可使用年限 |
| 自行研发无形资产 | 10年-20年 | 预计可使用年限 |

（3） 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资 产。

使用寿命不确定的判断依据：

源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基 础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4） 无形资产减值准备的计提

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（5） 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司研发项目按照研究阶段和开发阶段进行管理。公司研究与开发阶段的划分依据是企业会计准则和相关规定。本 公司规定的研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，是研发项目的探索阶段。该阶段的研究活动是否会转 入开发阶段及开发阶段是否能形成无形资产都具有较大的不确定性。本公司规定的开发阶段是指在商业性生产或使用前，将 研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。公司对开发阶段的研 发支出予以资本化。资本化项目和费用化项目的标准为：

1. 资本化项目：指开发项目中，技术实现可行，有足够的人力和财力保证，具有明确的市场份额和销售模式，研发成果 具有创新性，属于公共技术平台、产品平台或产品原型，收益期不低于两年，研发投入能够明确可靠计量的项目。
2. 费用化项目：指技术实现存在较大不确定性，或人力和财力存在较大风险，或预期市场前景不明确，或研发成果不具 有超过两年的生命周期，或研发投入无法明确可靠计量的研究项目和开发项目。

（6） 内部研究开发项目支出的核算

本公司对研究阶段的研发支出予以费用化，计人当期损益（管理费用）；开发阶段的支出符合条件的进行资本化，不符合 资本化条件的计人当期损益（管理费用）。对确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部 费用化，计人当期损益。对同时满足下列条件的前提下，将该阶段发生的支出予以资本化，由开发支出转入无形资产；

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
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计量。

19、 长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各 项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

20、 预计负债

（1） 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（2） 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结 果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大 的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确 认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应 当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司收入包括销售商品收入、技术服务及开发收入、系统集成收入、让渡资产使用权收入。

1. 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对 已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业 时，确认销售商品收入。

公司销售的各类智能卡产品，在货物发给客户且收到客户签收回执后，即确认销售收入。

1. 技术服务及开发收入

A、 技术服务收入技术服务收入指公司提供的与公司软件开发或者系统集成服务相关的系统维护、版本升级、技术支持、 售后服务等有偿服务。在本公司已经提供服务，收到价款或取得收款的依据，且与提供服务相关的成本能够可靠地计量，相 关的经济利益能够流入时，确认技术服务收入。公司已经提供服务的判断依据为：

a、 合同规定存在服务期的，按至资产负债表日期间占服务总期间的比例确认已提供的服务；

b、 合同规定不存在服务期的，提供的服务在同一会计年度开始并完成的，服务视为一次提供；服务的开始和完成分属 不同会计年度的，合同明确规定需要客户分阶段验收的，按验收进度确认收入；合同没有规定分阶段验收的，在项目完成并 经验收后一次确认收入。

B、 技术开发收入

技术开发是指根据与客户签订的技术开发合同，对用户的需求进行充分调查和理解，并根据用户的实际需求进行专门的 软件设计与开发。在同一会计年度提供的技术开发服务，在项目实施完成并经客户验收确认后确认收入；若技术开发的开始 和完成分属不同会计年度，合同规定分阶段验收的，根据客户分阶段验收的情况确认收入。合同未规定分阶段验收的，在项 目完成并经验收后一次确认收入。

C、 增值服务收入

增值服务是指公司作为内容提供商，通过通信运营商提供的有偿通信通道，向用户提供特定信息的服务。在服务已经提 供，运营商计费系统的统计数据经双方确认后，按照合同规定的分成比例确认收入。

1. 系统集成收入

系统集成是指公司根据特定客户的需求，将各种软硬件协调组织成一个应用系统的服务。系统集成业务满足下列条件的， 予以确认收入：

A、 项目所涉及软硬件产品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，其中软件产品已授权给购买方使用即视为软件产 品使用权上的主要风险和报酬已转移.具体判断标准为软硬件产品已交付买方并经验收确认，需要安装调试的已安装调试并 经客户验收。

B、 公司不再保留与售出软硬件产品相联系的继续管理权和控制权；

C、 收入的金额能够可靠的计量；

D、 相关的经济利益很可能流入企业；

E、 相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

1. 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入指使用费收入。具体公司使用费收入主要指房屋出租收入。每月末，按合同约定的租金标准，确认 房屋出租收入。

1. 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照提供劳务收入总额乘 以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生的 劳务成本；
2. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按照能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发 生的劳务成本；
3. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
4. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在项目实施完成并经客户验收确认后确认收入；若技术开发的开始和完成分属不同会计年度，合同规定分阶段验收的， 根据客户分阶段验收的情况确认收入。合同未规定分阶段验收的，在项目完成并经验收后一次确认收入

22、政府补助

1. 类型

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、 用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。 如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的 政府补助。

1. 会计政策

政府补助的确认：

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

1. 企业能够满足政府补助所附条件；
2. 企业能够收到政府补助。

政府补助的计量：

1. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值 不能可靠取得的，按照名义金额计量。
2. 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均 分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余 额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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 计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

1. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 确认递延所得税资产的依据

1. 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异 的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税 资产。
2. 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期 间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣 递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2） 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确 认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、 经营租赁、融资租赁

（1） 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始 直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在 租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出 租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际 发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产 的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认 融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损 益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则， 应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同 期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的， 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两 者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，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； 未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入 当期损益。

25、 持有待售资产

（1） 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
2. 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
3. 该项转让很可能在一年内完成。

（2） 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减 去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差 额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低 进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期无会计政策、会计估计变更事项。

（1） 会计政策变更

本公司报告期无会计政策变更事项。

（2） 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

27、 前期会计差错更正

本公司报告期无会计差错更正事项。

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1） 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。

（2） 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生 不利影响。

（3） 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

（4） 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5） 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6） 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业 利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7） 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用

《企业会计准则第8号一一资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收 回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低 于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的 资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产可收回金额 进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金 流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉 的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

五、税项

1、公司主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 按扣除进项税后的余额缴纳 | 0、 6%、 17% |
| 消费税 | 无 |  |
| 营业税 | 营业收入 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 当期应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 堤防维护费 | 应纳流转税额 | 2% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司子公司天喻新媒体、百旺金赋、天喻信通按上述法定税率缴纳所得税。

2、 税收优惠及批文

公司2008年被认定为高新技术企业，并于2011年10月通过高新技术企业复审，证书号为GF201142000287，有效期3年。

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于印发2013-2014年度国家 规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》（发改高技[2013]2458号），公司被认定为“2013-2014年度国 家规划布局内重点软件企业”（此前公司已被认定为“2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业”）。根据《关于进一 步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，公司2012、2013年度企业所得税 税率按10%执行。

公司全资子公司天喻通讯2010年5月31日被认定为新办软件企业，享受自获利年度起第一年至第二年免征企业所得税， 第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税的优惠。

公司全资子公司擎动网络2013年被认定为高新技术企业，证书号为GR201342000449，有效期3年。依据《中华人民共和 国企业所得税法》的有关规定，企业所得税税率在认证有效期内按15%执行。

3、 其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 | 表决权  比例 | 是否  合并  报表 | 少数  股东  权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
| 武汉天 喻通讯 技术有 限公司 | 全资子  公司 | 武汉市 | 软件开发 | 4, 000万元 | 计算机软件的开发及技术服务； 计算机系统集成及软件产品的 销售；广告设计、制作、发布、 代理。 | 40, 000, 000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 武汉擎 动网络 科技有 限公司 | 全资子  公司 | 武汉市 | 软件开发 | 1亿元 | 计算机软件开发及技术服务；计 算机系统集成及软件产品的销 售；计算机网络技术开发；承办 会议展览。 | 100, 000, 000. 00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 湖北百 旺金赋 科技有 限公司 | 全资子  公司 | 武汉市 | 软件开发 | 500万元 | 计算机及其外部设备的技术开 发、技术转让、技术咨询、技术 服务；计算机产品及技术推广； 计算机系统服务；计算机维修； 基础软件服务；数据处理；计算 机技术培训（系统内）；家用电 器、计算机软硬件及辅助设备、 通讯设备（专营除外）、打印机 耗材的销售及产品技术服务。 | 5,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 | 表决权 比例 | 是否 合并 报表 | 少数股东权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
| 武汉天 喻信通 制卡有 限公司 | 控股子  公司 | 武汉 | 制造业 | 3, 000万元 | 智能卡、磁条卡、IC卡、 IC卡读写机具的研发、 生产、销售；计算机系 统集成、软件开发；其 他印刷品印刷。 | 19, 620, 000. 00 |  | 60% | 60% | 是 | 14, 420, 885. 12 |  |  |

1. 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股 比例 | 表决权  比例 | 是否  合并  报表 | 少数  股东  权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
| 武汉天 喻新媒 体技术 有限公 司 | 全资子  公司 | 武汉市 | 软件开发 | 3, 000万元 | 电子集成产品、电子交易终端、 身份认证系统的研发和销售；计 算机软硬件及网络周边设备的 开发、系统集成、销售、提供技 术服务和售后服务。 | 26,650,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

2、 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

V适用口不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

经2013年5月14日召开的公司第五届董事会第二十四次会议批准，公司以自有资金702万元收购华工印刷厂持有的天喻信 通18%股权，收购完成后公司持有天喻信通60%股权。2013年6月20日天喻信通完成工商变更登记手续，公司将其纳入合并报 表范围。由于华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并进行会计处理, 并对报告期比较报表期初数据进行了重新列报。

4、 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
| 武汉天喻信通制卡有限公司 | 36, 052,212.80 | 5,960,708.81 |

