

武汉天喻信息产业股份有限公司

2011 年年度报告



目录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第八节	公司治理	44
第九节	监事会报告	51
第十节	财务报告	54
第十一节	备查文件目录	139

第一节 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。
- 二、 没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 三、 公司全体董事出席了审议本年度报告的董事会会议。
- 四、 公司 2011 年年度财务报告已经众环海华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、 公司法定代表人张新访、主管会计工作负责人何涛及会计机构负责人孙静声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、法定中文名称：武汉天喻信息产业股份有限公司

法定英文名称：Wuhan Tianyu Information Industry Co., Ltd.

中文简称：天喻信息

英文简称：Tianyu Information

二、法定代表人：张新访

三、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

四、注册地址：武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园

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

邮政编码：430223

网址：www.whty.com.cn

电子信箱：tyobd@whty.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《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：www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：天喻信息

股票代码：300205

七、最新注册登记日期：2011年5月26日

营业执照注册号：420000000009798

税务登记证号码：420101714587800

组织机构代码：71458780-0

八、公司聘请的会计师事务所名称：众环海华会计师事务所有限公司（以下简称“众环”，原武汉众环会计师事务所有限责任公司，2011年5月1日更名为众环会计师事务所有限公司，2012年1月1日更名为众环海华会计师事务所有限公司）

会计师事务所办公地址：湖北省武汉市武昌区东湖路169号众环大厦

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据（金额单位：元）

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
营业总收入	656,021,927.02	527,782,665.47	24.30%	359,375,005.11
营业利润	11,243,634.36	56,372,785.89	-80.05%	33,019,266.76
利润总额	23,850,076.53	61,627,474.98	-61.30%	36,550,973.03
归属于上市公司股东的净利润	29,343,609.86	52,112,525.37	-43.69%	32,161,312.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,697,201.93	47,638,186.34	-60.75%	29,096,080.72
经营活动产生的现金流量净额	-122,841,051.37	57,669,729.12	-313.01%	8,577,086.96
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
资产总额	1,308,601,745.79	582,177,943.08	124.78%	427,182,004.85
负债总额	320,300,172.91	351,951,993.23	-8.99%	249,061,236.37
归属于上市公司股东的所有者权益	988,301,572.88	230,225,949.85	329.27%	178,120,768.48
总股本	79,640,000.00	59,730,000.00	33.33%	59,730,000.00

二、主要财务指标（金额单位：元）

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
基本每股收益	0.40	0.87	-54.02%	0.54
稀释每股收益	0.40	0.87	-54.02%	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.26	0.8	-67.50%	0.49
加权平均净资产收益率	4.02%	25.52%	-21.50个百分点	19.78%

项目	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.56%	23.33%	-20.77个百分点	17.89%
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.54	0.97	-258.76%	0.14
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	12.41	3.85	222.34%	2.98
资产负债率	24.48%	60.45%	-35.97个百分点	58.30%

三、非经常性损益项目（金额单位：元）

非经常性损益项目	2011年度	2010年度	2009年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-188,990.03	-122,753.65	-13,273.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,717,327.00	4,191,212.00	1,863,021.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			3,860.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-921,894.80	1,186,230.74	1,681,959.08
小计	12,606,442.17	5,254,689.09	3,535,566.27
减：非经常性损益的所得税影响数	1,960,034.24	780,350.06	470,334.94
合计	10,646,407.93	4,474,339.03	3,065,231.33

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）总体经营情况

报告期内，公司继续专注于智能卡产品及相关应用系统的研发、生产、销售和服务，围绕数据安全业务市场需求进行深度挖掘和创新，持续不断加大研发投入，不断提升公司产品技术水平及新应用实现能力，努力保持技术领先优势；不断进行电子支付、移动多媒体广播、增值服务等领域的产品升级和市场开拓；积极推动移动互联网、三网融合和移动支付服务等现代服务业务。

报告期内，公司金融 IC 卡销量同比大幅增长，继成为中国工商银行金融

IC 卡产品供应商后，又成为中国建设银行金融 IC 贷记卡供应商。公司中标了加载金融功能的重庆市社会保障卡项目、陕西省社会保障卡项目，金融 IC 卡业务进一步扩大，市场占有率继续领先；公司率先开发出符合中国银联标准的 SWP-SD 手机支付卡，并中标了中国建设银行的移动支付 SD 卡项目，为金融机构手机支付提供了新的模式；公司城市一卡通产品市场新增太原、重庆、常州、天津、广州等城市，公司市场地位稳定；公司全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司移动互联网增值业务平台“无线城市”业务发展趋势良好，分别获得 10 个、8 个省份“无线城市”平台建设和运营支撑服务项目，“TD 无线城市公共信息平台产业化”项目入选 2011 年国家火炬计划；公司全资子公司武汉擎动网络科技有限公司获得中国银联分配的移动支付 SP 代码和多方分润代码，正式成为中国银联移动支付第三方合作伙伴。

报告期内，公司获得了银联卡产品生产企业资质(磁条卡生产)，办理了万事达和维萨卡生产企业资质有效期的续展事宜，为公司金融 IC 卡产品的市场开拓奠定了良好基础。报告期内，通过募集资金投资项目的实施，公司生产配套能力得到进一步完善和提高，公司综合竞争力得到进一步提升。

报告期内，公司被认定为国家创新型企业、国家火炬计划重点高新技术企业、2010 年度国家规划布局内重点软件企业。

报告期内，由于国内市场过度竞争以及海外业务量的缩减，公司通信智能卡产品毛利率大幅下滑；移动多媒体广播有条件接收卡产品销量、售价均有较大下降使产品毛利大幅减少；移动支付业务因技术标准、产品形态多样、受理环境限制、产品成本等因素市场尚未规模发展，公司未达到预期目标；国际业务因价格竞争加剧及公司应对策略滞后使销量、收入有较大幅度萎缩；行业市场的激烈竞争导致公司主要产品的毛利率均有不同程度的下降。

报告期内，公司实现营业收入 65,602.19 万元，同比增长 24.30%，主要是公司电子支付智能卡产品收入和以移动增值服务为主的技术服务与开发收入较上年同期分别增长 87.95%和 144.83%；公司实现营业利润 1,124.36 万元、归属于上市公司股东的净利润 2,934.36 万元，较上年同期分别下降 80.05%和 43.69%，主要原因是受所处行业竞争加剧影响，公司主要产品毛利率同比下降；为扩大市场销售规模，同时为未来公司发展储备技术和产品，公司加大了研发

和市场投入，公司管理费用和销售费用与上年同期相比有较大幅度增加。因此，虽然公司报告期内营业收入和毛利较上年同期均有增长，但毛利的增额小于期间费用的增额致使公司相关利润指标较上年同期有较大幅度下降。

（二）主营业务及经营状况（金额单位：元）

1. 主营业务范围

公司从事智能卡产品及相关应用系统的研发、生产、销售和服务，产品主要应用在通信、金融与电子支付、移动多媒体广播、税务、社保、石化加油等领域。公司经营范围：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；承接社会公共安全工程；商用密码产品的开发、生产、销售。

2. 主营业务分产品情况

主要产品	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
电子支付智能卡	339,093,307.56	235,276,073.66	30.62%	87.95%	106.34%	-6.18 百分点
通信智能卡	146,180,681.42	149,198,124.02	-2.06%	-17.89%	-0.31%	-17.99 百分点
移动多媒体广播有条件接收卡	28,049,953.14	20,623,864.66	26.47%	-61.43%	-51.14%	-15.49 百分点
其他智能卡	37,629,508.33	18,046,735.12	52.04%	-28.46%	-23.89%	-2.88 百分点
技术服务与开发	79,695,893.76	4,398,220.57	94.48%	144.83%	11.69%	6.58 百分点
系统集成	11,382,061.53	8,403,633.25	26.17%	674.57%	549.93%	14.16 百分点
其他	13,780,288.14	8,080,717.62	41.36%	37.91%	50.01%	-4.73 百分点
合计	655,811,693.88	444,027,368.90	32.29%	24.26%	30.51%	-3.24 百分点

3. 主营业务分地区情况

地区	营业收入	毛利润	营业收入比上年增减	毛利润比上年增减
国内	614,798,884.11	189,472,600.98	35.41%	26.00%
国外	41,012,809.77	22,311,724.00	-44.40%	-39.98%
合计	655,811,693.88	211,784,324.98	24.26%	12.92%

4. 主要供应商、客户情况

公司前五名供应商的采购金额合计 311,226,856.38 元，占当年采购金额的比例为 59.35%；公司前五名供应商的应付账款余额合计 37,902,435.69 元，占

应付账款总额的比例为 34.69%。

公司前五名客户的营业收入合计 148,444,231.63 元，占当年营业收入的比例为 22.63%；公司前五名客户的应收账款余额合计 53,412,215.78 元，占应收账款总额的比例为 17.19%。

（三）公司主要财务数据变动分析（金额单位：万元）

1. 主要资产构成情况

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		金额 同比增减
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	62,870.95	48.04%	14,513.63	24.93%	333.19%
应收账款	28,526.80	21.80%	18,494.47	31.77%	54.25%
存货	18,875.69	14.42%	16,914.03	29.05%	11.60%
长期股权投资	1,194.39	0.91%	150	0.26%	696.26%
固定资产	7,448.71	5.69%	4,271.57	7.34%	74.38%
在建工程	1,008.32	0.77%	74.42	0.13%	1254.90%
无形资产	5,156.78	3.94%	985.07	1.69%	423.49%
资产总计	130,860.17	100%	58,217.79	100%	124.78%

报告期末，公司货币资金比期初增长 333.19%，主要是公司首次公开发行股票募集资金所致。

报告期末，公司应收账款比期初增长 54.25%，主要是因为公司主营业务收入较上年同期增长 24.26%，同时，公司为稳固相关业务的市场地位，不断提升市场份额，采取了较为宽松的信用政策，导致报告期末应收账款余额增加。

报告期末，公司长期股权投资比期初增长 696.26%，主要是公司投资 1,260 万元参股武汉天喻信通制卡有限公司。

报告期末，公司固定资产比期初增长 74.38%，主要是公司新购生产设备和电脑设备所致。

报告期末，公司在建工程比期初增长 1254.90%，主要是公司募集资金投资项目新建生产楼尚未竣工所致。

报告期末，公司无形资产比期初增长 423.48%，主要是公司购买土地使用权和外购 ORACLE 软件所致。

2. 主要负债构成情况

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		金额 同比增减
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	13,483.31	42.10%	12,807.39	36.39%	5.28%
应付票据	1,909.18	5.96%	5,282.38	15.01%	-63.86%
应交税费	1,222.76	3.82%	493.22	1.40%	147.91%
负债合计	32,030.02	100%	35,195.20	100%	-8.99%

报告期末，公司应付票据比期初下降 63.86%，主要是公司支付到期承兑汇票所致。

报告期末，公司应交税费比期初增长 147.91%，主要是供应商滞后开具采购发票，影响了公司进项税额，造成公司期末应交增值税增加；公司增值业务年度维保项目在年末结算导致期末应交营业税增加。

3. 费用变动情况

项目	2011年度	2010年度	同比增减
营业税金及附加	677.28	265.70	154.90%
销售费用	7,689.68	5,736.44	34.05%
管理费用	11,095.18	6,354.77	74.60%
财务费用	-426.11	708.66	-160.13%
所得税费用	-549.35	951.49	-157.74%

报告期内，公司营业税金及附加较上年增长 154.90%，主要是因为 2011 年 2 月地税局下发鄂地税发(2011)13 号文，将一般教育费附加由 1.5%调增至 2%，及营业税应税收入较上年同期增加所致。

报告期内，公司销售费用较上年增长 34.05%，主要是因为公司为提升产品市场占有率，加大营销网络建设投入，扩充市场人员增加的营销费用投入所致。

报告期内，公司管理费用较上年增长 74.60%，主要是因为公司为未来发展储备技术和产品，加大研发力量投入，增加了研发人员及薪酬福利待遇，同时加大了对新技术的研发测试等投入。

报告期内，公司财务费用较上年下降 160.13%，主要是因为报告期内公司募集资金存款利息收入所致，同时公司负债类外币项目大于资产类外币项目，在人民币升值情况下，公司外币项目形成的汇兑收益。

报告期内，公司所得税费用较上年下降 157.74%，主要是因为公司税前利润同比下降，公司子公司相关可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产产生了较大的递延所得税收益。

4. 现金流量构成情况

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	67,272.05	65,329.84	2.98%
经营活动现金流出小计	79,556.15	59,562.87	33.57%
经营活动产生的现金流量净额	-12,284.11	5,766.97	-313.01%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	12.57	14.17	-11.28%
投资活动现金流出小计	11,615.90	1,935.98	500.00%
投资活动产生的现金流量净额	-11,603.33	-1,921.81	503.77%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	131,739.77	26,002.00	406.65%
筹资活动现金流出小计	58,074.09	24,420.26	137.81%
筹资活动产生的现金流量净额	73,665.68	1,581.73	4557.27%
四、汇率变动对现金的影响	-25.43	-248.23	-89.76%
五、现金及现金等价物净增加额	49,752.81	5,178.67	860.73%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 313.01%，主要原因是：虽然公司营业收入同比增长，但公司为稳固相关业务的市场地位，不断提升市场份额，采取了较为宽松的信用政策，以及公司经营业务回款状况未达到预期；同时，公司大量支付了到期材料采购应付账款及应付票据项目，加大研发投入以及员工薪酬福利的支付金额，致使经营活动现金流量净额较上年减少幅度较大。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年增加 503.77%，主要原因是：报告期公司对武汉天喻信通制卡有限公司投资 1,260 万元，公司进行了募集资金投资项目的设备采购以及购买土地使用权。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 4557.27%，主要原因是：公司首次公开发行股票募集资金金额较大。