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方 | 属于同一控制下企  业合并的判断依据 | 同一控制的实际控 制人 | 合并本期期初至合 并日的收入 | 合并本期至合并日 的净利润 | 合并本期至合并日 的经营活动现金流 |
| 武汉天喻信通制卡有  限公司 | 合并前后同受一方  控制 | 华中科技大学 | 27,349,686.39 | 3,576,954.50 | 984,397.61 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | 一 | 一 | 7, 240. 08 | 一 | 一 | 4, 883. 56 |
| 人民币 | 一 | 一 | 7, 240. 08 | 一 | 一 | 4, 883. 56 |
| 银行存款： | 一 | 一 | 508, 144, 903. 39 | 一 | 一 | 541, 094, 807. 36 |
| 人民币 | 一 | 一 | 506, 304, 633. 62 | 一 | 一 | 541, 074, 601. 25 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 71,340. 02 | 6. 0969 | 434, 952. 97 | 2, 113. 07 | 6. 2855 | 13,281.71 |
| 欧元 | 166, 924. 04 | 8.4189 | 1,405,316.80 | 832. 50 | 8. 3176 | 6, 924. 40 |
| 其他货币资金： | 一 | 一 | 18, 991,248.61 | 一 | 一 | 7,765, 082. 69 |
| 人民币 | 一 | 一 | 18, 991,248.61 | 一 | 一 | 7,602, 422. 69 |
| 美元 |  |  |  | 25,878.61 | 6. 2855 | 162, 660. 00 |
| 合计 | 一 | 一 | 527, 143,392.08 | 一 | 一 | 548, 864,773.61 |

2、应收票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 4, 360, 240. 00 | 2, 800, 000. 00 |
| 合计 | 4, 360, 240. 00 | 2, 800, 000. 00 |

3、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 定期存款利息 | 5,076,616. 42 | 6, 889, 864. 77 | 9, 047, 908. 67 | 2,918, 572. 52 |
| 合计 | 5,076,616.42 | 6, 889, 864. 77 | 9, 047, 908. 67 | 2,918, 572. 52 |

（2）应收利息的说明

应收利息期末余额较期初减少42.51%，主要是期末定期存款余额减少，应计利息下降。

4、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1 | 623,094,263.57 | 100% | 58, 114, 457.55 | 9. 33% | 434, 063,027.00 | 100% | 38, 994, 899.89 | 8. 98% |
| 组合小计 | 623,094,263.57 | 100% | 58, 114, 457.55 | 9. 33% | 434, 063,027.00 | 100% | 38, 994, 899.89 | 8. 98% |
| 合计 | 623,094,263.57 | 一 | 58, 114, 457.55 | 一 | 434, 063,027.00 | 一 | 38, 994, 899.89 | 一 |

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

"适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 525, 031,701.80 | 84. 26% | 26,251,585.09 | 355, 248, 930. 80 | 81. 84% | 17,762,446.54 |
| 1至2年 | 45,453,902.54 | 7. 29% | 4, 545, 390. 26 | 57,533,676. 17 | 13.26% | 5,753,367.62 |
| 2至3年 | 36, 130,252.91 | 5. 8% | 10, 839, 075.88 | 8, 287, 620. 43 | 1. 91% | 2, 486, 286. 13 |
| 3至4年 | 5,550, 527. 82 | 0. 89% | 5,550,527.82 | 5, 909, 242. 80 | 1. 36% | 5, 909, 242. 80 |
| 4至5年 | 5,350, 339. 39 | 0. 86% | 5,350,339. 39 | 1,349, 230. 40 | 0. 31% | 1,349, 230. 40 |
| 5年以上 | 5,577,539. 11 | 0. 9% | 5,577,539. 11 | 5, 734, 326. 40 | 1. 32% | 5, 734, 326. 40 |
| 合计 | 623, 094, 263. 57 | 一 | 58, 114, 457.55 | 434, 063,027.00 | 一 | 38, 994, 899.89 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用"不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用"不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用"不适用

1. 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的  比例 |
| 中国工商银行股份有限 公司广东省分行 | 非关联方 | 52,517, 173.45 | 1年以内 | 8.43% |
| 中广卫星移动广播有限 公司 | 非关联方 | 25,194,210.00 | 1. 2 年：94, 000. 00 2. 3 年：25,100,210.00 | 4.04% |
| 中国工商银行股份有限 公司福建省分行 | 非关联方 | 21,652,450.00 | 1 年以内：18,742,110.52  1-2 年：2,910,339. 48 | 3.47% |
| 中国工商银行股份有限 公司河北省分行 | 非关联方 | 21,100,181.00 | 1年以内 | 3.39% |
| 陕西省人力资源和社会 保障局 | 非关联方 | 19,387,692.39 | 1年以内 | 3.11% |
| 合计 | 一 | 139, 851,706. 84 | 一 | 22.44% |

1. 应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
| 武汉城市一卡通有限公司 | 本公司关键管理人员对其有重 大影响 | 2,009,773.38 | 0. 32% |
| 华中科技大学 | 实际控制人 | 1,006, 478. 44 | 0. 16% |
| 华中科技大学附属中学 | 同受一方控制 | 87,731.61 | 0. 01% |
| 武汉华工建设发展有限公司 | 同受一方控制 | 40,232.00 | 0. 01% |
| 合计 | 一 | 3, 144,215.43 | 0. 5% |

5、其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1 | 17,272,580.90 | 100% | 3,485,395.61 | 20. 18% | 16, 698,236.52 | 100% | 2, 166, 005. 02 | 12. 97% |
| 组合小计 | 17,272,580.90 | 100% | 3,485,395.61 | 20. 18% | 16, 698,236.52 | 100% | 2, 166, 005. 02 | 12.97% |
| 合计 | 17,272,580.90 | 一 | 3,485,395.61 | 一 | 16, 698,236.52 | 一 | 2, 166, 005. 02 | 一 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 □适用"不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 "适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 9,777,245.42 | 56. 6% | 488, 862. 26 | 10, 188, 152. 96 | 61.01% | 509, 407. 65 |
| 1至2年 | 3, 424, 386. 48 | 19.83% | 342,438. 65 | 4,162,384.01 | 24. 93% | 416,238. 40 |
| 2至3年 | 2, 024, 077.57 | 11.72% | 607,223.27 | 1,581,915. 12 | 9.47% | 474, 574. 54 |
| 3至4年 | 1,461,087.00 | 8.46% | 1,461,087.00 | 44, 900. 00 | 0. 27% | 44, 900. 00 |
| 4至5年 | 24, 900. 00 | 0. 14% | 24, 900.00 | 47,819.93 | 0. 29% | 47,819.93 |
| 5年以上 | 560, 884. 43 | 3. 25% | 560, 884. 43 | 673, 064. 50 | 4. 03% | 673, 064. 50 |
| 合计 | 17,272,580.90 | 一 | 3,485,395.61 | 16, 698,236.52 | 一 | 2, 166, 005. 02 |

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V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V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用

1. 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
| 61046部队 | 2,371,710. 00 | 保证金 | 13.73% |
| 福州康星计算机网络工程有 限公司 | 840, 000. 00 | 往来款 | 4. 86% |
| 深圳市深圳通有限公司 | 787,500. 00 | 保证金 | 4. 56% |
| 中国农业银行股份有限公司 吉林省分行 | 548, 666. 78 | 保证金 | 3.18% |
| 武汉武商集团股份有限公司  亚贸广场购物中心 | 437,100.00 | 往来款 | 2.53% |
| 合计 | 4, 984, 976. 78 | 一 | 28. 86% |

1. 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
| 61046部队 | 非关联方 | 2,371,710.00 | 1 年以内：140, 760. 00   1. 2 年：405,990.00 2. 3 年：444, 870. 00   3 年以上：1, 380, 090. 00 | 13.73% |
| 福州康星计算机网络工 程有限公司 | 非关联方 | 840,000.00 | 1-2年 | 4.86% |
| 深圳市深圳通有限公司 | 非关联方 | 787,500. 00 | 2-3年 | 4. 56% |
| 中国农业银行股份有限 公司吉林省分行 | 非关联方 | 548,666.78 | 1年以内 | 3.18% |
| 武汉武商集团股份有限 公司亚贸广场购物中心 | 非关联方 | 437,100.00 | 1年以内 | 2.53% |
| 合计 | 一 | 4, 984, 976. 78 | -- | 28. 86% |

1. 其他应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
| 武汉华科物业管理有限公司 | 同受一方控制 | 360, 360. 00 | 2. 09% |
| 合计 | 一 | 360, 360. 00 | 2. 09% |

6、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 5,461,671.82 | 57.57% | 36,284, 877.20 | 94. 24% |
| 1至2年 | 2,652,300. 54 | 27.96% | 1,639, 867. 80 | 4. 26% |
| 2至3年 | 1,335,290. 87 | 14. 07% | 577,817.53 | 1. 5% |
| 3年以上 | 37,678.00 | 0.4% |  |  |
| 合计 | 9, 486, 941. 23 | 一 | 38,502,562.53 | 一 |

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 北京银联金卡科技有限公司 | 非关联方 | 1,360, 975. 00 | 2013 年 | 未达结算条件 |
| 上海保隆工贸有限公司 | 非关联方 | 1,203,873.89 | 2013 年 | 未达结算条件 |
| 深圳市国乾科技有限公司 | 非关联方 | 1,197,777.79 | 2011 年 | 未达结算条件 |
| 武汉思彦科技有限公司 | 非关联方 | 800, 000. 00 | 2013 年 | 未达结算条件 |
| 江苏长电科技股份有限公司 | 非关联方 | 760,211.11 | 1. 年：753,485.95 2. 年：6,725. 16 | 未达结算条件 |
| 合计 | 一 | 5,322,837.79 | 一 | 一 |