报告期公司净利润为 2,934.36 万元，与报告期公司经营活动产生的现金流量净额-12,284.11 万元相差 15,218.47 万元，该差异形成的原因为：报告期不影响经营活动现金流量但减少净利润项目合计金额为 2,664.87 万元，主要包括资产减值准备 831.51 万元，固定资产折旧 1,137.92 万元等；报告期末递延所得税资产增加 1,207.89 万元，存货增加 1,961.65 万元，经营性应收项目增加 10,675.49 万元，经营性应付项目减少 3,962.81 万元。

5. 主要财务指标分析

项目	指标	2011 年度	2010 年度	变动比例
盈利能力	销售毛利率	32.31%	35.54%	-3.22 百分点
	加权平均净资产收益率	4.02%	25.52%	-21.50 百分点
偿债能力	流动比率	3.58	1.49	140.27%
	速动比率	2.98	1.00	198.00%
	资产负债率	24.48%	60.45%	-36.97 百分点
营运能力	应收账款周转次数（次）	2.79	2.71	2.95%
	存货周转次数（次）	2.48	2.97	-16.50%

公司加权平均净资产收益率较上年同期减少 21.50 个百分点，主要因为报告期内净利润较上年同期减少以及 2011 年 4 月公司发行新股，导致公司加权平均净资产规模增加所致。

公司流动比率和速动比率较上年同期分别增加 140.27%、198.00%，公司资产负债率较上年同期减少 36.97 个百分点，主要原因是：受公司股票首次公开发行获得募集资金、公司采取较为宽松的信用政策和公司购买拟建产业园用地的土地所有权等因素影响，报告期末公司货币资金、应收账款和无形资产等项目大幅增加使得资产总额大幅增加，而报告期末公司负债总额同比略有下降，导致公司偿债能力指标水平有所提高。

公司存货周转次数较上年同期下降 16.50%，主要因为报告期为保证及时供货，公司加大了存货备量，造成公司平均存货金额较上年同期增加 56.11%。

（四）无形资产情况

公司（包括全资子公司）所拥有的无形资产包括土地使用权、商标、专利、非专利技术、软件著作权等。

报告期内，公司通过挂牌竞买方式取得位于武汉市东湖新技术开发区佛祖岭二路以东、光谷三路以西面积为 113,331.72 平方米地块的土地使用权。截至报告期末，公司共拥有 11 宗土地使用权。

报告期内，公司新增注册商标 11 项。截至报告期末，公司拥有注册商标 35 项。

报告期内，公司申报专利 40 项，其中发明专利 21 项、实用新型专利 12 项、外观设计专利 7 项；新增专利 22 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 16 项，

外观设计专利 5 项。截至报告期末，公司拥有专利 24 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 17 项，外观设计专利 5 项。

报告期内，公司新增软件著作权 1 项。截至报告期末，公司拥有软件著作权 35 项。

截至报告期末，公司无形资产账面值为 5,156.78 万元，具体构成如下：

无形资产项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减	变动原因
外购软件	900.51	172.14	423.13%	购买 ORACLE 软件和其他智能卡产品研发配套软件
自行研发软件	487.21	552.51	-11.82%	
土地使用权	3,769.06	260.43	1347.24%	购买 113,331.72 平方米地块的土地使用权
合计	5,156.78	985.07	423.49%	

(五) 报告期内，公司继续加大研发投入，加强技术积累和产品开发；公司核心技术人员稳定。公司核心竞争力无重大变化。

(六) 研发情况

1. 研发支出情况

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减
研发投入金额（万元）	5,203.91	3,918.03	32.82%
研发投入占营业收入比例	7.93%	7.42%	0.51 百分点

2. 研发项目进展情况

项目名称	研发目标	进展情况
智能 SD 卡/大容量 SIM 卡	开发具有高安全（通过 EAL4+ 安全认证）、大容量（1G—16G）、可以承载多种应用，并且能够实现安全存储控制、身份认证和数据加解密等功能的大容量 SIM 卡/智能 SD 卡。	已完成用于银联支付项目的 SWP-SD 卡，通过了银行卡检测中心以及商业银行的测试，目前正从性能、容量、功能、可靠性及成本各方面进行优化。
电子支付类智能卡	开发应用于电子支付领域且符合中国人民银行 IC 卡规范 PBOC2.0 和国际 EMV 规范的金融 IC 卡、手机支付 SIM 卡和城市通卡等电子支付类智能卡产品，并获得相关认证及资质。	已研发完成免校准的 RF-SIM 及配套读头产品；已完成支持 M1 的大容量双芯片双界面 RF-SIM 卡的开发以及单芯片移动支付双界面卡的开发，并开始在市场上批量使用。

项目名称	研发目标	进展情况
JavaCard	开发高性能的符合 JavaCard2.0 和 JavaCard3.0 规范的 JavaCard 平台；开发符合 GlobalPlatform 规范的 GP 平台；在此基础上分别开发符合 UICC, VISA, MasterCard 以及 PBOC2.0 规范的智能卡产品。	符合 VISA 标准的 VISA GP 金融 IC 卡已通过 VISA 产品认证。
安全移动存储技术	开发多线程嵌入式操作系统，安全 FTL，以及相关使能技术，开发符合 USB2.0/3.0, MMC4.3/4.4 以及 SD2.0/3.0 规范的产品，形成基于 USB, MMC/SD 接口的多产品形态。	已完成满足 SD2.0 规范产品的开发，目前正在进一步研究满足 SD3.0/eMMC/eSD 等规范的新型产品。
BAE 中间件技术	开发支持跨手机平台应用的手机终端中间件及其后台支持系统，为手机终端的互联网应用业务提供支持	已完成，形成技术储备。
CMMB 有条件接收卡	开发基于 SD/MMC 高速接口、实现 CMMB 有条件接收的接收模块，该模块能以 SD/TF 形态插入 MP3、MP4、PDA、车载接收机等移动终端，为其提供大容量存储扩展、条件接收和音频、视频以及数据流实时解扰，满足移动终端条件接收模块工作于单向的广播网络环境中要求的高速、高安全特性。	已完成，批量生产。
MBBMS/SD 有条件接收卡	开发具有移动多媒体广播电视业务中密钥解密处理、大容量存储、终端接口驱动的 MBBMS/SD 模块。	已完成 SIP 方式的 MBBMS 模块产品研发并已批量供货。

（七）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

1. 武汉天喻通讯技术有限公司

武汉天喻通讯技术有限公司（以下简称“天喻通讯”）是公司全资子公司，注册资本 4000 万元人民币。天喻通讯经营范围为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。天喻通讯依托公司在移动增值服务领域建立的市场基础，采取灵活多变的策略，在中国移动通信集团的“无线城市”、“无线校园”和“千里眼”等移动互联网和物联网运营平台业务市场占有一席之地。报告期内，天喻通讯成为了中移动“无线城市”项目的主要平台提供商和运营商，其“TD 无线城市公共信息平台产业化”项目入选 2011 年国家火炬计划。

报告期末，天喻通讯总资产 3,990.18 万元，净资产 1,297.79 万元；报告期内，天喻通讯实现营业收入 3,219.66 万元，营业利润-2,512.11 万元，净利润-1,731.55 万元。

基于移动互联网业务市场的发展形势和竞争需要，2011 年天喻通讯投入大量资金用于开发核心技术平台、开拓市场及建立本地化产品运营团队。随着移动互联网市场的快速发展以及各“无线城市”项目完成平台建设陆续投入运营，天喻通讯 2012 年将实现盈利。

2. 武汉天喻新媒体技术有限公司

武汉天喻新媒体技术有限公司（以下简称“天喻新媒体”）前身为公司全资子公司武汉天喻电子有限公司，成立于 2004 年 10 月 15 日，注册资本为 2,000 万元。2011 年 9 月公司调整业务布局，将武汉天喻电子有限公司更名为天喻新媒体，主营业务变更为广播电视业务，经营范围为电子集成产品、电子交易终端、身份认证系统的研发、制造和销售；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。天喻新媒体定位为面向广播电视与文化创意领域提供数字家庭软硬件产品及解决方案，成为有线无线传媒网络核心技术和媒体支撑技术提供商和服务商。

报告期末，天喻新媒体总资产 776.56 万元，净资产 700.13 万元；报告期内，天喻新媒体净利润为-259.31 万元。

3. 武汉擎动网络科技有限公司

武汉擎动网络科技有限公司（以下简称“擎动网络”）是公司全资子公司，成立于 2011 年 7 月 5 日，注册资本 1,000 万元人民币。擎动网络经营范围为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。擎动网络从事基于移动互联网与移动支付相关的第三方服务与运营。报告期内，擎动网络作为中国银联移动支付第三方合作伙伴开始开展业务。

报告期末，擎动网络总资产 967.45 万元，净资产 966.36 万元；报告期内，擎动网络净利润为-33.64 万元。

4. 武汉天喻信通制卡有限公司

公司持有武汉天喻信通制卡有限公司（以下简称“天喻信通”）42%股权。天喻信通经营范围为智能卡、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。报告期内，天喻信通主要进行安防设施购建、生产设备购置等生产环境建设，获得了武汉市新闻出版局颁发的“印刷经营许可证”、国家质监总局颁发的防伪票证生产许可证，获准成为中国银联认可的银联磁条卡生产基地，具备了普通银行卡、双界面金融IC卡、非接触式智能卡、隐形磁条卡、SIM卡等卡基制造的各项资质及生产条件。报告期内，天喻信通主要向公司提供智能卡卡基及加工服务。

报告期末，天喻信通总资产2,894.63万元，净资产2,375.60万元；报告期内，天喻信通实现营业收入601.56万元，营业利润-523.12万元，净利润-513.35万元。

5. 武汉城市一卡通有限公司

公司持有武汉城市一卡通有限公司（以下简称“武汉一卡通”）2.1%股权。武汉一卡通为武汉市国资委牵头成立的国有控股公司，其发行的武汉通卡为武汉市政府指定的武汉市唯一的城市通卡，广泛应用于公交、轨道交通、轮渡等各个交通领域以及超市、药房、电影院、有线电视等小额消费领域。报告期内，公司是武汉一卡通的供应商之一。

报告期末，武汉一卡通总资产42,061.59万元，净资产13,048.56万元；报告期内，武汉一卡通实现净利润39.08万元。

（八）公司不存在控制下的特殊目的主体。

二、 对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

2011年3月中国人民银行发布《中国人民银行关于推进金融IC卡应用工作的意见》，在全国范围内正式启动银行卡芯片迁移工作。央行提出的“十二五”目标为：加快银行卡芯片化进程，形成增量发行银行卡以金融IC卡为主的应用局面；推动金融IC卡与公共服务应用的结合，促进金融IC卡应用与国际支付体系的融合，实现金融IC卡应用与互联网支付、移动支付等创新型应用的整合。2011年各银行都启动了或筹备启动金融IC卡的招投标工作。截至2011年底，

金融 IC 卡累计发行 2,300 万张，可在全国九成商户 POS 使用。金融 IC 卡与社保、公交、医疗、公共服务等更多行业相结合的发展路径已经明确。在目前应用较广的公交行业，深圳、合肥、天津等省市已推出具备当地“城市一卡通”功能的金融 IC 卡。

2011 年 8 月人力资源和社会保障部与中国人民银行联合下发通知，明确表示社保卡将加载金融功能，使 IC 卡迁移高度集中在社保领域。人保部规划，“十二五”末全国统一社保卡将达 8 亿张（截至 2011 年社保卡发放总量达 1.9 亿张）。全国各地社保卡的发放都开始与金融 IC 卡结合，重庆、广州、汕头等地已陆续推出金融社保 IC 卡。社保卡已成为继城市一卡通后的金融 IC 卡又一面广量大的应用领域。

卫生部主导的面向城乡居民的整合现有的新农合一卡通、医疗机构就诊卡的居民健康卡是“十二五”卫生信息化工程的产物，同时也被人民银行列为 2012 年推进金融 IC 卡的五个工程之一。河南省已经率先开始发行居民健康卡。

应用 PBOC2.0 标准的金融 IC 卡也开始在境外发行。截至 2011 年底，香港、澳门、韩国、新加坡、印尼、加拿大、英国等境外 10 多个国家和地区均已发行。

2011 年 11 月份召开的移动支付产业年会上，工信部、银联、电信运营商都表示移动支付业务是现有 9.5 亿的手机用户、5.5 亿的互联网市场、24 亿张的磁条银行卡、80 亿张的各类智能卡相互结合的切入点，是金融和通信融合发展的重点方向。随着第三方支付牌照的发放，银联、银行、电信运营商及第三方支付企业均加速了移动支付的应用试点和市场拓展。

国家广电总局主导的移动多媒体广播 CMMB (China Mobile Multimedia Broadcasting) 产品已逐渐成为国内手机电视的主流。目前我国 CMMB 运营体系已经建成，到 2011 年年底，CMMB 已完成了 336 个地级以上城市、855 个区县的基础覆盖网络建设，城市信号覆盖率达到 98.22%，覆盖人口超过 8 亿，成为全球最大的移动数字电视网。CMMB 目前已经拥有了 1,600 万付费用户（每月收费 8 元），以及 2,400 多万的非付费用户。除手机外，前装车、后装车、平板电脑、手持 GPS 等各类 CMMB 终端可以满足不同细分领域的各类用户。手持电视具有电视媒体的直观性、广播媒体的便携性、报纸媒体的滞留性以及网络媒体的交互性，且无流量，低资费，是国家大力发展的新媒体之一。2012 年 2 月全

国广播影视科技工作会议部属：今年要大力推进与央视、中移动的务实合作，通过资本合作，突破制约 CMMB 发展的内容、市场和资金瓶颈，构建内容、网络、服务三大平台。力争在三年内发展亿级用户；继续推动 CMMB 综合新业务的开发和应用，重点推动应急广播、政府公共信息、电子报纸、互动业务等应用推广和用户发展，还要加大海外推广和落地应用力度。CMMB 运营商已经推出了将内容和服务整合一体的“综合业务管理平台”，其范围囊括电视、声音广播、互动、富媒体、公共信息与紧急广播、电子报纸、财经、导航、新数据推送业务、专业频道等功能，2012 年的目标是付费用户达到 4,000 万。CMMB 有条件接收卡是 CMMB 终端的标配，与移动互联网、电信网的结合打造全媒体业务的三网融合发展趋势也为综合业务平台的建设和运营提供了商业机会。

2011 年底国务院发布《关于加快发展高技术服务业的指导意见》，在信息技术服务方面，大力发展网络信息服务和三网融合业务，着力推进网络技术和业务创新，培育基于移动互联网、云计算、物联网等新技术、新模式、新业态的信息服务。移动互联网产业的发展契合国家对区域化信息服务的要求。伴随着网络、应用、终端的逐步完善和用户体验的改善，移动互联网呈现出快速发展的态势，包括终端厂商、系统厂商、传统媒体、IT 厂商、运营商纷纷进入移动互联网市场领域，抢占未来信息市场的制高点。移动互联网的发展将派生出无穷的现代服务模式，如中国移动倾力打造的涵盖政府管理、行业应用、百姓生活、公共服务等融合了移动互联网和物联网的信息应用平台“无线城市”；银联倡导的作为移动支付发展第一驱动力的移动服务即涉及民生的行业应用等。

工信部的物联网“十二五”发展规划中提出了到 2015 年在物联网产业链条的建立和完善、重大应用示范与推广等方面取得显著成效的目标。物联网在各行各业的应用不断深化，将催生大量的新技术、新产品、新应用、新模式。

智能卡行业及移动互联网服务业迎来难得的发展机遇。公司将凭借在通信、金融、社保、广电、公共交通等市场的积累和有效融合，凭借各技术标准的全系列产品的储备，抓住该市场高速增长的机会，提升公司的市场地位，培育公司新的利润增长点，提高公司持续盈利能力。

（二）主要优势和困难

凭借较强的研发能力，公司具备智能卡新兴应用领域如银行卡芯片化、移

动支付、移动多媒体广播全系列产品及解决方案并在不断升级完善中，在金融 IC 卡、金融社保卡、银联移动支付产品、手机电视机卡分离产品等方面具有市场先发优势及综合竞争优势；以软件系统开发见长，积十几年应用系统建设经验，公司将从移动互联网、物联网和广播网的增值服务以及移动支付服务等领域入手大力发展现代服务业务。

激烈的市场竞争导致产品销售价格不断下降并具继续下降趋势，公司成本控制能力、高效率运作能力面临巨大挑战；先发优势领域市场地位的巩固、不具有优势领域市场的发展，需要公司在技术积累、产品研发、市场营销、质量管理等方面付出更多艰辛努力；移动支付多种标准并存为公司产品研发、市场开拓带来较大压力。

加强应收账款管理，加强成本、费用管理，提高运营效率，同时努力扩大市场份额，提高规模效应，从而提升公司的盈利能力，是 2012 年公司的努力方向。

（三）风险因素分析

电子产品具有价格持续降低的规律和趋势，公司主要产品如金融 IC 卡、城市通卡、通信智能卡等销售价格均有继续下降趋势；作为公司最主要收入和利润来源的金融 IC 卡市场处于发展初期，市场发卡规模具有不确定性；移动支付、手机电视等新兴市场受到市场环境、行业标准、政策导向等因素的影响，市场尚处培育阶段；公司布局的移动互联网、广播电视和移动支付等服务业务对市场、对公司都是新生事物，其商业模式有待成熟，用户认知度、体验度有待提高。公司将加强成本管理，提高经营效率，积极开拓市场，以传统的成熟产品保市场，不断推出创新的产品、服务及商业模式，实现公司可持续发展。

智能卡行业具有技术发展快、应用领域广、新标准不断演进、多技术融合、多应用集成的发展特点。现代服务业对企业的经营模式、管理方法和激励机制有符合自身发展特点的要求。公司将不断提升技术研发能力和持续创新能力，努力做到关键技术和关键应用上的领先一步，努力将技术优势转化为市场竞争优势。

（四）公司未来发展战略及 2012 年经营计划

公司将继续做透数据安全业务，致力于在数据安全领域提供包括智能卡、

系统和终端产品整体解决方案，加强上下游合作，拓展产业链，增强市场竞争力；积极开展移动互联网领域、广播电视领域和移动支付领域等现代服务业；探索并布局公司具有进入条件的物联网应用领域，使公司成为全球数据安全领域领先的产品和服务提供商，国内有影响的移动互联网、广播电视网、物联网产品和服务提供商。

2012年，公司将努力降低产品成本，提高产品性能，在传统智能卡领域保持、扩大市场份额；努力开发高端产品和创新性行业应用，以先人一步的技术和产品从新兴领域获取利润；通过国际化的营销、商务、技术支持团队重整旗鼓布局国际市场；以企业文化为抓手，打造高效的各级团队，构建高效的工作流程，加强费用控制，提高公司整体运营水平。

公司将力争使金融 IC 卡产品进入更多的全国性商业银行和地区性银行，市场占有率保持领先，同时加大终端的推广力度；大力拓展全国各省市、地区金融社保卡和居民健康卡市场；全力拓展移动支付业务；巩固城市通卡的市场地位，在不停车收费细分市场实现量的突破；通过技术手段降低成本，加强产业链合作，使便于广电运营商部署其他服务的 CMMB 有条件接收机卡分离方案产品拥有一定的市场份额；保持在移动互联网运营平台以及移动增值服务行业应用项目的技术优势地位，增加“无线城市”运营支撑服务业务地域数量，向湖北省外拓展物联网应用平台“千里眼”市场；探索移动支付服务业务和广电数据业务平台运营，开创未来服务业务新天地；在物联网关键技术如信息感知技术、信息安全技术和典型应用领域如移动支付及 RFID 行业应用积累技术、开发产品。

（五）资金需求及使用计划

为保障公司实现 2012 年经营发展目标，结合公司经营规模和营运资金管理水平和 2012 年公司需要总额 5 亿元的银行综合授信额度（其中，流动资金贷款额度 1 亿元，进出口业务信用额度 4 亿元），以通过银行贸易融资方式解决日常运营资金缺口问题。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1. 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]479号文《关于核准武汉天喻信息产业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,991万股，每股面值为1元，每股发行价格为人民币40元，募集资金总额为79,640万元，扣除发行费用合计6,595.32万元后的募集资金净额为73,044.68万元。众环已审验上述资金到位情况，并于2011年4月18日出具众环验字(2011)030号《验资报告》。

公司对募集资金采取专户存储管理。公司于2011年5月17日分别与中信银行股份有限公司武汉梨园支行、兴业银行股份有限公司武汉中南支行、深圳发展银行股份有限公司武汉分行以及保荐机构长江证券承销保荐有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，就募集资金的存放和使用明确了各方的权利和义务。

截至2011年12月31日，公司募集资金专户的存储情况如下：

开户银行	账号	期末余额（元）	备注
中信银行股份有限公司 武汉梨园支行	7382010182600049896	1,728,445.42	募集资金专户
	7382010184000016190	20,000,000.00	通知存款户
	7382010184000016261	20,000,000.00	通知存款户
	7382010184000016013	10,077,500.00	通知存款户
	小计	51,805,945.42	
兴业银行股份有限公司 武汉中南支行	416110100100090686	19,854,384.00	募集资金专户
	416140100200005130	50,762,500.00	定期存款户
	416140100200005016	100,000,000.00	定期存款户
	416140100200005252		已销户
	小计	170,616,884.00	
深圳发展银行股份有限公司 武汉分行	11010600717007	1,954,006.29	募集资金专户
	12010600717003	257,181,033.15	通知存款户
	小计	259,135,039.44	
	合计	481,557,868.86	

注：1. 上述款项包含公司已通过自有资金账户支付的可计入发行费用的信息披露费及其他费用合计5,474,162.83元，公司实际可使用募集资金金额为476,083,706.03元。公司已于2012年2月2日将上述5,474,162.83元转入公司自有资金账户。

2. 上述定期存款户和通知存款户是公司募集资金专户派生的定期存款

账户。

2011年8月23日公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于使用超募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3,000万元增资全资子公司天喻通讯。天喻通讯于2011年9月9日办理了工商变更登记，注册资本由1,000万元增至4,000万元。

公司于2011年10月10日与天喻通讯、上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行、长江证券承销保荐有限公司签订了《募集资金监管协议》，就天喻通讯新增3,000万元注册资本的资金存放和使用明确了各方的权利和义务。

截至2011年12月31日，天喻通讯募集资金专户的存储情况如下：

开户银行	账号	期末余额（元）	备注
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行关山支行	70120155200001921	19,682.56	募集资金专户

2. 募集资金使用情况

截至2011年12月31日，公司募集资金的实际使用情况如下：

募集资金总额（万元）		73,044.68			本年度投入募集资金总额（万元）			25,655.33		
报告期内变更用途的募集资金总额（万元）		0			已累计投入募集资金总额（万元）			25,655.33		
累计变更用途的募集资金总额（万元）		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0%								
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（万元）	调整后投资总额(1)（万元）	本年度投入金额（万元）	截至期末累计投入金额(2)（万元）	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益（万元，以毛利计算）	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	11,939.00	11,939.00	6,785.35	6,785.35	56.83%	2012年6月30日	10,641.40	是	否
智能SD卡/大容量SIM卡系列产品研发及产业化项目	否	9,879.50	9,879.50	3,869.98	3,869.98	39.17%	2012年6月30日	742.61	是	否
承诺投资项目小计	—	21,818.50	21,818.50	10,655.33	10,655.33	—	—	11,384.01	—	—
超募资金投向										
增资全资子公司天喻通讯	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100%	2011年9月9日	47.12※	是	否
归还银行贷款	—	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100%	—	—	—	—
补充流动资金	—	9,000.00	9,000.00	4,000.00	4,000.00	44.44%	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	20,000.00	20,000.00	15,000.00	15,000.00	—	—	47.12	—	—
合计	—	41,818.50	41,818.50	25,655.33	25,655.33	—	—	11,431.13	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无									
项目可行性发生重大变	无									

化的情况说明	
	适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1. 超募资金的金额为 512,261,837.17 元。</p> <p>2. 超募资金用途及使用进展情况</p> <p>2011 年 5 月 17 日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《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》，同意公司使用部分超募资金 8,000 万元用于提前偿还银行贷款，使用部分超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。对该议案，监事会审核通过，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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已完成上述超募资金使用事项。</p> <p>2011 年 8 月 23 日公司第五届董事会第八次会议审议通过《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。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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用 2,000 万元。</p> <p>2011 年 8 月 23 日公司第五届董事会第八次会议审议通过了《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》，批准公司使用超募资金 3,000 万元对全资子公司天喻通讯进行增资。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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已完成上述超募资金使用事项。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目实施地点未变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目实施方式未调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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。</p> <p>2011 年 5 月 17 日公司第五届董事会第六次会议审议通过《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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 8 月 23 日公司第五届董事会第八次会议审议通过《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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用 2,000 万元。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用，募集资金投资项目尚在建设期。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司剩余超募资金 362,261,837.17 元。公司正在围绕发展战略积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金（包括超募资金）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

（二）非募集资金投资的重大项目

1. 增资天喻信通

2011年1月29日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过《关于公司投资武汉天喻信通制卡有限公司的议案》，同意公司以1,260万元认购天喻信通新增注册资本1,260万元，定价依据为天喻信通在评估基准日2010年11月30日经评估的净资产1,107.50万元（账面净资产为997.81万元）。随后公司与北京意诚信通智能卡股份有限公司、华中理工大学印刷厂签署了《增资协议》。天喻信通于2011年3月11日完成工商登记变更。增资完成后，天喻信通注册资本由1,740万元变更为3,000万元，公司、北京意诚信通智能卡股份有限公司、华中理工大学印刷厂分别持有天喻信通42%、40%、18%股权。

由于天喻信通股东华中理工大学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，华中理工大学印刷厂为公司关联法人，公司本次投资构成关联交易。

2. 投资设立全资子公司擎动网络

2011年6月20日，公司经营办公会审议通过《关于设立武汉擎动网络科技有限公司的议案》，同意公司投资1,000万元设立全资子公司擎动网络。擎动网络于2011年7月5日在武汉市工商行政管理局东湖新技术开发区分局注册登记。

3. 收购及终止收购武汉华工安鼎信息技术有限责任公司部分股权

根据公司总经理办公会和第五届董事会第七次会议的决定，公司拟以自有资金分别收购武汉华工大学科技园发展有限公司和20名自然人股东持有的武汉华工安鼎信息技术有限责任公司（以下简称“华工安鼎”）70.66%的股权（详见公司于2011年7月7日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于收购武汉华工安鼎信息技术有限责任公司部分股权暨关联交易的公告》）。公司于2011年7月21日与20名自然人股东签订《股权转让协议》，先行收购了20名自然人股东持有的华工安鼎16.5%的股权，并支付了165万元股权转让款。后因涉密行业的特殊要求，公司终止了收购武汉华工大学科技园发展有限公司持有的华工安鼎54.16%的股权（详见公司于2011年9月15日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于收购武汉华工安鼎信息技术有限责任公司部分股权暨关