1. 预付款项的说明

预付账款期末余额较期初减少75. 36%,主要是年末预付结算款项的减少所致。

7、存货

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 70, 628,159.15 | 5,530, 038. 39 | 65,098,120.76 | 22,907,455.81 | 3,560, 651. 14 | 19, 346, 804. 67 |
| 在产品 | 15,676,503.15 |  | 15,676,503. 15 | 23,207,124.26 |  | 23,207,124.26 |
| 库存商品 | 33,480,616.92 | 1,246, 005. 75 | 32,234,611. 17 | 20,232,209.04 | 1,289,558.38 | 18, 942, 650. 66 |
| 委托加工物资 | 13,369, 097. 93 |  | 13,369, 097.93 | 23,330,772.32 |  | 23,330,772.32 |
| 半成品 | 245,430, 867. 30 | 4, 432, 656. 56 | 240, 998,210. 74 | 111,580, 078. 44 | 3,170,381.73 | 108, 409, 696. 71 |
| 发出商品 | 1,812,507.21 |  | 1,812,507.21 | 26, 900,734. 85 |  | 26, 900, 734. 85 |
| 劳务成本 | 974, 953. 85 |  | 974, 953. 85 | 1, 148, 820. 13 |  | 1, 148, 820. 13 |
| 合计 | 381,372,705.51 | 11,208,700.70 | 370, 164, 004. 81 | 229, 307, 194. 85 | 8, 020,591.25 | 221,286, 603. 60 |

（2）存货跌价准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 3,560, 651. 14 | 2, 336, 804. 48 |  | 367,417. 23 | 5,530, 038. 39 |
| 库存商品 | 1,289, 558. 38 | 1,329,215.66 |  | 1,372,768.29 | 1,246, 005. 75 |
| 半成品 | 3, 170, 381. 73 | 1,485,511.08 |  | 223,236.25 | 4, 432, 656. 56 |
| 合计 | 8, 020, 591. 25 | 5, 151,531.22 |  | 1,963, 421. 77 | 11,208,700.70 |

（3）存货跌价准备情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备  的原因 | 本期转回金额占该项存 货期末余额的比例 |
| 原材料 | 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材 料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品 的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值 计量。 | 无 |  |
| 库存商品 | 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可 变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的 数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的 可变现净值以一般销售价格为基础计算。 | 无 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 在产品 | 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可 变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的 数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的 可变现净值以一般销售价格为基础计算。 | 无 |  |
| 半成品 | 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可 变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的 数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的 可变现净值以一般销售价格为基础计算。 | 无 |  |

存货的说明

存货期末账面余额较期初增加66. 32%，主要是公司营业收入增幅较大，存货储备相应增多所致。

8、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 房租 | 138, 101. 60 | 156, 700. 88 |
| 会员费 | 218, 550. 19 | 164, 393. 51 |
| 商业保险 | 531,924. 99 | 685, 440. 00 |
| 技术许可费 | 269, 078. 81 |  |
| 资质、认证费 | 657, 950. 94 | 100, 094. 93 |
| 公共设施维修费 | 1,752,207.08 | 319,013.09 |
| 物业费、网络使用费等其他费用 | 770, 304. 38 | 256, 677.41 |
| 开模费 |  | 958, 701. 95 |
| 合计 | 4, 338, 117. 99 | 2,641,021.77 |

其他流动资产说明

其他流动资产期末余额较期初增加64. 26%，主要是待摊的各项维修费、认证费等增长所致。

9、可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 可供出售权益工具 | 3,771,360.00 | 2, 950, 560. 00 |
| 合计 | 3,771,360.00 | 2, 950, 560. 00 |

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产为公司持有的江淮汽车（股票代码600418）432, 000股股份，期末公允价值以证券市场公开交易价格 确认。

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位名称 | 本企业持股 比例 | 本企业在被 投资单位表 决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入 总额 | 本期净利润 |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 北京泰合志恒  科技有限公司 | 22.22% | 22.22% | 96, 397, 849. 56 | -3,104,818.74 | 99,502,668.30 | 2,312,325.63 | -16, 809, 494. 25 |

报告期，公司依据《企业会计准则》对联营企业以取得投资时的公允价值为基础进行后续计量列报。

11、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投 资单位 持股比 例 | 在被投 资单位 表决权 比例 | 在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明 | 减值  准备 | 本期 计提 减值 准备 | 本期 现金 红利 |
| 北京泰合志恒  科技有限公司 | 权益法 | 30,000,000.00 | 30,838,729.89 | -3,735,359.28 | 27,103,370.61 | 22.22% | 22.22% |  |  |  |  |
| 武汉城市一卡 通有限公司 | 成本法 | 1,500, 000. 00 | 1,500, 000. 00 |  | 1,500,000.00 | 2.1% | 2.1% |  |  |  |  |
| 贵州百旺金赋 科技有限公司 | 成本法 | 100,000.00 |  | 100, 000. 00 | 100,000.00 | 10% | 10% |  |  |  |  |
| 黑龙江百旺金  赋有限公司 | 成本法 | 100,000.00 |  | 100,000.00 | 100,000.00 | 10% | 10% |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 31,700, 000.00 | 32,338,729.89 | -3,535,359.28 | 28, 803,370.61 | -- | -- | -- |  |  |  |

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 174, 254, 738. 57 | 57,839,227.03 | 2,722, 635. 27 | 229, 371,330.33 |
| 其中：房屋及建筑物 | 34, 857,665.56 | 2,402,590. 02 |  | 37,260,255.58 |
| 运输工具 | 13,482,430.60 | 277, 109. 35 | 1,632,101.60 | 12,127,438.35 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 专用设备 | 23,612,267.44 | 18, 142,603.25 |  | 41,754, 870.69 |
| 通用设备 | 102, 302, 374. 97 | 37,016, 924. 41 | 1,090,533.67 | 138, 228, 765. 71 |
| 一 | 期初账面余额 | 本期新增 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 69, 525, 109. 17 | 25,250,815.37 | 2,051,677.26 | 92,724, 247.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8, 874,013.44 | 1,211,070.72 |  | 10, 085,084. 16 |
| 运输工具 | 4,134, 698. 94 | 1,309,719.77 | 1,161,666.53 | 4, 282,752. 18 |
| 专用设备 | 10, 686,574. 83 | 4,251,236. 82 |  | 14, 937,811.65 |
| 通用设备 | 45, 829, 821.96 | 18, 478, 788. 06 | 890,010.73 | 63,418,599.29 |
| 一 | 期初账面余额 | 一 | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 104, 729, 629. 40 | 一 | | 136, 647,083.05 |
| 其中：房屋及建筑物 | 25,983,652. 12 | 一 | | 27, 175, 171.42 |
| 运输工具 | 9, 347,731.66 | 一 | | 7, 844, 686. 17 |
| 专用设备 | 12,925,692.61 | 一 | | 26,817,059.04 |
| 通用设备 | 56, 472,553.01 | 一 | | 74,810, 166.42 |
| 四、减值准备合计 | 207,293.23 | 一 | | 859. 28 |
| 运输工具 | 205, 408. 95 | 一 | |  |
| 专用设备 |  | 一 | |  |
| 通用设备 | 1,884.28 | 一 | | 859. 28 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 104, 522,336. 17 | 一 | | 136, 646, 223. 77 |
| 其中：房屋及建筑物 | 25,983,652. 12 | 一 | | 27, 175, 171.42 |
| 运输工具 | 9, 142,322.71 | 一 | | 7, 844, 686. 17 |
| 专用设备 | 12,925,692.61 | 一 | | 26,817,059.04 |
| 通用设备 | 56, 470, 668.73 | 一 | | 74, 809,307. 14 |

本期折旧额25, 250, 815. 37元；本期由在建工程转入固定资产原价为6, 392, 822. 19元。

(2)通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
| 机器设备 | 1,363, 247. 86 | 240, 921. 88 | 1,122,325.98 |
| 运输工具 | 371,027.35 | 43, 286. 46 | 327, 740. 89 |

固定资产说明

固定资产原值期末余额较期初增加31. 63%，主要是由于扩充产能新增机器设备所致。

13、在建工程

(1)在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| DS-200信封封装机 |  |  |  | 571,428. 57 |  | 571,428. 57 |
| 数据安全产业园(暨生产基地) | 2,477, 854. 70 |  | 2,477, 854. 70 | 401,412. 28 |  | 401,412. 28 |
| 其他项目 | 576, 539. 56 |  | 576,539.56 | 255,555.56 |  | 255,555.56 |
| 合计 | 3, 054, 394. 26 |  | 3, 054, 394. 26 | 1,228, 396.41 |  | 1,228,396.41 |

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他  减少 | 工程投  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 | 期末数 |
| DS-200信封 封装机 |  | 571,428.57 |  | 571,428.57 |  |  |  |  |  |  | 自有资  金 |  |
| 数据安全产 业园(暨生 产基地) | 76,149,397.24 | 401,412.28 | 2,076,442.42 |  |  | 3. 25% | 3.25% |  |  |  | 募集及 自有资 金 | 2,477,854.70 |
| 3#建筑生产 一楼 |  |  | 2,402,590.02 | 2,402,590.02 |  |  |  |  |  |  | 自有资  金 |  |
| 生产五部20 台封装机提 速升级 |  |  | 3,418,803.60 | 3,418,803.60 |  |  |  |  |  |  | 自有资  金 |  |
| 其他项目 |  | 255,555.56 | 320,984.00 |  |  |  |  |  |  |  | 自有资  金 | 576,539.56 |
| 合计 | 76,149,397.24 | 1,228,396.41 | 8,218, 820. 04 | 6,392, 822. 19 |  | -- | -- |  |  | -- | -- | 3, 054, 394. 26 |

1. 重大在建工程的工程进度情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 工程进度 | 备注 |
| 数据安全产业园(暨生产基地) | 3. 25% |  |

1. 在建工程的说明

在建工程期末余额较期初增加148. 65%，主要是公司数据安全产业园项目建筑工程投入增加所致。

14、无形资产

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 59, 072,454.75 | 1,619, 422. 92 |  | 60, 691,877.67 |
| 外购软件 | 13,899, 136.71 | 1,619, 422. 92 |  | 15,518,559.63 |
| 自行研发软件 | 6,530,590.51 |  |  | 6,530,590.51 |
| 土地使用权 | 38, 642,727.53 |  |  | 38, 642,727.53 |
| 二、累计摊销合计 | 11, 117,738.44 | 5,237, 079. 23 |  | 16,354,817.67 |
| 外购软件 | 7,081,209.36 | 3,811,165.67 |  | 10, 892,375.03 |
| 自行研发软件 | 2,311,587. 16 | 653, 058. 96 |  | 2, 964, 646. 12 |
| 土地使用权 | 1,724, 941. 92 | 772, 854. 60 |  | 2,497,796.52 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 47,954,716.31 | -3,617,656.31 |  | 44, 337, 060. 00 |
| 外购软件 | 6,817, 927. 35 | -2,191,742.75 |  | 4, 626, 184. 60 |
| 自行研发软件 | 4,219, 003. 35 | -653,058.96 |  | 3, 565, 944. 39 |
| 土地使用权 | 36,917,785.61 | -772,854.60 |  | 36, 144, 931. 01 |
| 外购软件 |  |  |  |  |
| 自行研发软件 |  |  |  |  |
| 土地使用权 |  |  |  |  |
| 无形资产账面价值合计 | 47,954,716.31 | -3,617,656.31 |  | 44, 337, 060. 00 |
| 外购软件 | 6,817, 927. 35 | -2,191,742.75 |  | 4, 626, 184. 60 |
| 自行研发软件 | 4,219, 003. 35 | -653,058.96 |  | 3, 565, 944. 39 |
| 土地使用权 | 36,917,785.61 | -772,854.60 |  | 36, 144, 931. 01 |

本期摊销额5,237,079.23元。

15、商誉

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 | 期末减值准备 |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 1,281,686. 97 |  |  | 1,281,686.97 |  |
| 武汉天喻信通制卡有限公司 | 466, 431. 10 |  |  | 466, 431. 10 |  |
| 合计 | 1,748, 118. 07 |  |  | 1,748,118.07 |  |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

（1） 2008年4月3日本公司与Sagem Defense Securite签订股权转让协议，以折合人民币865万元的欧元收购Sagem Defense Securite持有的武汉天喻新媒体技术有限公司60%股权，股权转让款已于2008年9月全部支付。公司以2008年9月30

日作为股权购买日，合并成本13, 562, 208. 65元与天喻新媒体技术有限公司可辨认净资产公允价值之间的差额1, 281, 686. 97 元，确认为商誉。

（2） 公司原持有天喻信通42%股权，本期收购华工印刷厂持有的天喻信通18%股权后持股比例增至60%，因此将其纳入合 并报表范围。由于华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并进行会计 处理。其商誉系2011年3月增资取得42%股权支付价款与可辨认净资产公允价值之间的差额。

（3） 本公司期末对商誉进行减值测试，不存在减值损失。

16、长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
| 会员费 | 128, 168. 36 |  | 32, 340. 00 |  | 95,828.36 |  |
| 厂房装修维护费 | 5, 366, 457. 08 | 1,669, 999. 77 | 4, 384, 840. 02 |  | 2,651,616.83 |  |
| 教育云平台技术  服务费 |  | 1,152,830.08 | 19, 666. 67 |  | 1,133,163.41 |  |
| 技术许可使用费 |  | 9, 325, 446. 63 | 2,072,321.44 |  | 7,253, 125. 19 |  |
| 其他 | 155,797. 29 | 54, 948. 72 | 112,577.39 |  | 98,168.62 |  |
| 合计 | 5, 650, 422. 73 | 12,203,225.20 | 6, 621,745.52 |  | 11,231,902.41 | 一 |

长期待摊费用的说明

长期待摊费用期末余额较期初增加98. 78%，主要是由于本期预付费用增加所致。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 8, 951, 142. 16 | 6,010, 141.49 |
| 存货跌价准备 | 1,747, 876. 21 | 1,266, 188.81 |
| 固定资产减值准备 | 128. 89 | 31,093.98 |
| 固定资产折旧差异 | 528, 821. 32 | 597,590.08 |
| 预提费用 | 1,540,296. 87 | 681,839.56 |
| 应付职工薪酬 | 7,591,979. 62 | 3, 758, 698. 48 |
| 未实现内部交易损益 | 223, 178. 64 | 266, 938. 20 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 小计 | 20,583,423.71 | 12,612,490.60 |
| 递延所得税负债： | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变 动 | 535,704.00 | 412,584.00 |
| 小计 | 535, 704. 00 | 412,584. 00 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 可抵扣亏损 | 58, 633,502.09 | 28, 042, 644. 75 |
| 坏账准备 | 791,831.99 | 503, 960. 46 |
| 应付职工薪酬 | 11,993,549.41 | 12,770,399.23 |
| 合计 | 71,418, 883.49 | 41,317,004. 44 |

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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
| 2013 年 |  | 2, 110, 457. 69 |  |
| 2015 年 | 1,852, 683. 68 | 1,852, 683. 68 |  |
| 2016 年 | 14, 437,716.87 | 14, 437,716.87 |  |
| 2017 年 | 9, 641,786.51 | 9, 641,786.51 |  |
| 2018 年 | 32,701,315.03 |  |  |
| 合计 | 58, 633,502.09 | 28, 042, 644. 75 | 一 |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 | |
| 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 坏账准备 | 60, 808, 021. 17 | 40, 656, 944. 45 |
| 存货跌价准备 | 11,208,700.70 | 8, 020, 591. 25 |
| 固定资产减值准备 | 859. 28 | 207,293.23 |
| 固定资产折旧差异 | 3,525,475.47 | 3,983,933.89 |
| 预提费用 | 10,268, 645.78 | 4, 545,597.05 |
| 应付职工薪酬 | 49,016,266.35 | 24, 180, 146.40 |
| 未实现内部交易损益 | 1,273,695.69 | 1,579, 499. 58 |
| 小计 | 136, 101,664. 44 | 83, 174, 005.85 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 3,571,360.00 | 2,750, 560. 00 |
| 小计 | 3,571,360.00 | 2,750, 560. 00 |

(2)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 | 报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 |
| 递延所得税资产 | 20,583,423.71 | 136, 101,664. 44 | 12,612,490.60 | 83, 174, 005.85 |
| 递延所得税负债 | 535, 704. 00 | 3,571,360. 00 | 412,584. 00 | 2,750,560. 00 |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产期末余额较期初增加63. 20%，主要由于可抵扣暂时性差异增加，相应确认递延所得税资产所致。

18、资产减值准备明细

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 41, 160, 904. 91 | 20, 438, 948. 25 |  |  | 61,599, 853. 16 |
| 二、存货跌价准备 | 8, 020, 591. 25 | 5,151,531.22 |  | 1,963,421.77 | 11,208,700.70 |
| 三、固定资产减值准备 | 207,293.23 |  |  | 206, 433. 95 | 859. 28 |
| 合计 | 49,388,789.39 | 25,590, 479. 47 |  | 2, 169, 855. 72 | 72,809,413. 14 |

19、短期借款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 抵押借款 | 5, 000, 000. 00 |  |
| 信用借款 | 165, 622, 197. 97 | 135,963,976.07 |
| 合计 | 170, 622, 197. 97 | 135,963,976.07 |

20、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 82, 002, 246. 84 | 41,566, 062.99 |
| 合计 | 82, 002, 246. 84 | 41,566, 062.99 |

下一会计期间将到期的金额82, 002, 246. 84元。

应付票据的说明

（1） 本报告期末应付票据余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

（2） 应付票据期末余额较期初增加97. 28%，主要是本报告期存货采购增加，票据结算量增大所致。

21、应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 金额 | 227, 994,769. 15 | 147, 118,885.38 |
| 合计 | 227, 994,769. 15 | 147,118,885.38 |

22、预收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 金额 | 72, 100, 747.40 | 34,591,592.47 |
| 合计 | 72, 100, 747.40 | 34,591,592.47 |

23、应付职工薪酬

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 33,039,536.04 | 208, 101,054. 37 | 185,081,002.93 | 56, 059,587.48 |
| 二、职工福利费 |  | 2,313,298. 45 | 2,313,298.45 |  |
| 三、社会保险费 | 24,556.81 | 20, 688,302.71 | 20, 677,929.60 | 34, 929. 92 |
| 其中：1、医疗保险费 | 5,000. 07 | 5,413,223.35 | 5,411, 129. 22 | 7, 094. 20 |
| 2、基本养老保险费 | 17,405. 20 | 13, 188,387.65 | 13, 180, 832.22 | 24, 960. 63 |
| 3、失业保险费 | 2, 151. 54 | 1,271,559. 49 | 1,270, 835. 94 | 2,875.09 |
| 4、工伤保险费 |  | 366, 481. 26 | 366, 481. 26 |  |
| 5、生育保险费 |  | 448, 650. 96 | 448, 650. 96 |  |
| 四、住房公积金 | 547, 369. 76 | 5, 090, 279. 40 | 4, 677, 112. 98 | 960,536. 18 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 五、辞退福利 |  | 324, 826.41 | 324, 826.41 |  |
| 六、其他 | 3,339, 083. 02 | 5,115,713.84 | 4, 500, 034. 68 | 3,954,762. 18 |
| 其中：1、工会经费和职工教育经费 | 3,339, 083. 02 | 3,742,216. 67 | 3, 126, 537. 51 | 3,954,762. 18 |
| 2、其他 |  | 1,373, 497. 17 | 1,373,497. 17 |  |
| 合计 | 36, 950, 545.63 | 241,633, 475. 18 | 217,574, 205. 05 | 61,009,815.76 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0. 00元。

工会经费和职工教育经费金额3, 954, 762. 18元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0. 00元。