联交易的公告》)。

由于政策因素，公司不能实现通过控股华工安鼎布局公司涉密安全业务的计划，因此公司决定终止收购华工安鼎的股权。经协商，公司与华工安鼎原 20 名自然人股东解除了 2011 年 7 月 21 日签订的《股权转让协议》，收回了 165 万元股权转让款。

(三) 公司持有其他上市公司股权情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司持有江淮汽车（股票代码 600418）43.2 万股股份（占江淮汽车总股本 0.3%），按证券市场公开交易价格确定的可供出售金融资产的期末公允价值为 257.47 万元（1999 年 10 月初始投资金额为 20 万元）。

(四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的金融资产

四、 公司期末无发行在外的可转换为股份的金融工具、以公允价值计算的负债

五、 报告期内公司会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

报告期内，公司作出会计估计变更。公司全资子公司天喻通讯业务迅速发展、天喻新媒体转变了经营范围，预计可以取得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异，因此确认了相关可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产。

报告期内，公司无会计政策变更和会计差错更正。

六、 利润分配及资本公积金转增股本预案

1. 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案

按照众环出具的标准无保留意见的审计报告（众环审字[2012]第 255 号）结果，公司 2011 年实现归属于上市公司股东的净利润 29,343,609.86 元，按母公司净利润 10%提取法定盈余公积金 4,982,928.43 元，加上年初未分配利润 107,066,087.91 元，2011 年实际可供股东分配的利润为 131,426,769.34 元，公司 2011 年末资本公积余额为 757,391,946.71 元。

根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司拟定的 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以截至 2011 年 12 月 31 日公司总股本 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，转增后公司总股本将增至 143,352,000 股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案需经公司 2011 年度股东大会审议通过实施。

2. 公司近三年利润分配情况

2008 年公司董事会提出的利润分配预案为以 2008 年末总股本 5,973 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.05 元，该利润分配方案经公司 2008 年度股东大会审议通过并已实施完毕。2010 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会分别批准的《关于公开发行股票并上市方案的议案》中对 2009 年、2010 年公司利润分配的决定为“为维护公司新老股东的利益，公司拟将首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市前公司所形成的滚存利润，由首次公开发行股票完成后全体股东共享”，因此，2009 年、2010 年公司未进行利润分配。公司近三年利润分配情况如下（金额单位：元）：

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	-	52,112,525.37	-	45,768,599.12
2009 年	-	32,161,312.05	-	25,927,381.24
2008 年	2,986,500.00	22,790,531.20	13.10%	14,361,882.70
最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的比例				10.41%

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）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，公司第五届董事会第十三次会议审议通过《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》和《重大信息内部报告制度》。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。

（二）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》，在定期报告编制、审议、披露期间和重大事件未公开前，组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，及时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。

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《特定对象来访登记表》、《保密承诺书》并就调研过程和-content形成书面记录，及时报深圳证券交易所备案。

报告期内，公司严格执行《重大信息内部报告制度》，建立了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，保证了公司内部重大信息的快速传递、归集和保密管理。

（三）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，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人严格遵守《内幕信息知情人管理制度》，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

公司于2011年6月17日与武汉东湖新技术开发区招商局签订《招商意向

书》，拟购买 170 亩土地用于建设数据安全产业园（暨公司生产中心）项目（详见公司于 2011 年 6 月 21 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于签订招商意向书的公告》）。

2011 年 8 月 23 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于使用自有资金购买土地使用权的议案》，同意公司以自有资金 3,400 万元竞买位于武汉市东湖新技术开发区佛祖岭二路以东、光谷三路以西 170 亩地块的土地使用权（详见公司于 2011 年 8 月 25 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于使用自有资金购买土地使用权的公告》）。

公司于 2011 年 9 月 2 日通过挂牌竞买方式取得上述地块的土地使用权，并于 9 月 15 日与武汉市国土资源和规划局东湖新技术开发区分局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，土地实际面积 113,331.72 平方米，合同总金额 3401 万元，使用权出让年期 50 年（详见公司于 2011 年 9 月 15 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于购买土地使用权进展公告》）。

上述地块用于建设数据安全产业园（暨公司生产中心）项目。该项目建成后，将改善公司研发和生产环境，有利于公司完善产业链，提升综合竞争力。

四、 股权激励计划事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、 重大关联交易事项

详情请参阅“第四节/三/（二）/1 增资天喻信通”的相关内容。

六、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁资产事项

报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二） 重大担保

报告期内，公司未发生重大担保事项。

（三） 委托理财

报告期内，公司未发生委托理财事项。

（四）其他重大合同

1. 报告期内银行授信合同

合同名称	合同相对方	合同金额	合同内容	签署时间
授信协议	招商银行股份有限公司东湖支行	2亿元授信额度	期限为2011. 10. 8-2013. 10. 7, 授信额度具体可用于流动资金贷款（不超过6000万元）、银行承兑汇票、履约类保函及贸易融资。	2011. 9. 30

2. 报告期内购买土地使用权合同

经公司第五届董事会第八次会议审议批准，公司于2011年9月2日通过挂牌竞买方式取得位于武汉市东湖新技术开发区佛祖岭二路以东、光谷三路以西面积为170亩的地块的土地使用权，并于9月15日与武汉市国土资源和规划局东湖新技术开发区分局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，土地实际面积113,331.72平方米，合同总金额3,401万元，使用权出让年期50年（详见公司于2011年8月25日、2011年9月15日分别在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于使用自有资金购买土地使用权的公告》、《关于购买土地使用权进展公告》）。

七、公司或持股5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的承诺事项及履行情况

（一）股份锁定承诺

公司股东武汉华工创业投资有限责任公司、武汉光谷风险投资基金有限公司、武汉华中科技大产业集团有限公司及湖北和瑞投资有限公司承诺：“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、王彬、王同洋、朱建新、何涛、刘春、王宜明、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。”

武汉光谷风险投资基金有限公司、武汉华中科技大产业集团有限公司作为公司国有股东，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。

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。”

（二）不竞争承诺

为避免同业竞争，公司实际控制人华中科技大学、股东武汉华工创业投资有限责任公司、武汉光谷风险投资基金有限公司、武汉华中科技大产业集团有限公司及湖北和瑞投资有限公司分别作出避免同业竞争的承诺。

（三）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、股东武汉华工创业投资有限责任公司、武汉光谷风险投资基金有限公司、武汉华中科技大产业集团有限公司及湖北和瑞投资有限公司分别作出关于规范关联交易的承诺。

（四）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，公司控股股东武汉华工创业投资有限责任公司作出

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。

报告期内，上述承诺方均信守承诺。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任众环为公司审计机构，负责公司 2011 年年度报表审计业务，审计费用为 55 万元人民币。

截至报告期末，众环已连续为公司提供审计服务 3 年。

九、受监管部门处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内公司信息披露情况索引

公告编号	公告内容	披露时间	披露媒体
2011-001	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2011.5.19	巨潮资讯网
2011-002	第五届董事会第六次会议决议公告	2011.5.19	巨潮资讯网
2011-003	第五届监事会第三次会议决议公告	2011.5.19	巨潮资讯网
2011-004	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公告	2011.5.19	巨潮资讯网
2011-005	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公告	2011.5.19	巨潮资讯网
2011-006	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011.5.19	巨潮资讯网
2011-007	关于完成工商变更登记的公告	2011.5.27	巨潮资讯网
2011-008	2010 年年度股东大会决议公告	2011.6.10	巨潮资讯网
2011-009	关于签订招商意向书的公告	2011.6.21	巨潮资讯网
2011-010	第五届董事会第七次会议决议公告	2011.7.7	巨潮资讯网
2011-011	关于收购武汉华工安鼎信息技术有限责任公司部分股权暨关联交易的公告	2011.7.7	巨潮资讯网
2011-012	关于设立全资子公司武汉擎动网络科技有限公司的公告	2011.7.13	巨潮资讯网
2011-013	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011.7.18	巨潮资讯网
2011-014	2011 年半年度报告摘要	2011.8.25	巨潮资讯网、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
2011-015	第五届董事会第八次会议决议公告	2011.8.25	巨潮资讯网
2011-016	第五届监事会第四次会议决议公告	2011.8.25	巨潮资讯网

公告编号	公告内容	披露时间	披露媒体
2011-017	关于调整募集资金投资项目投资进度的公告	2011.8.25	巨潮资讯网
2011-018	关于使用超募资金增资全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司的公告	2011.8.25	巨潮资讯网
2011-019	关于使用超募资金暂时补充流动资金的公告	2011.8.25	巨潮资讯网
2011-020	关于使用自有资金购买土地使用权的公告	2011.8.25	巨潮资讯网
2011-021	关于聘任证券事务代表的公告	2011.8.25	巨潮资讯网
2011-022	关于成为中国建设银行金融 IC 贷记卡供应商的公告	2011.8.31	巨潮资讯网
2011-023	关于收购武汉华工安鼎信息技术有限责任公司部分股权的进展公告	2011.9.15	巨潮资讯网
2011-024	关于购买土地使用权进展公告	2011.9.15	巨潮资讯网
2011-025	关于变更全资子公司名称及经营范围的公告	2011.9.20	巨潮资讯网
2011-026	第五届董事会第十次会议决议公告	2011.9.28	巨潮资讯网
2011-027	关于向武汉天喻信通制卡有限公司采购原材料及委托加工暨日常关联交易的公告	2011.9.28	巨潮资讯网
2011-028	关于与同一关联人发生关联交易的公告	2011.9.28	巨潮资讯网
2011-029	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	2011.9.28	巨潮资讯网
2011-030	关于使用超募资金增资全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司的进展公告	2011.10.10	巨潮资讯网
2011-031	2011 年第三次临时股东大会决议公告	2011.10.14	巨潮资讯网
2011-032	第五届董事会第十一次会议决议公告	2011.10.24	巨潮资讯网
2011-033	2011 年第三季度报告正文	2011.10.24	巨潮资讯网、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
2011-034	第五届董事会第十二次会议决议公告	2011.11.8	巨潮资讯网
2011-035	关于向武汉城市一卡通有限公司销售非接触 CPU 卡暨日常关联交易的公告	2011.11.8	巨潮资讯网
2011-036	关于成为中国建设银行移动支付 SD 卡供应商的公告	2011.12.21	巨潮资讯网
2011-037	第五届董事会第十三次会议决议公告	2011.12.27	巨潮资讯网
2011-038	关于向武汉天喻信通制卡有限公司采购原材料及委托加工暨日常关联交易的公告	2011.12.27	巨潮资讯网
2011-039	关于向武汉华工鑫宏投资有限公司续租厂房暨日常关联交易的公告	2011.12.27	巨潮资讯网

第六节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表 (单位: 股)

项目	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	59,730,000	100.00						59,730,000	75.00
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	19,901,980	33.32						19,901,980	24.99
3. 其他内资持股	39,828,020	66.68						39,828,020	50.01
其中: 境内非国有法人持股	26,858,620	44.97						26,858,620	33.73
境内自然人持股	12,969,400	21.71						12,969,400	16.28
4. 外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			19,910,000				19,910,000	19,910,000	25.00
1. 人民币普通股			19,910,000				19,910,000	19,910,000	25.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	59,730,000	100.00	19,910,000				19,910,000	79,640,000	100.00

(二) 限售股份变化情况表 (单位: 股)

股东名称	年初限售股数	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	0	0	21,539,520	21,539,520	首发承诺	2014.4.21
武汉光谷风险投资基金有限公司	0	0	13,386,613	13,386,613	首发承诺	2014.4.21
武汉华中科大产业集团有限公司	0	0	4,524,367	4,524,367	首发承诺	2014.4.21
湖北和瑞投资有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	首发承诺	2014.4.21
全国社会保障基金理事会转持三户	0	0	1,991,000	1,991,000	首发承诺	2014.4.21
张新访	0	0	1,338,200	1,338,200	首发承诺	2012.4.21
湖北钻石投资有限公司	0	0	1,319,100	1,319,100	首发承诺	2012.4.21
向文	0	0	1,213,100	1,213,100	首发承诺	2012.4.21
王同洋	0	0	1,194,700	1,194,700	首发承诺	2012.4.21
朱建新	0	0	1,063,700	1,063,700	首发承诺	2012.4.21
童敏	0	0	1,013,675	1,013,675	首发承诺	2012.4.21
卢波	0	0	1,000,000	1,000,000	首发承诺	2012.4.21
何涛	0	0	938,600	938,600	首发承诺	2012.4.21
艾南平	0	0	557,200	557,200	首发承诺	2012.4.21
刘怀兰	0	0	411,000	411,000	首发承诺	2012.4.21
乐玮琳	0	0	381,000	381,000	首发承诺	2012.4.21
吴俊军	0	0	311,500	311,500	首发承诺	2012.4.21
周章慧	0	0	311,500	311,500	首发承诺	2012.4.21
廖卫国	0	0	311,450	311,450	首发承诺	2012.4.21
欧阳由	0	0	293,000	293,000	首发承诺	2012.4.21
郑志光	0	0	282,100	282,100	首发承诺	2012.4.21
王捷	0	0	262,100	262,100	首发承诺	2012.4.21
黄金国	0	0	262,100	262,100	首发承诺	2012.4.21
周培源	0	0	211,500	211,500	首发承诺	2012.4.21
刘辉	0	0	210,500	210,500	首发承诺	2012.4.21
刘春	0	0	205,600	205,600	首发承诺	2012.4.21
周军龙	0	0	203,125	203,125	首发承诺	2012.4.21
江绥	0	0	154,500	154,500	首发承诺	2012.4.21
朱文玄	0	0	142,100	142,100	首发承诺	2012.4.21
熊传光	0	0	142,100	142,100	首发承诺	2012.4.21
刘竞	0	0	131,100	131,100	首发承诺	2012.4.21
秦传芳	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2012.4.21
刘拥纲	0	0	51,600	51,600	首发承诺	2012.4.21
侯育新	0	0	50,000	50,000	首发承诺	2012.4.21
王宜明	0	0	40,000	40,000	首发承诺	2012.4.21