24、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 6,217, 341. 99 | 6,559,701.57 |
| 营业税 | 247, 243. 82 | 594, 462. 23 |
| 企业所得税 | -858, 740. 38 | -3,882,545.40 |
| 个人所得税 | 542, 592. 54 | 378, 921. 38 |
| 城市维护建设税 | 1,588,293.38 | 543, 603. 22 |
| 教育费附加 | 680, 697. 15 | 232, 972. 81 |
| 地方教育附加 | 453,798. 12 | 155,315.22 |
| 堤防维护费 | 452,531.66 | 155,315.22 |
| 土地使用税 | 112,219. 16 | 112,219. 16 |
| 印花税 | 83,928.95 | 93, 184. 60 |
| 合计 | 9,519, 906. 39 | 4, 943, 150. 01 |

应交税费说明

应交税费期末余额较期初增加92. 59%，主要由于报告期营业收入和应纳税所得额增长，期末各项应缴税费相应增长所致。

25、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 短期借款应付利息 | 1,031,265. 13 | 347, 809. 30 |
| 合计 | 1,031,265. 13 | 347, 809. 30 |

应付利息说明

应付利息报告期末较期初增加196. 5%,主要是本期末短期借款增加，计提的借款利息相应增加所致。

26、应付股利

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
| 自然人股东 | 35,675.00 | 35,675.00 | 未领取 |
| 合计 | 35,675.00 | 35,675.00 | 一 |

27、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 金额 | 19, 055,385.97 | 10,113,292.58 |
| 合计 | 19, 055,385.97 | 10,113,292.58 |

（2）金额较大的其他应付款说明内容

报告期末，金额较大的其他应付款主要是尚未支付的市场推广费、技术开发费、运费及投标保证金。

28、一年内到期的非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年内到期的长期应付款 | 1, 175,648. 10 | 1, 198, 325. 00 |
| 合计 | 1, 175,648. 10 | 1, 198, 325. 00 |

29、长期应付款

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
| 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 珠海市众智科技有限公司 |  | 155,526.53 |  | 738, 396. 86 |
| 合计 |  | 155,526.53 |  | 738, 396. 86 |

30、其他非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 递延政府补助 | 13, 170, 000. 00 | 2, 740, 000. 00 |
| 合计 | 13, 170, 000. 00 | 2, 740, 000. 00 |

其他非流动负债说明

其他非流动负债期末余额较期初增加380. 66%，主要是计入递延收益的政府补助款项较上年增加所致。

涉及政府补助的负债项目

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 |
| 基于可信计算的安 全芯片及操作系统 研究和产业化项目 | 1,500, 000. 00 |  |  |  | 1,500, 000. 00 | 与收益相关 |
| 金融产品产业化项  目 | 500,000.00 |  |  |  | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 武汉市企业科技研  发投入补贴 | 390, 000. 00 |  | 390,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| TD无线城市公共信  息平台项目 | 350,000.00 |  | 350,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 面向移动互联网的 个人金融终端产品 研发与产业化项目 |  | 4,500,000.00 |  |  | 4,500,000.00 | 与收益相关 |
| 教育云基础支撑平  台研发项目 |  | 5,240,000.00 |  |  | 5,240,000.00 | 与收益相关 |
| 基于移动互联网的 信息服务创新平台 建设与应用项目 |  | 1,600, 000. 00 | 1,600, 000. 00 |  |  | 与收益相关 |
| 面向移动互联网的 个人金融终端产品 研发与产业化项目 |  | 800,000.00 |  |  | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 基于教育云的电子 书包及在线教育平 台项目 |  | 630,000.00 |  |  | 630,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2, 740, 000. 00 | 12,770, 000.00 | 2, 340, 000. 00 |  | 13, 170, 000.00 | 一 |

31、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期变动增减（+、一） | | | | | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 143, 352,000. 00 |  |  | 71,676, 000.00 |  | 71,676, 000.00 | 215,028, 000. 00 |

经2012年年度股东大会审议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司2013年5月10日实施权益分派事宜，注 册资本增至21,502.80万元；本期注册资本变动已经众环海华会计师事务所有限公司众环验字（2013） 010040号验资报告验 证。

32、资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 696, 990, 544. 68 |  | 78, 696, 000.00 | 618,294, 544. 68 |
| 其他资本公积 | 2,411,972.84 | 697, 680. 00 |  | 3, 109, 652. 84 |
| 合计 | 699, 402,517.52 | 697, 680. 00 | 78, 696, 000.00 | 621,404, 197. 52 |

资本公积说明

因本年实施以资本公积金向全体股东每10股转增5股权益分派，股本溢价减少7,167. 60万元；因同一控制合并天喻信通,

股本溢价减少702万元；因持有可供出售金融资产公允价值变动，其他资本公积增加69.7 7万元。

33、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 24, 300, 799. 25 | 12,204, 451.97 |  | 36,505,251.22 |
| 合计 | 24, 300, 799. 25 | 12,204, 451.97 |  | 36,505,251.22 |

34、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 142,545,780.31 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -580,287.24 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 141,965,493.07 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 86,161,049.57 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 12,204, 451.97 | 按母公司净利润10% |
| 应付普通股股利 | 14,335,200.00 | 每10股派1元 |
| 期末未分配利润 | 201,586, 890. 67 | 一 |

调整年初未分配利润明细：

（1） 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0元。

（2） 由于会计政策变更，影响年初未分配利润0元。

（3） 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0元。

（4） 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-580, 287. 24元。

（5） 其他调整合计影响年初未分配利润0元。

35、营业收入、营业成本

(1)营业收入、营业成本

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 1,267,271,846.71 | 759,128,522.76 |
| 其他业务收入 | 3, 274, 938. 47 | 102, 607. 69 |
| 营业成本 | 836, 452, 627. 06 | 444, 620, 866. 05 |

(2)主营业务(分行业)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计算机、通信和其他电子制造业 | 1,267,271,846.71 | 836, 282, 993. 03 | 759,128,522.76 | 444, 425, 478. 41 |
| 合计 | 1,267,271,846.71 | 836, 282, 993. 03 | 759,128,522.76 | 444, 425, 478. 41 |

1. 主营业务(分产品)

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子支付智能卡 | 960, 165,299.50 | 669,017,918. 03 | 441, 928, 921. 83 | 287, 484, 660. 88 |
| 通信智能卡 | 155, 192,284. 14 | 115, 448, 061. 76 | 153, 837, 192. 80 | 123, 182,347. 15 |
| 技术服务与开发 | 91,597,457. 16 | 13,811,591.34 | 106,572, 847. 14 | 667,003.27 |
| 其他智能卡 | 22,327,868. 14 | 13,073,235.56 | 32,943,116.53 | 19,383,353.40 |
| 其他 | 37,988, 937.77 | 24, 932, 186.34 | 23, 846, 444. 46 | 13,708,113.71 |
| 合计 | 1,267,271,846.71 | 836, 282, 993. 03 | 759,128,522.76 | 444, 425, 478. 41 |

1. 主营业务(分地区)

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1, 189, 586, 161. 85 | 787,711, 148. 56 | 687, 104, 644. 47 | 398, 390, 140. 46 |
| 国外 | 77,685,684. 86 | 48,571,844. 47 | 72,023,878.29 | 46, 035,337.95 |
| 合计 | 1,267,271,846.71 | 836, 282, 993. 03 | 759,128,522.76 | 444, 425, 478. 41 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
| 第一名 | 64,816, 058.49 | 5. 1% |
| 第二名 | 43,439,281.96 | 3.42% |
| 第三名 | 37,204,919.62 | 2. 93% |
| 第四名 | 37,039, 054. 26 | 2. 92% |
| 第五名 | 34, 875,739.73 | 2. 74% |
| 合计 | 217,375, 054. 06 | 17.11% |

营业收入的说明

营业收入较上年同期增长67. 35%，主要是由于电子支付智能卡产品的销售收入较上年同期增幅较大所致。

36、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 47,149.75 | 3, 087, 924. 73 | 营业收入的3%、5% |
| 城市维护建设税 | 4, 080, 397. 57 | 2,577,795.64 | 应纳流转税的7% |
| 教育费附加 | 1,748, 730. 29 | 1,099,539. 18 | 应纳流转税的3% |
| 地方教育附加 | 1,165,325.04 | 733, 026. 12 | 应纳流转税的2% |
| 堤防维护费 | 1, 145,873. 15 | 732, 980. 19 | 应纳流转税的2% |
| 平抑副食品价格基金 |  | 43, 124. 60 |  |
| 合计 | 8, 187,475. 80 | 8, 274, 390. 46 | 一 |

37、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 薪酬福利 | 66,122,736.88 | 44,590,281.25 |
| 招待、礼品费 | 20,589, 807.26 | 16, 893,252.24 |
| 差旅费 | 15,677,303.26 | 15,010,321.53 |
| 市场推广费 | 13,858, 873.69 | 12,240,176.63 |
| 搬运、货运及运保费 | 9, 009, 321. 84 | 6, 945, 587.40 |
| 办公费 | 5,262,567.53 | 2,824,596. 12 |
| 房租水电物管费 | 4, 095, 989. 40 | 3,900,297. 19 |
| 技术服务开发费 | 3, 468, 978. 97 | 6,322, 071. 98 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 广告宣传会务费 | 2,541,386.76 | 1,884, 965. 58 |
| 其他 | 7,303,672.48 | 5,252, 031. 83 |
| 合计 | 147, 930, 638. 07 | 115, 863,581.75 |

38、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 薪酬福利 | 105, 198, 398. 83 | 88,266,178.61 |
| 技术服务开发费 | 25,879, 959.97 | 16, 830, 329. 47 |
| 折旧摊销 | 12,040,915.62 | 11,389,612.01 |
| 房租水电物管费 | 10,768,103.81 | 9, 057,553.60 |
| 办公费 | 3, 175,755.67 | 2, 450, 746. 64 |
| 差旅费 | 3, 146, 229. 25 | 4, 094, 649. 29 |
| 招待、礼品费 | 1,687,234. 18 | 1,511,222.30 |
| 其他 | 6, 942, 689. 54 | 8, 780, 832. 11 |
| 合计 | 168, 839, 286. 87 | 142,381, 124. 03 |

39、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 6, 172,055.93 | 9,775, 973. 08 |
| 减：利息收入 | 8, 080, 649. 93 | 11,437,325.58 |
| 汇兑净损失 | -11,251,381. 11 | -2,422,346.02 |
| 手续费 | 1,985,659.04 | 905,562.57 |
| 合计 | -11,174,316.07 | -3, 178,135.95 |

40、投资收益

（1）投资收益明细情况

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 | -3,735,359.28 | 838, 729. 89 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 47,520.00 | 64, 800. 00 |
| 合计 | -3,687,839.28 | 903,529.89 |

(2)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 北京泰合志恒科技有限公司 | -3,735,359.28 | 838,729. 89 | 主要由于泰合志恒本期亏损所致。 |
| 合计 | -3,735,359.28 | 838,729. 89 | -- |

投资收益的说明

投资收益不存在汇回重大限制。

41、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 | 20, 438, 948. 25 | 13,121,219.82 |
| 二、存货跌价损失 | 5,151,531.22 | 2,976, 475. 22 |
| 合计 | 25,590, 479. 47 | 16, 097,695.04 |

42、营业外收入

(1)营业外收入情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的 金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 140. 07 | 627. 06 | 140. 07 |
| 其中：固定资产处置利得 | 140. 07 | 627. 06 | 140. 07 |
| 政府补助 | 8, 777,385.00 | 14, 057, 544. 80 | 8,777,385.00 |
| 赔偿收入 | 100, 000. 00 | 2,000. 00 | 100, 000. 00 |
| 其他 | 50, 908.39 | 1,670, 881.48 | 50, 908. 39 |
| 合计 | 8, 928, 433.46 | 15,731,053.34 | 8, 928, 433. 46 |

营业外收入说明

营业外收入本期发生额较上期减少43. 24%，主要是本期政府补助收入减少所致。

(2)计入当期损益的政府补助

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
| 贴息 | 804, 785. 00 | 390, 000. 00 | 与收益相关 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 服务外包补贴 | 2,190, 000. 00 | 1,147,500.00 | 与收益相关 | 是 |
| 专利补贴 | 355, 400. 00 | 19,700.00 | 与收益相关 | 是 |
| 上市补贴 |  | 2, 000, 000. 00 | 与收益相关 | 是 |
| 中小型企业创新基金 | 500, 000. 00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 安全支付金融IC卡研发 | 500, 000. 00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 科研投入补贴 | 1,390, 000. 00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 经贸发展促进资金 | 400, 000. 00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 软件产业发展专项资金 |  | 500, 000. 00 | 与收益相关 | 是 |
| 科技保险奖励 |  | 548, 444. 80 | 与收益相关 | 是 |
| 基于移动互联网的信息 服务创新平台建设与应 用项目补助 | 1,600, 000. 00 | 4,800,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 无线城市移动文化综合 服务系统和应用示范课 题专项经费 |  | 2,300,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 安全支付金融IC卡研发 及产业化项目新建金融 IC卡个人化生产线补贴 |  | 600,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 智能SD卡/大容量SIM卡 系列产品研发及产业化 |  | 520,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 创新试点企业补助 |  | 600, 000. 00 | 与收益相关 | 是 |
| 其他补助 | 1,037,200.00 | 631,900.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 8,777,385.00 | 14, 057,544. 80 | 一 | 一 |

43、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 | 150, 156. 02 | 53,669.29 | 150, 156. 02 |
| 其中：固定资产处置损失 | 150, 156. 02 | 53,669.29 | 150, 156. 02 |
| 对外捐赠 | 80, 000.00 | 330, 000. 00 | 80, 000. 00 |
| 罚款支出 | 606. 77 | 327, 965. 78 | 606. 77 |
| 其他 | 3, 648. 91 |  | 3,648.91 |
| 合计 | 234, 411. 70 | 711,635.07 | 234,411. 70 |

营业外支出说明

营业外支出本期发生额较上期减少67. 06%，主要是由于本期与经营无直接相关的支出减少。

44、所得税费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 19, 152,376.47 | 2, 394, 834. 55 |
| 递延所得税调整 | -7,970, 933. 11 | 6, 082,337.42 |
| 合计 | 11, 181,443. 36 | 8, 477, 171. 97 |

45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1） 基本每股收益= 86,161,049.57 -215,028,000 = 0.40

（2） 稀释每股收益= 86, 161, 049. 57 -215, 028, 000 = 0.40

（3） 每股收益依据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修 订）的要求计算：

A、 基本每股收益=P-S

S=S0+S1+Si XMi-MO-Sj XMj -MO-Sk

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股 加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债 转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；MO报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报 告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B、 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）X （1-所得税率）]/（SO+S1+SiXMi-MO-Sj XMj-MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收 益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

（4） 公司无稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益一致。

46、 其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 820, 800. 00 | 375, 840. 00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 123, 120. 00 | 56,376.00 |
| 小计 | 697, 680. 00 | 319, 464. 00 |
| 合计 | 697, 680. 00 | 319, 464. 00 |

47、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利息收入 | 10,238, 693. 83 |
| 政府补助款 | 19,207,385.00 |
| 其他业务收入 | 2,181,315.74 |
| 收回汇票保证金、履约保函保证金 | 1,187, 420. 03 |
| 其他 | 1,149,108. 06 |
| 合计 | 33,963,922.66 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 支付各项费用 | 122, 858,569.29 |
| 投标保证金、各类押金 | 11,835,671.53 |
| 其他 | 3, 846, 347. 52 |
| 合计 | 138, 540, 588. 34 |

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 同一控制下企业合并支付的交易对价 | 7, 020, 000. 00 |
| 合计 | 7, 020, 000. 00 |

48、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： | 一 | 一 |
| 净利润 | 88, 545,333. 10 | 42,617,385.26 |
| 加：资产减值准备 | 23,627,057.70 | 16, 097,695.04 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,250,815.37 | 18, 745, 320. 87 |
| 无形资产摊销 | 5,237,079.23 | 5,695, 673.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 6, 621,745.52 | 3,423,392.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 以“一,，号填列） | 150,015.95 | 53,042.23 |
| 财务费用（收益以"一''号填列） | -5,650, 092.73 | 9,775, 973. 08 |
| 投资损失（收益以"一"号填列） | 3,687,839.28 | -903,529.89 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -7,970, 933. 11 | 6, 082,337.42 |
| 存货的减少（增加以"一''号填列） | -152,065,510.66 | -32,797, 601. 58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -182,988,140.71 | -157,493,914.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 199, 025, 124. 41 | 82,718, 621. 60 |
| 其他 |  | 242, 700. 48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,470, 333. 35 | -5,742,903.42 |
| 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 | 508, 152, 143.47 | 541,359,776.50 |
| 减：现金的期初余额 | 541,359, 776. 50 | 620, 478, 969. 89 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -33,207,633.03 | -79, 119, 193. 39 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 508, 152, 143.47 | 541,359,776.50 |
| 其中：库存现金 | 7, 240. 08 | 4, 883. 56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 508, 144, 903. 39 | 541, 094, 807. 36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 260, 085. 58 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 508, 152, 143.47 | 541,359,776.50 |

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

2013年5月14日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于收购武汉天喻信通制卡有限公司部分股权的议案》， 同意公司以自有资金702万元收购华工印刷厂持有的天喻信通18%的股权，此次股权收购完成后，公司持有天喻信通60%股权, 天喻信通纳入公司合并报表范围。2013年6月天喻信通完成了股权转让的工商变更登记手续。华工印刷厂与公司为同一实际 控制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司  名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代 表人 | 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 | 本企业 最终控 制方 | 组织机构 代码 |
| 武汉华工 创业投资 有限责任 公司 | 控股股东 | 有限责任 公司 | 武汉 | 童俊 | 对高新技术产品 和企业的投资；投 资咨询服务，企业 管理咨询服务 | 13,660  万元 | 27.05% | 27.05% | 华中科  技大学 | 72467093-  1 |

2、本企业的子公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业  类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构  代码 |
| 武汉天喻新媒 体技术有限公 司 | 全资子公司 | 有限责 任公司 | 武汉 | 王宣明 | 软件开发 | 3, 000万元 | 100% | 100% | 764644535 |
| 武汉天喻通讯  技术有限公司 | 全资子公司 | 有限责 任公司 | 武汉 | 张新访 | 软件开发 | 4, 000万元 | 100% | 100% | 691891366 |
| 武汉擎动网络  科技有限公司 | 全资子公司 | 有限责 任公司 | 武汉 | 张新访 | 软件开发 | 10, 000 万  元 | 100% | 100% | 57826486-2 |
| 湖北百旺金赋  科技有限公司 | 全资子公司 | 有限责 任公司 | 武汉 | 吴俊军 | 软件开发 | 500万元 | 100% | 100% | 05204547-0 |
| 武汉天喻信通  制卡有限公司 | 控股子公司 | 有限责 任公司 | 武汉 | 张新访 | 制造业 | 3, 000万元 | 60% | 60% | 63438620-8 |

3、本企业的合营和联营企业情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股 比例 | 本企业在被 投资单位表 决权比例 | 关联关系 | 组织机构  代码 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 北京泰合志 恒科技有限 公司 | 有限责任 公司 | 北京 | 李群 | 软件开发 | 900万元 | 22.22% | 22.22% | 联营企业 | 66842191-3 |