股东名称	年初限售股数	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
孙静	0	0	36,100	36,100	首发承诺	2012.4.21
郑建平	0	0	31,100	31,100	首发承诺	2012.4.21
聂庆华	0	0	30,100	30,100	首发承诺	2012.4.21
曹常浩	0	0	30,150	30,150	首发承诺	2012.4.21
张文胜	0	0	30,100	30,100	首发承诺	2012.4.21
王芳	0	0	10,000	10,000	首发承诺	2012.4.21
陈锐	0	0	10,000	10,000	首发承诺	2012.4.21
高上明	0	0	2,100	2,100	首发承诺	2012.4.21
程诗猛	0	0	2,100	2,100	首发承诺	2012.4.21
王彬	0	0	600	600	首发承诺	2012.4.21
首次公开发行网下配售股份	0	3,960,000	3,960,000	0	网下配售	2011.7.21
合计	0	3,960,000	63,690,000	59,730,000	-	-

（三）证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉天喻信息产业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]479号）核准，公司于2011年4月公开发行人民币普通股股票19,910,000股，其中网下向配售对象询价配售3,960,000股，网上向社会公众投资者定价发行15,950,000股，发行价格为40元/股，募集资金总额为796,400,000元，募集资金净额为730,446,837.17元。众环对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于2011年4月18日出具了《验资报告》（众环验字（2011）030号）。

经深圳证券交易所《关于武汉天喻信息产业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]118号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“天喻信息”，股票代码“300205”，其中公开发行中网上定价发行的15,950,000股人民币普通股股票于2011年4月21日起上市交易。

二、股东和实际控制人情况

（一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表（股份单位：股）

2011年末股东总数	17,662户	2011年年度报告公布日前一个月（2012年2月）末股东总数	17,286户
前10名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉华工创业投资有限责任公司	境内非国有法人	27.05	21,539,520	21,539,520	0
武汉光谷风险投资基金有限公司	国有法人	16.81	13,386,613	13,386,613	0
武汉华中科技大产业集团有限公司	国有法人	5.68	4,524,367	4,524,367	0
湖北和瑞投资有限公司	境内非国有法人	5.02	4,000,000	4,000,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50	1,991,000	1,991,000	0
张新访	境内自然人	1.68	1,338,200	1,338,200	0
湖北钻石投资有限公司	境内非国有法人	1.66	1,319,100	1,319,100	0
向文	境内自然人	1.52	1,213,100	1,213,100	0
王同洋	境内自然人	1.50	1,194,700	1,194,700	0
朱建新	境内自然人	1.34	1,063,700	1,063,700	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	735,597		人民币普通股		
施罗德投资管理有限公司—施罗德中国股票基金	599,903		人民币普通股		
中国农业银行—交银施罗德先进制造股票证券投资基金	427,379		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—融金 22 号资金信托合同	224,654		人民币普通股		
徐秀庆	215,100		人民币普通股		
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	165,059		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	129,906		人民币普通股		
陶蓉	89,952		人民币普通股		
刘堃	86,802		人民币普通股		
胡珍珠	76,950		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	武汉华工创业投资有限责任公司和武汉华中科技大产业集团有限公司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。				

(二) 控股股东、实际控制人情况

1. 控股股东情况

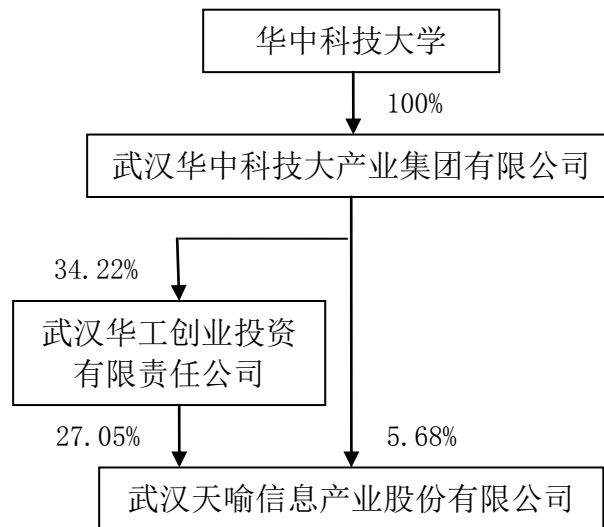
公司控股股东武汉华工创业投资有限责任公司成立于 2000 年 9 月 11 日，法定代表人李娟，注册资本 13,660 万元。经营范围为对高新技术产品和企业的投资；投资咨询服务，企业管理咨询服务，经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需原辅材料、仪器仪表、机电设

备、零配件及技术的进口业务。

2. 实际控制人情况

公司实际控制人华中科技大学是国家教育部直属的全国重点大学，由原华中理工大学、同济医科大学、武汉城市建设学院于 2000 年 5 月 26 日合并成立，是首批被列入国家“211 工程”重点建设和国家“985 工程”建设高校之一。华中科技大学主要从事教学科研，校办产业除后勤业务外均划归武汉华中科技大学产业集团有限公司持有股权和管理。

3. 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



(三) 其他持股 10%以上的法人股东情况

截至 2011 年 12 月 31 日，除公司控股股东武汉华工创业投资有限责任公司外持股 10%以上的法人股东仅有武汉光谷风险投资基金有限公司，持股比例为 16.81%。武汉光谷风险投资基金有限公司成立于 2006 年 12 月 31 日，法定代表人但长春，注册资本 100,000 万元，经营范围为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。

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的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动 原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元, 税前)	是否在股东单位或其 他关联单位领取薪酬
张新访	董事长	男	46	2010. 12. 12-2013. 12. 11	1, 338, 200	1, 338, 200	-	93. 26	否
童俊	董事	男	49	2010. 12. 12-2013. 12. 11	0	0	-	--	是
李娟	董事	女	54	2010. 12. 12-2013. 12. 11	0	0	-	--	是
向文	董事、总经理	男	46	2010. 12. 12-2013. 12. 11	1, 213, 100	1, 213, 100	-	79. 26	否
汪志忠	董事	男	43	2011. 10. 13-2013. 12. 11	0	0	-	--	否
武力	董事	男	33	2011. 10. 13-2013. 12. 11	0	0	-	--	否
高毅	董事(离任)	男	29	2010. 12. 12-2011. 10. 12	0	0	-	--	否
冯敏	董事(离任)	女	42	2010. 12. 12-2011. 10. 12	0	0	-	--	否
胡瑞敏	独立董事	男	47	2010. 12. 12-2013. 12. 11	0	0	-	3. 2	否
胡文学	独立董事	男	44	2010. 12. 12-2013. 12. 11	0	0	-	3. 2	否
彭海朝	独立董事	男	47	2011. 10. 13-2013. 12. 11	0	0	-	1. 05	否
钟晓林	独立董事(离任)	男	46	2010. 12. 12-2011. 10. 12	0	0	-	2. 15	否
李士训	监事会主席	男	48	2010. 12. 12-2013. 12. 11	0	0	-	--	是
岳蓉	监事	女	37	2010. 12. 12-2013. 12. 11	0	0	-	--	是
王彬	职工代表监事	女	45	2010. 12. 12-2013. 12. 11	600	600	-	12. 27	否
王同洋	副总经理	男	48	2010. 12. 12-2013. 12. 11	1, 194, 700	1, 194, 700	-	73. 26	否
朱建新	副总经理	男	45	2010. 12. 12-2013. 12. 11	1, 063, 700	1, 063, 700	-	70. 26	否
刘春	副总经理	男	44	2010. 12. 12-2013. 12. 11	205, 600	205, 600	-	71. 26	否
王宜明	副总经理	男	34	2010. 12. 12-2013. 12. 11	40, 000	40, 000	-	68. 26	否
何涛	副总经理、财务负责人	男	42	2010. 12. 12-2013. 12. 11	938, 600	938, 600	-	73. 26	否
江绥	副总经理、董事会秘书	女	50	2010. 12. 12-2013. 12. 11	154, 500	154, 500	-	63. 26	否
合计	-	-	-	-	6, 149, 000	6, 149, 000	-	613. 95	-

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况

1. 董事

张新访，男，中国国籍，博士学历，教授，博士生导师。现任公司董事长。曾任公司总经理、董事长兼首席执行官，武汉华中科技大学产业集团有限公司董事长、总经理。

童俊，男，中国国籍，本科学历。现任公司董事，武汉华中科技大学产业集团有限公司董事长、总经理，武汉华工大学科技园发展有限公司董事，华工科技产业股份有限公司董事，武汉华工建设发展有限公司董事，武汉同济科技集团有限公司董事，武汉华胜工程建设科技有限公司董事，武汉华工创业投资有限责任公司董事，深圳市华科兆恒科技有限公司董事长。曾任华工科技产业股份有限公司副总经理、董事会秘书，武汉华中科技大学产业集团有限公司党委书记，武汉华工大学科技园发展有限公司总经理、董事长。

李娟，女，中国国籍，硕士学历。现任公司董事，武汉华中科技大学产业集团有限公司副总经理，武汉华工创业投资有限责任公司董事长、总经理，武汉华工科技企业孵化器有限责任公司执行董事，武汉华大新型电机科技股份有限公司董事长，武汉华科大生命科技有限公司董事长，武汉华中科大纳米药业有限公司董事长，科华银赛创业投资有限公司董事，武汉固德银赛创业投资有限公司董事长。

向文，男，中国国籍，博士学历，教授。现任公司董事、总经理，武汉天喻信通制卡有限公司董事长。

汪志忠，男，中国国籍，硕士学历，高级经济师。现任公司董事，武汉东湖新技术开发区发展改革局局长。曾任湖北省科技投资集团有限公司党委副书记、常务副总经理，武汉光谷建设投资有限公司副董事长，武汉光谷风险投资基金有限公司董事会办公室主任。

武力，男，中国国籍，博士学历。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项目经理。

胡瑞敏，男，中国国籍，博士学历。现任公司独立董事，多媒体网络通信工程湖北省重点实验室主任，武汉大学计算机学院副院长，武汉大学汽车电子信息研究院副院长，国家多媒体软件工程技术研究中心（武汉大学）主任，武汉大学学术委员会副主任委员。

胡文学，男，中国国籍，硕士学历，注册会计师，注册资产评估师。现任公司独立董事，武汉武商集团股份有限公司副总经理。曾任武汉联合产权交易所董事、副总经理，武汉光谷联合产权交易所江城分所监事长。

彭海朝，男，中国国籍，硕士学历，研究院级高级工程师。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。曾任武汉 NEC 中原移动通信有限公司董事，武汉 NEC 光通信工业有限公司董事，华工科技产业股份有限公司独立董事。

2. 监事

李士训，男，中国国籍，会计师。现任公司监事会主席，武汉华中科技大学大产业集团有限公司财务总监，武汉华工创业投资有限责任公司董事。曾任华工科技产业股份有限公司财务部经理，武汉华工正源光子技术有限公司财务总监、副总经理。

岳蓉，女，中国国籍，博士。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、总经理，湖北富邦化工科技有限公司董事，武汉华中科技大学纳米药业有限公司董事，武汉固德银赛创业投资有限公司总经理。

王彬，女，中国国籍，本科学历，高级经济师。现任公司监事（职工代表监事），公司综合管理部部长。曾任公司研发管理部部长。

3. 高级管理人员

向文，见董事简历。

王同洋，男，中国国籍，博士学历，副教授。现任公司副总经理。

朱建新，男，中国国籍，博士学历，副教授。现任公司副总经理，武汉天喻信通制卡有限公司董事、副总经理。

刘春，男，中国国籍，本科学历，经济师。现任公司副总经理，武汉城市一卡通有限公司董事。曾任武汉萨基姆天喻电子有限公司副总经理。

王宜明，男，中国国籍，计算机船舶及应用、法学双学士。现任公司副总经理。曾任公司通信智能卡销售部部长、总经理助理。

何涛，男，中国国籍，硕士学历。现任公司副总经理、财务负责人。

江绥，女，中国国籍，本科学历。现任公司副总经理、董事会秘书。

（三）报告期内公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事和高级管理人员的报酬按照公司《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。公司第五届董事会第四次会议审议通过《2011年度经营层薪酬考核方案》，公司2010年年度股东大会审议通过《2011年度董事长薪酬考核方案》、《关于调整独立董事津贴的议案》。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。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员的报酬情况请参阅本节“一/（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”的相关内容。

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员及专门委员会委员变动情况

2011年9月27日，公司独立董事钟晓林因工作繁忙辞去独立董事职务，公司第五届董事会第十次会议提名彭海朝为独立董事候选人。2011年10月13日，公司2011年第三次临时股东大会选举彭海朝为独立董事，任期至2013年12月11日。

2011年9月27日，公司董事高毅、冯敏因工作变动辞去董事职务，公司第五届董事会第十次会议提名汪志忠、武力为董事候选人。2011年10月13日，公司2011年第三次临时股东大会选举汪志忠、武力为公司董事，任期至2013年12月11日。

2011年10月21日，公司第五届董事会第十一次会议同意汪志忠担任审计委员会委员、彭海朝担任薪酬与考核委员会委员和战略委员会委员。2011年10月31日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议选举彭海朝担任公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员。

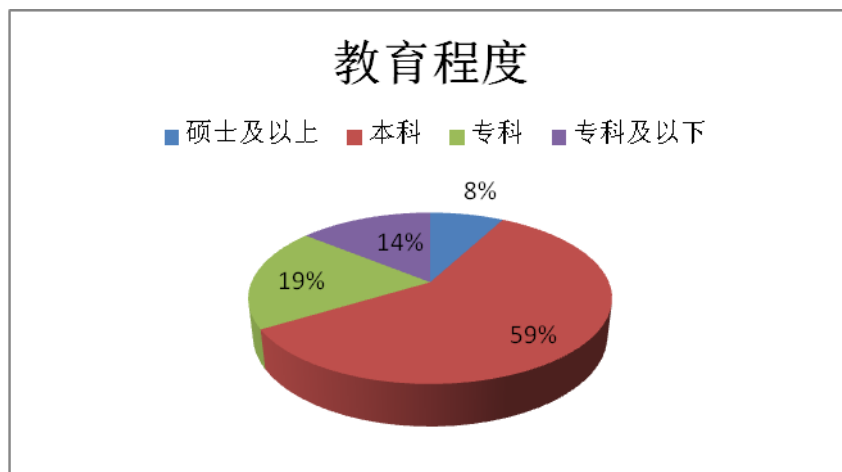
二、核心技术团队或关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员无重大变动。

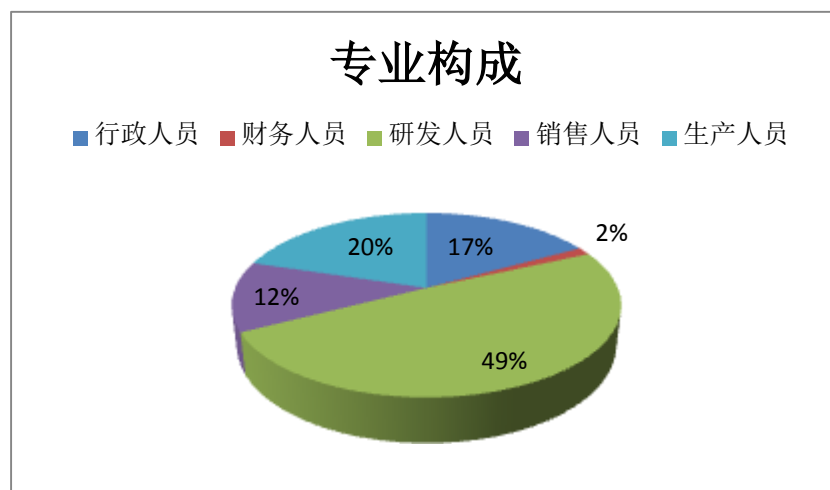
三、员工情况

截至2011年12月31日，公司（含全资子公司）在职员工总数为1,412人，比去年同期增加了52.16%。公司员工结构情况如下：

（一）教育程度



(二) 专业构成



第八节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，持续提高公司治理水平。

(一) 股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、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。

(二) 公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）董事与董事会

公司董事会 9 名董事，其中 3 名独立董事，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》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，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。

（四）监事与监事会

公司监事会 3 名监事，其中 1 名职工代表监事，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《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。

（五）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。公司经营层的收入与公司经营业绩、根据公司经营目标制定的关键管理工作相关指标挂钩。

（六）信息披露

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《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，接待股东来访，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》和巨潮网（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。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、独立董事履职情况

报告期内，公司全体独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《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》、《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年度报告工作制度》等相关法律、法规和规章制度的规定，认真履行职责，谨慎、勤勉地行使公司所赋予的权利，充分发挥独立董事的作用，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，公司独立董事对公司董事会审议的各项议案及公司其他事项均没有提出异议。报告期内独立董事参加董事会会议情况如下表：

姓名	应参加次数	亲自参加次数	委托参加次数	未参加次数	是否连续两次未亲自参加会议
钟晓林	9	9	0	0	否
胡瑞敏	12	12	0	0	否
胡文学	12	12	0	0	否
彭海朝	3	3	0	0	否

三、股东大会召开情况

报告期内，公司共召开四次股东大会会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定，具体召开情况如下：

序号	会议届次	召开日期	披露网站
1	2011年第一次临时股东大会	2011. 1. 19	未披露（未上市）
2	2011年第二次临时股东大会	2011. 2. 14	巨潮资讯网
3	2010年年度股东大会	2011. 6. 9	巨潮资讯网
4	2011年第三次临时股东大会	2011. 10. 13	巨潮资讯网

注：公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 19 日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于公司投资武汉天喻信通制卡有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司章程草案的议案》。

四、董事会会议召开情况

报告期内公司共召开十二次董事会会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	披露网站
1	第五届董事会第二次会议	2011. 1. 14	未披露（未上市）
2	第五届董事会第三次会议	2011. 1. 29	巨潮资讯网
3	第五届董事会第四次会议	2011. 3. 10	未披露（未上市）
4	第五届董事会第五次会议	2011. 4. 6	未披露（未上市）
5	第五届董事会第六次会议	2011. 5. 17	巨潮资讯网

序号	会议届次	召开日期	披露网站
6	第五届董事会第七次会议	2011.7.5	巨潮资讯网
7	第五届董事会第八次会议	2011.8.23	巨潮资讯网
8	第五届董事会第九次会议	2011.8.24	会议决议豁免披露
9	第五届董事会第十次会议	2011.9.27	巨潮资讯网
10	第五届董事会第十一次会议	2011.10.21	巨潮资讯网
11	第五届董事会第十二次会议	2011.11.8	巨潮资讯网
12	第五届董事会第十三次会议	2011.12.27	巨潮资讯网

公司第五届董事会第二次会议于 2011 年 1 月 14 日召开，会议审议通过了《关于公司投资武汉天喻信通制卡有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司章程草案的议案》、《三年审计报告》、《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

公司第五届董事会第四次会议于 2011 年 3 月 10 日召开，会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配的预案》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告》、《2011 年度经营层薪酬考核方案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于 2011 年银行融资的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

公司第五届董事会第五次会议于 2011 年 4 月 6 日召开，会议审议通过了《关于开设募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议的议案》、《2011 年第一季度财务报告》。

公司第五届董事会第九次会议于 2011 年 8 月 24 日召开，会议审议通过了《2011 年半年度报告》及其摘要。

五、董事会下设委员会工作总结情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会。

（一）审议委员会

1. 会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开四次会议，会议的召开符合公司《审计委员会工作制度》的规定，具体召开情况如下：

公司第五届董事会审计委员会第二次会议于 2011 年 1 月 14 日召开，会议审议通过了《三年（2008、2009、2010）审计报告》、《2010 年关联交易审查报告》。

公司第五届董事会审计委员会第三次会议于 2011 年 2 月 28 日召开，会议审议通过了《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年内部审计工作报告》、《2011 年内部审计工作计划》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》。

公司第五届董事会审计委员会第四次会议于 2011 年 7 月 25 日召开，会议审议通过了《2011 年上半年内部审计工作报告》、《2011 年第三季度内部审计工作计划》、《2011 年上半年关联交易情况审核报告》、《2011 年上半年募集资金存放与使用情况审核报告》、《2011 年上半年货币资金内控管理情况审核报告》、《2011 年上半年财务报告》。

公司第五届董事会审计委员会第五次会议于 2011 年 10 月 17 日召开，会议审议通过了《2011 年第三季度内部审计工作报告》、《2011 年第四季度内部审计工作计划》、《2011 年第三季度关联交易情况审核报告》、《2011 年第三季度募集资金存放与使用情况审核报告》、《2011 年第三季度货币资金内控管理情况审核报告》、《2011 年第三季度财务报告》。

2. 履职情况

审计委员会根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》有关规定指导和监督公司审计部对公司内部控制制度的建立和实施情况、募集资金的存放与使用情况、关联交易情况、货币资金内部控制管理情况等进行审核，并分别形成专项报告；每季度召开会议，审议公司审计部提交的工作计划及报告、公司财务报告及其他专项报告。

审计委员会在年审注册会计师众环进场前与其协商并确定了公司 2011 年财务报告审计工作的时间安排，并审阅了公司编制的 2011 年财务会计报表，认为财务会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果，同意提交众环进行审计。在众环出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，认为公司财务报表按照《企业会计准则》和财政部、中国证监会其他相关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司截至 2011 年末的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。2012 年 3 月 19 日第五届董事会审计委员会第六次会议审议通过公司《2011 年度财务报告》，同意以此为依据编制公司《2011 年年度报告》及其摘要，并提交董事会审议。在整个年报审计过程中，审计委员会督促众环按审计计划安排审计工作，确保众环在约定时限内完成审计报告。

审计委员会对众环在 2011 年度为公司提供的审计服务进行了评估，建议继续

聘请其担任公司 2012 年度审计机构，为公司进行财务报表审计及相关业务咨询服务等工作，并提请董事会审议。

（二）薪酬与考核委员

1. 会议召开情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开二次会议，会议的召开符合公司《薪酬与考核委员会工作制度》的规定，具体召开情况如下：

公司第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议于 2011 年 2 月 28 日召开，会议审议通过了《公司总经理办公会关于 2010 年高管工作业绩的报告》、《2011 年经营层薪酬考核方案》、《关于调整独立董事津贴的议案》。

公司第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议于 2011 年 10 月 31 日召开，会议审议通过了《关于选举董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》。

2. 履职情况

薪酬与考核委员会对公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事、高级管理人员认真履行职责，按计划较好地完成了各自的工作任务，薪酬发放符合公司股东大会和董事会制定的薪酬方案以及公司整体经营业绩和个人绩效。公司制定的《2011 年经营层薪酬考核方案》，有效地对公司经营层进行了考评和激励。

（三）战略委员会

公司于 2011 年 7 月 5 日召开了第五届董事会战略委员会第二次会议，会议对公司的战略发展方向及相关投资计划进行了讨论。

（四）提名委员会

公司于 2011 年 9 月 15 日召开了第五届董事会提名委员会第二次会议，会议提名汪志忠先生、武力先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，彭海朝先生为公司第五届董事会独立董事候选人，并提请董事会审议。

六、内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《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》、《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等相关法律法规和规章制度的规定，不断完善公司法人治

理结构，建立健全各项内部控制制度，强化对内部控制制度执行的检查，促进公司的规范运作。

（一）内部控制制度建立及实施情况

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、各专门委员会工作制度、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资与担保管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《投资者关系管理制度》、《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》等基本规章制度，以保证公司规范运作；制定了涵盖人力资源管理、营销管理、研发管理、生产管理、质量管理、采购管理、财务管理、行政后勤管理以及信息披露等整个经营过程的系列制度，确保各项工作职责清晰、有章可循。

公司加强关联交易、募集资金存放与使用、货币资金、对外担保、重大投资、购买和出售资产、信息披露、财务报告、对控股子公司的管理等事务的内部控制，制定了相关的内部控制制度并严格执行，保证了相关内部控制的有效性。

（二）内部控制检查监督部门的设置情况

公司根据有关规定制定了《审计委员会工作制度》、《审计委员会年度报告工作制度》、《内部审计制度》；设立了审计部并配备了专职内部审计人员，在董事会审计委员会的指导和监督下对公司及控股子公司内部控制制度的建立和实施情况进行检查、监督，提出改进建议并进行跟踪检查，确保内部控制活动的有效性。

（三）董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会对内部控制有关工作的要求为：进一步完善并有效执行内部控制制度。根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证公司内部控制活动有效；加强关联交易管理，规范关联方资金往来；加强内幕信息的管理，维护信息披露的公平原则；完善财务报告内部控制，保障公司财务报告信息真实、准确、完整。

（四）与财务核算相关的内部控制的完善情况

公司在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备

了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司已基本建立一套与财务核算有关的、符合公司实际情况的、较为合理的财务会计控制制度，其中包括《财务管理制度和会计核算办法》、《固定资产管理办法》、《成本核算管理规定》、《财务预算管理制度》、《费用预算管理办法》、《职务授权及代理人制度》等，并在日常经营过程中严格遵循有关制度和程序的要求，有效防范了相关业务风险。

（五）内部控制自我评价报告

详见中国证监会指定信息披露网站披露的《2011 年度内部控制自我评价报告》。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了五次监事会会议，具体情况如下表：

序号	时间	会议届次	议题
1	2011. 3. 10	第五届监事会第二次会议	《2010 年度监事会工作报告》
			《2010 年度财务决算报告》
			《2010 年年度报告》
			《2010 年度内部控制自我评价报告》
2	2011. 5. 17	第五届监事会第三次会议	《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》
			《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》
3	2011. 8. 23	第五届监事会第四次会议	《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》
4	2011. 8. 24	第五届监事会第五次会议	《2011 年半年度报告》及其摘要
5	2011. 10. 21	第五届监事会第六次会议	《2011 年第三季度报告全文》及《2011 年第三季度报告正文》

监事会对上述会议议题均无异议。

二、监事会对有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，监事会依法列席了公司的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》的有关规定；公司建立了较为完善的内部控制制度，信息披露真实、准确、完整、及

时、公平，董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

监事会对公司 2011 年的财务制度和财务状况进行了监督和检查。监事会认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，众环对公司 2011 年年度财务报告出具的标准无保留意见的审计意见是客观公正的。

（三）检查募集资金实际投入项目情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况。监事会认为：公司严格按照《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》、《公司章程》、《募集资金使用管理制度》等有关规定对募集资金进行使用和管理，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在违规使用募集资金的行为。

（四）检查公司收购、出售资产情况

报告期内，公司以自有资金 3,401 万元购得位于武汉市东湖新技术开发区佛祖岭二路以东、光谷三路以西面积为 170 亩地块的土地使用权。监事会认为：公司收购上述资产的价格合理，未发现内幕交易，未发现损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