4、本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 武汉华工鑫宏投资有限公司 | 同受一方控制 | 73357759-5 |
| 武汉城市一卡通有限公司 | 本公司关键管理人员对其有重大影响 | 67582022-6 |
| 武汉华工大学科技园发展有限公司 | 同受一方控制 | 717936666 |
| 武汉华工激光工程有限责任公司 | 同受一方控制 | 30019567-1 |
| 武汉华工建设发展有限公司 | 同受一方控制 | 79632972-4 |
| 武汉华科物业管理有限公司 | 同受一方控制 | 74832740-9 |
| 华中科技大学后勤集团修建安装工程总公司 | 同受一方控制 |  |
| 武汉神阳饮品有限公司 | 同受一方控制 | 30001989-7 |
| 华中理工大学印刷厂 | 同受一方控制 | 30000492-7 |
| 武汉华中科大建筑设计研究院 | 同受一方控制 | 17767000-X |
| 华中科技大学附属中学 | 同受一方控制 |  |

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额（不含税） | 占同类交 易金额的 比例 | 金额（不含税） | 占同类交 易金额的 比例 |
| 华中科技大学 | 技术开发费 | 参照市场价格 | 1,440, 000. 00 | 33. 38% |  |  |
| 武汉华中科大建筑设计研究院 | 工程设计 | 参照市场价格 | 1,345,188.68 | 96. 42% |  |  |
| 华中科技大学后勤集团修建安 装工程总公司 | 工程安装 | 参照市场价格 | 320,000.00 | 16.74% |  |  |
| 武汉华工激光工程有限公司 | 激光打标机及附件 | 参照市场价格 | 99,145.30 | 0. 26% | 289, 743. 59 | 7. 14% |
| 武汉华科物业管理有限公司 | 物业管理 | 参照市场价格 | 537,312.00 | 7. 71% |  |  |
| 武汉神阳饮品有限公司 | 购饮用水 | 参照市场价格 | 70,700.00 | 91. 78% |  |  |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额（不含税） | 占同类交 易金额的 比例 | 金额（不含税） | 占同类交 易金额的 比例 |
| 华中科技大学 | 系统集成 | 参照市场价格 | 1,906, 160.63 | 70. 1% | 1,713,233.33 | 40. 74% |
| 武汉城市一卡通有限公司 | 城市一卡通 | 参照市场价格 | 6, 442,297.07 | 12% | 6,712,078.59 | 15.01% |
| 武汉华工建设发展有限公司 | 系统集成 | 参照市场价格 |  |  | 687,724.79 | 16.35% |

（2）关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认 的租赁费 |
| 武汉华工鑫宏投 资有限公司 | 武汉天喻信息产 业股份有限公司 | 厂房 | 2012年01月01日 | 2013年12月31日 | 参照市场价格 | 1,848, 000. 00 |
| 武汉华工鑫宏投 资有限公司 | 武汉天喻信通制 卡有限公司 | 厂房 | 2012年03月01日 | 2013年12月31日 | 参照市场价格 | 1,512,000.00 |

关联租赁情况说明

经公司第五届董事会第十三次会议审议批准，公司与华工鑫宏续签《厂房租赁合同》，租赁建筑面积为4,400平方米， 租赁期为2012年1月1日至2013年12月31日，租赁总费用为人民币369.6万元。天喻信通与华工鑫宏签订《厂房租赁合同》， 租赁建筑面积为3600平方米，租赁期为2012年3月1日至2013年12月31日，租赁总费用为人民币277.2万元。

（3）其他关联交易

2013年5月14日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于收购武汉天喻信通制卡有限公司部分股权的议案》， 同意公司以自有资金702万元收购关联方华工印刷厂（华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业）持有 的天喻信通18%的股权，此次股权收购完成后，公司持有天喻信通60%股权。2013年6月天喻信通完成了股权转让的工商变更 登记手续。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 武汉城市一卡通有限公司 | 3,271,000. 00 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 华中科技大学附属中学 | 87,731.61 | 26,319.48 | 1,440, 080. 00 | 144, 008. 00 |
| 应收账款 | 武汉城市一卡通有限公司 | 2,009,773.38 | 100, 488. 67 | 2, 100, 173.41 | 105, 008. 67 |
| 应收账款 | 华中科技大学 | 1,006, 478. 44 | 75,327.39 | 1,024,155.52 | 877,768. 12 |
| 应收账款 | 武汉华工建设发展有限公司 | 40,232.00 | 4, 023. 20 | 40,232.00 | 2,011.60 |
| 其他应收款 | 华中科技大学 |  |  | 69, 853. 00 | 3,492. 65 |
| 其他应收款 | 武汉华科物业管理有限公司 | 360, 360. 00 | 36, 036. 00 | 360, 360. 00 | 18,018.00 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
| 应付账款 | 武汉华工激光工程有限责任公司 |  | 216, 000. 00 |
| 其他应付款 | 华中科技大学 | 174, 000. 00 | 174, 000. 00 |
| 其他应付款 | 武汉华科物业管理有限公司 |  | 8, 200. 00 |
| 其他应付款 | 武汉华工大学科技园发展有限公司 | 29, 820. 00 | 29, 820.00 |

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 21,502,800.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明

公司于2014年2月以持有的天喻新媒体100%股权作价500万元（依据中京民信（北京）资产评估有限公司出具的京信 评报字（2014）第007号资产评估报告结果确定）与武汉合旭控股有限公司、武汉红月创业投资有限公司、江洲共同投资设 立星合数媒。星合数媒于2014年3月6日完成工商登记注册，注册资本2500万元，公司出资比例为20%。公司于2014年3 月13日完成了将持有的天喻新媒体100%股权过户给星合数媒的工商登记手续。至此，公司不再持有天喻新媒体股权。

十、其他重要事项

1、企业合并

2013年5月14日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于收购武汉天喻信通制卡有限公司部分股权的议案》， 同意公司以自有资金702万元收购华工印刷厂持有的天喻信通18%的股权，此次股权收购完成后，公司持有天喻信通60%股权, 天喻信通纳入公司合并报表范围。2013年6月天喻信完成了股权转让的工商变更登记手续。华工印刷厂与公司为同一实际控 制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动 损益 | 计入权益的累计公 允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
| 金融资产 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 2, 950, 560. 00 |  | 3,571,360. 00 |  | 3,771,360. 00 |
| 上述合计 | 2, 950, 560. 00 |  | 3,571,360. 00 |  | 3,771,360. 00 |
| 金融负债 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00 |

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1 | 565, 157,704. 02 | 99. 58% | 50,266,614. 74 | 8. 89% | 373, 978, 041. 10 | 99. 39% | 34, 943,033.80 | 9. 34% |
| 组合2 | 2,407,445. 64 | 0.42% |  |  | 2,302,274.77 | 0. 61% |  |  |
| 组合小计 | 567, 565, 149. 66 | 100% | 50,266,614. 74 | 8. 86% | 376,280,315.87 | 100% | 34, 943,033.80 | 9. 29% |
| 合计 | 567, 565, 149. 66 | 一 | 50,266,614. 74 | 一 | 376,280,315.87 | 一 | 34, 943,033.80 | 一 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 □适用"不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 "适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 498,206,328.20 | 88. 15% | 24,910,316.41 | 307, 127,060.76 | 82.12% | 15,356,353.04 |
| 1至2年 | 24, 126, 426. 75 | 4. 27% | 2,412,642.68 | 47,817,865.31 | 12.79% | 4,781,786.53 |
| 2至3年 | 28,401,847.75 | 5. 03% | 8, 520, 554. 33 | 6, 040,315.43 | 1. 62% | 1,812, 094. 63 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3至4年 | 3,495,222.82 | 0. 62% | 3,495,222.82 | 5, 909, 242. 80 | 1. 58% | 5, 909, 242. 80 |
| 4至5年 | 5,350,339.39 | 0. 95% | 5,350, 339. 39 | 1,349, 230. 40 | 0. 36% | 1,349,230. 40 |
| 5年以上 | 5,577,539. 11 | 0. 98% | 5,577,539. 11 | 5, 734, 326. 40 | 1. 53% | 5, 734, 326. 40 |
| 合计 | 565,157,704. 02 | 一 | 50,266,614. 74 | 373,978, 041. 10 | 一 | 34, 943,033.80 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款 □适用"不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

"适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 组合2 | 2,407,445. 64 |  |
| 合计 | 2,407,445. 64 |  |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用"不适用

(2)应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的  比例 |
| 中国工商银行股份有限公司广东省分行 | 非关联方 | 52,517, 173.45 | 1年以内 | 9. 25% |
| 中广卫星移动广播有限公司 | 非关联方 | 25,100,210.00 | 2-3年 | 4. 42% |
| 中国工商银行股份有限公司福建省分行 | 非关联方 | 21,652,450.00 | 1 年以内：18, 742, 110. 52  1-2 年：2,910, 339.48 | 3.81% |
| 中国工商银行股份有限公司河北省分行 | 非关联方 | 21,100,181.00 | 1年以内 | 3. 72% |
| 陕西省人力资源和社会保障局 | 非关联方 | 19,387,692.39 | 1年以内 | 3.42% |
| 合计 | 一 | 139, 757,706. 84 | -- | 24. 62% |

1. 应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
| 武汉擎动网络科技有限公司 | 全资子公司 | 2,065, 443. 00 | 0. 36% |
| 武汉城市一卡通有限公司 | 本公司关键管理人员对其有重 大影响 | 2,009,773.38 | 0.35% |
| 华中科技大学 | 实际控制人 | 1,006, 478. 44 | 0. 18% |
| 湖北百旺金赋科技有限公司 | 全资子公司 | 333,500. 00 | 0. 06% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 华中科技大学附属中学 | 同受一方控制 | 87,731.61 | 0. 02% |
| 武汉华工建设发展有限公司 | 同受一方控制 | 40,232.00 | 0. 01% |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 全资子公司 | 8,502.64 |  |
| 合计 | 一 | 5,551,661.07 | 0. 98% |