（五）检查公司关联交易情况

监事会对报告期内公司所发生的关联交易进行了监督和检查。监事会认为：报告期内公司发生的关联交易符合市场原则，价格公允，不存在损害公司利益的情况，没有对关联方构成重大依赖，关联交易没有对公司财务状况与经营成果产生重大影响。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对报告期内公司内部控制体系建立情况进行了监督和检查。监事会认为：公司已建立了较完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司各项业务活动的有序有效开展，保护了公司资产的安全完整，维护了公司及股东的利益。董事会

2011 年度内部控制自我评价报告真实客观地反映了公司内部控制制度的建立及实施情况。

（七）检查公司内幕信息知情人登记情况

报告期内，公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，监事会对公司内幕信息知情人的登记情况进行了监督和检查。监事会认为：公司内幕信息知情人的登记档案真实、准确、完整，内幕信息保密工作实施有效。

第十节 财务报告

财务报告第一部分（财务报表）

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 2011年12月31日 单位：（人民币）元

资 产	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：		
货币资金	628,709,509.38	145,136,296.81
交易性金融资产		
应收票据	1,672,810.00	
应收账款	285,268,003.88	184,944,705.37
预付款项	8,523,774.13	2,187,075.39
应收利息	5,069,412.99	
应收股利		
其他应收款	13,587,685.43	12,726,223.08
存货	188,756,864.78	169,140,345.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,533,731.25	562,354.32
流动资产合计	1,133,121,791.84	514,697,000.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,574,720.00	4,592,160.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,943,946.80	1,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	74,487,104.56	42,715,670.54
在建工程	10,083,219.60	744,173.10
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	51,567,843.64	9,850,732.46
开发支出		
商誉	1,281,686.97	1,281,686.97
长期待摊费用	4,858,847.74	192,848.36
递延所得税资产	18,682,584.64	6,603,671.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	175,479,953.95	67,480,943.04
资产总计	1,308,601,745.79	582,177,943.08

合并资产负债表（续表）

负债和股东权益	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：		
短期借款	134,833,102.76	128,073,925.03
交易性金融负债		
应付票据	19,091,812.45	52,823,806.33
应付账款	109,268,357.94	119,572,700.16
预收款项	18,059,375.55	20,867,208.01
应付职工薪酬	15,444,560.96	11,677,912.20
应交税费	12,227,621.59	4,932,168.49
应付利息	1,010,843.83	
应付股利	35,675.00	35,675.00
其他应付款	6,502,614.83	8,609,774.01
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	316,473,964.91	346,593,169.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	356,208.00	658,824.00
其他非流动负债	3,470,000.00	4,700,000.00
非流动负债合计	3,826,208.00	5,358,824.00
负债合计	320,300,172.91	351,951,993.23
所有者权益：		
股本	79,640,000.00	59,730,000.00
资本公积	757,391,946.71	48,569,933.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,842,856.83	14,859,928.40
未分配利润	131,426,769.34	107,066,087.91
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	988,301,572.88	230,225,949.85
少数股东权益		
所有者权益合计	988,301,572.88	230,225,949.85
负债和所有者权益总计	1,308,601,745.79	582,177,943.08

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

合并利润表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

2011年1-12月

单位：（人民币）元

项 目	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入	656,021,927.02	527,782,665.47
其中：营业收入	656,021,927.02	527,782,665.47
二、营业总成本	642,708,639.46	471,453,079.58
其中：营业成本	444,033,205.42	340,233,542.69
营业税金及附加	6,772,842.49	2,657,022.92
销售费用	76,896,821.09	57,364,398.77
管理费用	110,951,760.23	63,547,731.68
财务费用	-4,261,052.02	7,086,647.09
资产减值损失	8,315,062.25	563,736.43
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,069,653.20	43,200.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,156,053.20	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,243,634.36	56,372,785.89
加：营业外收入	13,970,629.98	5,484,790.59
减：营业外支出	1,364,187.81	230,101.50
其中：非流动资产处置损失	188,990.03	122,881.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,850,076.53	61,627,474.98
减：所得税费用	-5,493,533.33	9,514,949.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,343,609.86	52,112,525.37
其中：合并方被合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,343,609.86	52,112,525.37
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.40	0.87
（二）稀释每股收益（元/股）	0.40	0.87
七、其他综合收益	-1,714,824.00	-7,344.00
八、综合收益总额	27,628,785.86	52,105,181.37
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	27,628,785.86	52,105,181.37
其中：归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

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 2011年12月31日 单位：（人民币）元

项 目	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	639,587,627.17	637,276,108.35
收到的税费返还	3,324,822.39	6,291,740.68
收到其他与经营活动有关的现金	29,808,038.28	9,730,578.41
经营活动现金流入小计	672,720,487.84	653,298,427.44
购买商品、接受劳务支付的现金	568,056,661.35	434,567,453.08
支付给职工以及为职工支付的现金	102,586,090.77	50,030,849.52
支付的各项税费	28,039,748.32	22,995,077.80
支付其他与经营活动有关的现金	96,879,038.77	88,035,317.92
经营活动现金流出小计	795,561,539.21	595,628,698.32
经营活动产生的现金流量净额	-122,841,051.37	57,669,729.12
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	86,400.00	43,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,300.00	98,482.06
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	125,700.00	141,682.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,408,985.78	19,359,795.24
投资支付的现金	12,600,000.00	
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	2,150,000.00	
投资活动现金流出小计	116,158,985.78	19,359,795.24
投资活动产生的现金流量净额	-116,033,285.78	-19,218,113.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	730,446,837.17	
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	586,950,818.92	260,019,955.46
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	1,317,397,656.09	260,019,955.46
偿还债务支付的现金	571,235,293.37	237,675,396.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,505,601.76	5,295,260.17
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		1,231,948.63
筹资活动现金流出小计	580,740,895.13	244,202,605.67
筹资活动产生的现金流量净额	736,656,760.96	15,817,349.79

合并现金流量表（续表）

四、汇率变动对现金的影响	-254,293.34	-2,482,277.70
五、现金及现金等价物净增加额	497,528,130.47	51,786,688.03
加：期初现金及现金等价物余额	122,915,113.01	71,128,424.98
六、期末现金及现金等价物余额	620,443,243.48	122,915,113.01

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

合并所有者权益变动表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

2011年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	2011年12月31日									
	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	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	59,730,000.00	48,569,933.54			14,859,928.40		107,066,087.91		230,225,949.85	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	59,730,000.00	48,569,933.54			14,859,928.40		107,066,087.91		230,225,949.85	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,910,000.00	708,822,013.17			4,982,928.43		24,360,681.43		758,075,623.03	
（一）净利润							29,343,609.86		29,343,609.86	
（二）其他综合收益		-1,714,824.00							-1,714,824.00	
上述(一)和(二)小计		-1,714,824.00					29,343,609.86		27,628,785.86	
（三）所有者投入和减少资本	19,910,000.00	710,536,837.17							730,446,837.17	
1.所有者投入资本	19,910,000.00	710,536,837.17							730,446,837.17	
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					4,982,928.43		-4,982,928.43			
1.提取盈余公积					4,982,928.43		-4,982,928.43			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										

合并所有者权益变动表（续表）

（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	79,640,000.00	757,391,946.71			19,842,856.83		131,426,769.34		988,301,572.88

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

合并所有者权益变动表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

2010年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	2010年12月31日									
	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	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	59,730,000.00	48,577,277.54			8,516,002.15		61,297,488.79		178,120,768.48	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	59,730,000.00	48,577,277.54			8,516,002.15		61,297,488.79		178,120,768.48	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,344.00			6,343,926.25		45,768,599.12		52,105,181.37	
（一）净利润							52,112,525.37		52,112,525.37	
（二）其他综合收益		-7,344.00							-7,344.00	
上述(一)和(二)小计		-7,344.00					52,112,525.37		52,105,181.37	
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										

合并所有者权益变动表（续表）

（四）利润分配					6,343,926.25		-6,343,926.25			
1. 提取盈余公积					6,343,926.25		-6,343,926.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	59,730,000.00	48,569,933.54			14,859,928.40		107,066,087.91			230,225,949.85

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

资产负债表（母公司）

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司 2011年12月31日 单位：（人民币）元

资 产	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：		
货币资金	614,618,471.14	141,994,608.69
交易性金融资产		
应收票据	1,672,810.00	
应收账款	261,763,837.73	178,988,768.87
预付款项	8,503,774.13	2,038,704.84
应收利息	5,069,412.99	
应收股利		
其他应收款	29,784,224.64	23,206,058.29
存货	188,512,249.78	168,157,602.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,487,619.25	557,354.32
流动资产合计	1,111,412,399.66	514,943,097.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,574,720.00	4,592,160.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,593,946.78	28,149,999.98
投资性房地产		
固定资产	70,922,508.31	38,244,353.31
在建工程	10,083,219.60	641,609.00
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	51,492,215.13	9,850,732.46
开发支出		
长期待摊费用	4,858,847.74	192,848.36
递延所得税资产	7,840,931.24	6,603,671.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	226,366,388.80	88,275,374.72
资产总计	1,337,778,788.46	603,218,472.35

资产负债表（母公司续表）

负债和所有者权益	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：		
短期借款	134,833,102.76	128,073,925.03
交易性金融负债		
应付票据	19,091,812.45	52,823,806.33
应付账款	106,541,197.58	124,113,818.92
预收款项	18,059,375.55	20,867,208.01
应付职工薪酬	10,499,535.75	10,677,234.81
应交税费	10,854,760.73	4,534,996.38
应付利息	1,010,843.83	
应付股利	35,675.00	35,675.00
其他应付款	9,108,464.43	11,376,469.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	310,034,768.08	352,503,133.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	356,208.00	658,824.00
其他非流动负债	3,120,000.00	4,350,000.00
非流动负债合计	3,476,208.00	5,008,824.00
负债合计	313,510,976.08	357,511,957.48
所有者权益：		
股本	79,640,000.00	59,730,000.00
资本公积	757,391,946.71	48,569,933.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,842,856.83	14,859,928.40
未分配利润	167,393,008.84	122,546,652.93
所有者权益合计	1,024,267,812.38	245,706,514.87
负债和所有者权益总计	1,337,778,788.46	603,218,472.35

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

利润表（母公司）

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司 2011 年 1-12 月 单位：（人民币）元

项 目	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	624,874,950.20	519,240,391.02
减：营业成本	438,333,429.31	338,798,783.40
营业税金及附加	4,835,102.86	2,049,782.24
销售费用	62,678,431.65	50,033,872.71
管理费用	71,527,330.71	53,321,426.79
财务费用	-4,212,594.91	7,084,026.31
资产减值损失	7,103,714.92	336,117.22
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,069,653.20	43,200.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,156,053.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,539,882.46	67,659,582.35
加：营业外收入	13,899,796.14	5,386,661.26
减：营业外支出	1,262,274.19	92,031.51
其中：非流动资产处置损失	87,176.41	26,974.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,177,404.41	72,954,212.10
减：所得税费用	5,348,120.07	9,514,949.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,829,284.34	63,439,262.49
五、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.68	1.06
（二）稀释每股收益（元/股）	0.68	1.06
六、其他综合收益	-1,714,824.00	-7,344.00
七、综合收益总额	48,114,460.34	63,431,918.49

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

现金流量表（母公司）

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司 2011年12月31日 单位：（人民币）元

项 目	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	623,890,448.90	631,245,470.25
收到的税费返还	3,324,822.39	6,291,740.68
收到其他与经营活动有关的现金	28,851,810.81	9,279,611.50
经营活动现金流入小计	656,067,082.10	646,816,822.43
购买商品、接受劳务支付的现金	583,126,441.44	438,049,767.01
支付给职工以及为职工支付的现金	50,995,267.68	37,593,207.97
支付的各项税费	24,852,989.27	22,205,575.20
支付其他与经营活动有关的现金	91,460,124.58	95,286,617.07
经营活动现金流出小计	750,434,822.97	593,135,167.25
经营活动产生的现金流量净额	-94,367,740.87	53,681,655.18
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	86,400.00	43,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,300.00	8,200.00
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	125,700.00	51,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,835,113.59	17,667,880.44
投资支付的现金	52,600,000.00	
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	2,150,000.00	
投资活动现金流出小计	155,585,113.59	17,667,880.44
投资活动产生的现金流量净额	-155,459,413.59	-17,616,480.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	730,446,837.17	
取得借款收到的现金	586,950,818.92	260,019,955.46
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,317,397,656.09	260,019,955.46
偿还债务所支付的现金	571,235,293.37	237,675,396.87
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,505,601.76	5,295,260.17
支付其他与筹资活动有关的现金		1,231,948.63
筹资活动现金流出小计	580,740,895.13	244,202,605.67
筹资活动产生的现金流量净额	736,656,760.96	15,817,349.79
四、汇率变动对现金的影响	-250,826.15	-2,479,951.34
五、现金及现金等价物净增加额	486,578,780.35	49,402,573.19
加：期初现金及现金等价物余额	119,773,424.89	70,370,851.70
六、期末现金及现金等价物余额	606,352,205.24	119,773,424.89

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

所有者权益变动表（母公司）

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

2011年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	2011年12月31日								
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	59,730,000.00	48,569,933.54			14,859,928.40		122,546,652.93		245,706,514.87
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年年初余额	59,730,000.00	48,569,933.54			14,859,928.40		122,546,652.93		245,706,514.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,910,000.00	708,822,013.17			4,982,928.43		44,846,355.91		778,561,297.51
（一）净利润							49,829,284.34		49,829,284.34
（二）其他综合收益		-1,714,824.00							-1,714,824.00
上述（一）和（二）小计		-1,714,824.00					49,829,284.34		48,114,460.34
（三）所有者投入和减少资本	19,910,000.00	710,536,837.17							730,446,837.17
1. 所有者投入资本	19,910,000.00	710,536,837.17							730,446,837.17
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					4,982,928.43		-4,982,928.43		
1. 提取盈余公积					4,982,928.43		-4,982,928.43		
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									