2、其他应收款

(1)其他应收款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1 | 11,628, 943.39 | 18. 57% | 3, 101,415. 51 | 26.67% | 12,672,419.67 | 25.04% | 1,946, 898. 81 | 15.36% |
| 组合2 | 50, 999, 044. 15 | 81.43% |  |  | 37, 944, 279. 04 | 74. 96% |  |  |
| 组合小计 | 62,627,987.54 | 100% | 3, 101,415. 51 | 4. 95% | 50,616, 698. 71 | 100% | 1,946, 898. 81 | 3. 85% |
| 合计 | 62,627,987.54 | 一 | 3, 101,415. 51 | 一 | 50,616, 698. 71 | 一 | 1,946, 898. 81 | 一 |

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V不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 5,526, 123.45 | 47.52% | 276,306. 17 | 6, 494, 055.47 | 51. 25% | 324,702.77 |
| 1至2年 | 2, 171,218.72 | 18. 67% | 217, 121. 87 | 3,836,811.65 | 30. 28% | 383, 681. 17 |
| 2至3年 | 1,890, 876. 79 | 16. 26% | 567,263.04 | 1,575,768. 12 | 12.43% | 472, 730. 44 |
| 3至4年 | 1,454, 940. 00 | 12.51% | 1,454, 940. 00 | 44, 900. 00 | 0. 35% | 44, 900. 00 |
| 4至5年 | 24, 900. 00 | 0. 21% | 24, 900. 00 | 47,819.93 | 0. 38% | 47,819.93 |
| 5年以上 | 560, 884. 43 | 4. 82% | 560, 884. 43 | 673, 064. 50 | 5. 31% | 673, 064. 50 |
| 合计 | 11,628, 943. 39 | 一 | 3, 101,415. 51 | 12,672,419.67 | 一 | 1,946, 898. 81 |

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V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

"适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 组合2 | 50, 999, 044. 15 |  |
| 合计 | 50, 999, 044. 15 |  |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用"不适用

(2)金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期末，金额较大的其他应收款主要是投标保证金。

1. 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的  比例 |
| 61046部队 | 非关联方 | 2,371,710. 00 | 1 年以内：140, 760. 00   1. 2 年：405, 990. 00 2. 3 年：444, 870. 00   3 年以上：1,380, 090. 00 | 3. 79% |
| 深圳市深圳通有限公司 | 非关联方 | 787,500. 00 | 2-3年 | 1. 26% |
| 中国农业银行股份有限公司 吉林省分行 | 非关联方 | 548, 666. 78 | 1年以内 | 0.88% |
| 武汉武商集团股份有限公司  亚贸广场购物中心 | 非关联方 | 437,100.00 | 1年以内 | 0.7% |
| 武汉华科物业管理有限公司 | 同受一方控制 | 360, 360. 00 | 1-2年 | 0. 58% |
| 合计 | 一 | 4,505,336. 78 | -- | 7. 21% |

1. 其他应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
| 武汉天喻通讯技术有限公司 | 全资子公司 | 35,900, 465. 97 | 57.32% |
| 武汉天喻新媒体技术有限公司 | 全资子公司 | 15,098,578. 18 | 24. 11% |
| 武汉华科物业管理有限公司 | 同受一方控制 | 360, 360. 00 | 0. 58% |
| 合计 | -- | 51,359, 404. 15 | 82.01% |

3、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算  方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例 | 在被投资 单位表决  权比例 | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减值  准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现  金红利 |
| 北京泰合志 恒科技有限 公司 | 权益法 | 30, 000, 000.00 | 30,838,729.89 | -3,735,359.28 | 27, 103,370.61 | 22.22% | 22.22% |  |  |  |  |
| 武汉天喻新 媒体技术有 限公司 | 成本法 | 26, 649, 999.98 | 26,649,999.98 |  | 26,649,999.98 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 武汉天喻通 讯技术有限 公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |  | 40,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 武汉擎动网 络科技有限 公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 | 90,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 湖北百旺金 赋科技有限 公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 1,000, 000. 00 | 4,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |  |
| 武汉天喻信 通制卡有限 公司 | 成本法 | 18,660,322.53 | 13,104,862.78 | 7,562,643.41 | 20,667,506.19 | 60% | 60% |  |  |  |  |
| 武汉城市一 卡通有限公 司 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 | 2.1% | 2.1% |  |  |  |  |
| 合计 | 一 | 221,810, 322. 51 | 123, 093,592.65 | 97,827,284. 13 | 220, 920, 876. 78 | 一 | 一 | 一 |  |  |  |

长期股权投资的说明

（1） 经公司于2013年8月15日召开的第五届董事会第二十六次会议批准，公司以自有资金9, 000万元增资全资子公司擎 动网络，增资后擎动网络注册资本变更为1亿元。

（2） 经公司于2013年5月14日召开的第五届董事会第二十四次会议批准，公司以自有资金702万元收购华工印刷厂持有 的天喻信通18%的股权，此次股权收购完成后，公司持有天喻信通60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。

（3） 经公司于2013年5月6日召开的总经理办公会批准，公司以自有资金400万元增资公司全资子公司百旺金赋，增资后 百旺金赋注册资本变更为500万元。

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 1,216,724, 947.48 | 687,301,241.52 |
| 其他业务收入 | 5,650,581.61 | 1,301,380. 40 |
| 合计 | 1,222,375, 529. 09 | 688, 602, 621. 92 |
| 营业成本 | 871,995, 136. 72 | 483, 408, 861. 62 |

(2)主营业务(分行业)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计算机、通信和其他电子制造业 | 1,216, 724, 947. 48 | 870, 083,913.00 | 687,301,241.52 | 482,140,937.50 |
| 合计 | 1,216, 724, 947. 48 | 870, 083,913.00 | 687,301,241.52 | 482,140,937. 50 |

1. 主营业务(分产品)

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子支付智能卡 | 960, 004, 176. 44 | 681, 143,310. 63 | 441,903,017.54 | 295,796,780. 00 |
| 通信智能卡 | 155,202,155.95 | 115,611,279. 65 | 153,837, 192.80 | 123, 187,562. 11 |
| 技术服务与开发 | 41,792, 139.87 | 34, 483,363.38 | 36, 672,854. 92 | 32,197,665.91 |
| 其他智能卡 | 22,566,329.68 | 13,575,465.74 | 30, 877,221.34 | 17,363,650.86 |
| 其他 | 37, 160, 145.54 | 25,270, 493.60 | 24,010, 954. 92 | 13,595,278.62 |
| 合计 | 1,216,724, 947.48 | 870, 083,913.00 | 687,301,241.52 | 482, 140, 937. 50 |

1. 主营业务(分地区)

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1, 139, 039, 262. 62 | 821,512, 068. 53 | 615,277,363.23 | 436,105,599.55 |
| 国外 | 77, 685, 684. 86 | 48,571,844. 47 | 72,023,878.29 | 46, 035,337.95 |
| 合计 | 1,216,724, 947.48 | 870, 083,913.00 | 687,301,241.52 | 482, 140, 937. 50 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
| 第一名 | 64,816, 058. 49 | 5. 3% |
| 第二名 | 43,439,281.96 | 3. 55% |
| 第三名 | 37,204,919.62 | 3. 04% |
| 第四名 | 37,039, 054. 26 | 3. 03% |
| 第五名 | 34, 875,739.73 | 2. 85% |
| 合计 | 217,375, 054. 06 | 17.77% |

营业收入的说明

本报告期，营业收入较上年同期增加77.52%，主要是电子支付智能卡产品的销售收入较上年同期增长较大所致。

5、投资收益

(1)投资收益明细

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 | -2,233,038.40 | 3, 499, 645. 87 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 47,520.00 | 64, 800. 00 |
| 合计 | -2, 185,518.40 | 3, 564, 445. 87 |

(2)按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 武汉天喻信通制卡有限公司 | 1,502,320. 88 | 2,660,915.98 | 由于本期将天喻信通纳入合并范围所致。 |
| 北京泰合志恒科技有限公司 | -3,735,359.28 | 838, 729. 89 | 由于本期泰合志恒亏损所致。 |
| 合计 | -2,233,038.40 | 3, 499, 645.87 | -- |

投资收益的说明

投资收益不存在汇回重大限制。

6、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 | 122,044,519.68 | 44, 579, 424. 20 |
| 加：资产减值准备 | 19, 631,497.28 | 12,791,435.94 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,595,431. 13 | 15,848,253.63 |
| 无形资产摊销 | 4,617,514. 35 | 5,086, 157.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 5, 131,283. 19 | 2,204,916.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一” 号填列） | 150,156.02 | 53,179.60 |
| 财务费用（收益以"一''号填列） | -5,819, 884.41 | 9,775, 973. 08 |
| 投资损失（收益以"一"号填列） | 2, 185,518.40 | -3,564, 445. 87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -7,267,071.34 | -3,541,027.95 |
| 存货的减少（增加以"一''号填列） | -146, 622,619.59 | -26, 806, 380. 08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -197,211,776.02 | -147,112,648.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 200, 937, 780. 43 | 83,400,293.65 |
| 其他 |  | 242, 700. 48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,372,349. 12 | -7,042,167.22 |
| 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 | 411,511,699.95 | 519, 673, 192. 30 |
| 减：现金的期初余额 | 519, 673, 192. 30 | 606,352,205.24 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -108,161,492.35 | -86, 679,012.94 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -150,015.95 |  |
| 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） | 8,697,385.00 |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 2,074,633.61 | 报告期内，同一控制下企业合并产生 的子公司期初至合并日的当期净损益 含天喻信通获得的政府补助8万元。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 66,514.26 |  |
| 减：所得税影响额 | 773, 826. 40 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,431,482. 35 |  |
| 合计 | 8, 483,208. 17 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□适用V不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8. 28% | 0.4 | 0.4 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 的净利润 | 7.48% | 0. 36 | 0.36 |

第十节备查文件目录

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、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、 其他相关资料。

武汉天喻信息产业股份有限公司

董事长：张新访

二。一四年四月十五日