所有者权益变动表（母公司）

（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	79,640,000.00	757,391,946.71			19,842,856.83		167,393,008.84		1,024,267,812.38

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

所有者权益变动表（母公司）

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

2011年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	2010年12月31日								
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	59,730,000.00	48,577,277.54			8,516,002.15		65,451,316.69		182,274,596.38
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额	59,730,000.00	48,577,277.54			8,516,002.15		65,451,316.69		182,274,596.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,344.00			6,343,926.25		57,095,336.24		63,431,918.49
（一）净利润							63,439,262.49		63,439,262.49
（二）其他综合收益		-7,344.00							-7,344.00
上述（一）和（二）小计		-7,344.00					63,439,262.49		63,431,918.49
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									

所有者权益变动表（母公司续表）

（四）利润分配					6,343,926.25		-6,343,926.25		
1. 提取盈余公积					6,343,926.25		-6,343,926.25		
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	59,730,000.00	48,569,933.54			14,859,928.40		122,546,652.93		245,706,514.87

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

财务报告第二部分（财务报表附注）

（2011年度）

（一）公司的基本情况

1. 本公司历史沿革及注册资本

武汉天喻信息产业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是一家在湖北省注册的股份有限公司，于2000年11月1日，经湖北省经济贸易委员会鄂经贸企[2000]766号文批准，由武汉天喻信息产业有限责任公司（以下简称天喻有限）整体改制变更设立为武汉天喻信息产业股份有限公司，并经湖北省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：420000000009798。

本公司前身为武汉天喻信息产业有限责任公司，是由武汉国有资产经营公司、华工科技产业股份有限公司、华中理工大学科技开发总公司（后更名为武汉华中科技大产业集团有限公司）、华中理工大学机电工程公司、湖北省科技开发中心、武汉东湖新技术开发区发展总公司和武汉华中软件公司工会委员会共同出资组建，注册资本人民币4,500万元，湖北正通会计师事务所出具了鄂正通审字（99）024号《验资报告》。1999年8月6日，天喻有限取得武汉市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为4201001170339-1-1。

2000年11月1日，经湖北省经济贸易委员会批准（鄂经贸企[2000]766号），天喻有限进行整体改制，变更为武汉天喻信息产业股份有限公司，以天喻有限2000年8月31日净资产人民币45,250,000元按1:1比例折股，折为股本45,250,000股。本公司的注册资本由人民币4,500万元增至人民币4,525万元。上述出资业经武汉众环会计师事务所有限责任公司审验，并出具武众会内（2000）027号《验资报告》。截至2010年12月31日，经一系列变更后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	武汉华工创业投资有限责任公司	2,153.95	36.06%
2	武汉光谷风险投资基金有限公司	1,487.47	24.90%
3	武汉华中科技大产业集团有限公司	502.73	8.42%
4	湖北和瑞投资有限公司	400.00	6.70%
5	湖北钻石投资有限公司	131.91	2.21%
6	张新访等39名自然人	1,296.94	21.71%
	合计	5,973.00	100.00%

2011年，经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉天喻信息产业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]479号）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。根据深圳证券交易所《关于武汉天喻信息产业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]118号），公司发行的人民币普通股股票于2011年4月21日在深圳证券交易所创业板上市。

2011年5月26日，公司取得了湖北省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，换取了420000000009798号企业法人营业执照。本次发行增加注册资本1,991万元，公司注册资本变更为7,964万元。

2. 本公司注册地：武汉市东湖技术开发区华工大学科技园
3. 组织形式：股份有限公司
4. 总部地址：武汉市东湖技术开发区华工大学科技园
5. 本公司的业务性质和主要经营活动：

公司经营范围包括：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2013年6月18日）、销售（有效期至2013年10月31日）（以上产品凭许可证在核定的范围内从事经营）；加油机械制造。

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2012年3月30日经公司第五届第十四次董事会批准报出。

（二）公司重要会计政策、会计估计

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) 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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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。

(2) 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：

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，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。

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，购买方应当将其计入合并成本。

E. 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。

F. 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。

a. 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。

b. 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. 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，其余冲减少数股东权益。

(5) 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。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。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。

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现金流量纳入合并现金流量表。

7. 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。

8. 外币业务核算方法

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。

(1) 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。

9. 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

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。

（2）金融资产的分类和计量

A. 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。

B. 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。

C. 金融资产的后续计量

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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。

D. 金融资产的减值准备

a. 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。

b. 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。

c. 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

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。

(3) 金融负债的分类和计量

A. 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。

B. 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。

C. 金融负债的后续计量

a. 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。

b. 其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

A. 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。

B. 如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

10. 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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：

确定组合的依据	
组合1：账龄分析法组合	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。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：账龄分析法组合	账龄分析法

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款项：

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。

11. 存货的分类和计量

(1) 存货分类：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、开发成本、库存商品和发出商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- A. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- B. 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：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。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 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。

A. 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。

B. 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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12. 长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

A. 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。

B. 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--债务重组》确定。

C. 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

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。

A. 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——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。

B. 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。

C. 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。

D. 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：

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- B. 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；

C. 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：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B. 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；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；

E. 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。

13. 投资性房地产的确认和计量

(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：

- A. 已出租的土地使用权；
- B. 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- C. 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：

- A. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- B. 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。

A. 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；

B. 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；

C. 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。

14. 固定资产的确认和计量

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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-35	5	2.71-19
运输设备	10	5	9.5
通用设备	3-5	5	19-31.67
专用设备	4-6	5	15.83-23.75

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。

(3) 融资租入固定资产

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。

(4) 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。

15. 在建工程的核算方法

(1) 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) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 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。

(4) 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。

16. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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：

A. 资产支出已经发生；

B. 借款费用已经发生；

C. 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。

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。

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。

（2）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。

17. 无形资产的确认和计量

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。

（1）无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用

性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。无形资产的后继计量为：

A. 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。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B. 无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 长期待摊费用的核算方法

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。

19. 预计负债的确认标准和计量方法

(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：

- A. 该义务是企业承担的现时义务；
- B. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- C. 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：

- A. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- B. 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。

20. 收入确认方法和原则

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。

（2）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。

(3) 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；

(4) 让渡资产使用权收入

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。

21. 政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

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

- A. 企业能够满足政府补助所附条件；
- B. 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

A. 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。

B. 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。

C. 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。

22. 所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

A. 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。

B. 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。

C. 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) 递延所得税负债

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。

23. 经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

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

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。

24. 持有待售资产的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售资产的确认标准

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：

- A. 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- B. 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- C. 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。

25. 主要会计政策和会计估计的变更

(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

报告期内，公司管理层认为子公司天喻通讯业务迅速发展、天喻新媒体转变了经营范围，预计可以取得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异，因此确认了相关可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产。

26. 前期会计差错更正

本公司报告期无会计差错更正事项。

27. 资产减值

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——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。

（三）税项

1. 增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
2. 营业税税率为营业收入的 3%、5%。
3. 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。
4. 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
5. 企业所得税税率法定税率为 25%。

根据鄂科技发计[2009]3号文《关于公布湖北省2008年第一批高新技术企业认定结果的通知》，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室回函确认，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR200842000027，发证日期2008年12月1日）。根据国科发火（2008）362号关于印发《高新技术企业认定管理工作指引》的通知和湖北省人民政府令第60号《湖北省高新技术企业高新技术产品认定和优惠办法（试行）》，高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税，本公司自2008年1月1日起，按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。2011年10月13日，公司重新取得GF201142000287号高新技术企业证书，有效期3年。2011年公司适用所得税率15%。

以上税收优惠仅适用于本公司，公司控股子公司武汉天喻新媒体技术有限公

司、武汉天喻通讯技术有限公司、武汉擎动网络科技有限公司按上述法定税率征收缴税。

(四) 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

公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉天喻通讯技术有限公司	有限责任	武汉市	制造业	4000	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。
武汉擎动网络科技有限公司	有限责任	武汉市	软件开发	1000	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。

公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否纳入合并报表范围
武汉天喻通讯技术有限公司	4000		100	100	是
武汉擎动网络科技有限公司	1000		100	100	是

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉天喻新媒体技术有限公司	有限责任	武汉市	制造业	2000	电子集成产品、电子交易终端、身份认证系统的研发、制造和销售, 智能卡制造。

公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否纳入合并报表范围
武汉天喻新媒体技术有限公司	1665		100	100	是

2. 本期新纳入合并范围的主体

(1) 2011 年度新纳入合并范围的子公司

名 称	2011年12月31日净资产	2011年度净利润
武汉擎动网络科技有限公司	9,663,581.75	-336,418.25

注：2011年7月，公司以货币资金1,000万元投资设立武汉擎动网络科技有限公司，出资占其注册资本的100%。注册资本业经武汉信易鑫宝联合会计师事务所审验，并出具武信会验[2011]第652号验资报告。

(五) 合并会计报表主要项目附注（以下附注未经特别注明，期末余额指2011年12月31日账面余额，期初余额指2010年12月31日账面余额，本期发生额指2011年发生额，上年发生额指2010年发生额。金额单位为人民币元。）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	1,768.69	2,988.96
银行存款	620,246,127.36	114,699,470.34
其他货币资金	8,461,613.33	30,433,837.51
合 计	628,709,509.38	145,136,296.81

按币种列示：

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB			1,768.69
	小计			1,768.69
银行存款	RMB			611,905,534.24
	USD	1,144,435.98	6.3009	7,210,976.66
	EUR	138,390.99	8.1625	1,129,616.46
	小计			620,246,127.36
其他货币资金	RMB			7,994,850.42
	USD	74,078.77	6.3009	466,762.91
	EUR			
	小计			8,461,613.33
合 计				628,709,509.38

项 目	期初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB			2,988.96
	小计			2,988.96
银行存款	RMB			112,718,643.46
	USD	123,041.93	6.6227	814,869.80
	EUR	132,397.33	8.8065	1,165,957.08

项 目	期初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
其他货币资金	小计			114,699,470.34
	RMB			29,818,692.63
	USD	92,598.73	6.6227	613,253.60
	EUR	214.76	8.8065	1,891.28
	小计			30,433,837.51
合 计				145,136,296.81

注：货币资金期末余额比期初余额增加333.19%，是因为公司在2011年度实现首次公开发行，增加了募集资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,672,810.00	
合 计	1,672,810.00	

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据前 5 名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
深圳市中兴康讯电子有限公司	2011.10.19	2012.3.22	900,000.00
武汉城市一卡通有限公司	2011.11.30	2012.5.29	300,000.00
武汉城市一卡通有限公司	2011.11.30	2012.5.29	300,000.00
武汉城市一卡通有限公司	2011.11.30	2012.5.29	300,000.00
武汉城市一卡通有限公司	2011.11.30	2012.5.29	300,000.00

3. 应收利息

(1) 应收利息

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
定期存款利息		6,415,981.36	1,346,568.37	5,069,412.99

公司对期末银行定期存款按权责发生制确认了应收利息。

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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： 账龄分析法 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	310,745,927.64	100.00%	25,477,923.76	8.20%
合 计	310,745,927.64	100.00%	25,477,923.76	8.20%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 按组合计提坏账准备的应收账款 组合1： 账龄分析法 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	203,993,599.85	100.00%	19,048,894.48	9.34%
合 计	203,993,599.85	100.00%	19,048,894.48	9.34%

(2) 应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	270,100,098.17	86.92	13,505,004.91
1年至2年 (含2年)	26,600,690.47	8.56	2,660,069.05
2年至3年 (含3年)	6,760,413.14	2.18	2,028,123.94
3年至4年 (含4年)	1,414,710.92	0.46	1,414,710.92
4年至5年 (含5年)	1,547,021.11	0.50	1,547,021.11
5年以上	4,322,993.83	1.38	4,322,993.83
合 计	310,745,927.64	100.00	25,477,923.76

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	168,509,737.18	82.61	8,409,419.51
1年至2年 (含2年)	23,943,006.01	11.73	2,394,300.60
2年至3年 (含3年)	4,708,117.56	2.31	1,412,435.27
3年至4年 (含4年)	1,747,448.50	0.86	1,747,448.50
4年至5年 (含5年)	496,434.98	0.24	496,434.98
5年以上	4,588,855.62	2.25	4,588,855.62
合 计	203,993,599.85	100.00	19,048,894.48

(3) 按币种列示:

期末余额			
币种	原币	汇率	人民币
RMB	269,399,545.23		269,399,545.23
USD	2,024,734.32	6.3009	12,757,648.49
EUR	3,502,448.26	8.1625	28,588,733.92
合计			310,745,927.64

期初余额			
币种	原币	汇率	人民币
RMB	188,476,610.06		188,476,610.06
USD	1,561,529.39	6.6227	10,341,540.69
EUR	587,685.13	8.8065	5,175,449.10
合计			203,993,599.85

(4) 应收账款余额变动的原因

本报告期末, 应收账款余额较期初增加 1.07 亿元, 增幅 52.33%, 一方面由于当期收入较上期增加, 另一方面由于电信运营商及银行的付款进度延缓。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金湖县劳动和社会保障局农村养老保险事业管理处	货款	40,000.00	协议豁免	否
灌南县农村社会养老保险事业管理处	货款	50,000.00	协议豁免	否
宝鸡市劳动和社会保障局	货款	100,000.00	协议豁免	否
合计		190,000.00		

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(7) 截至 2011 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中广传播集团有限公司	非关联方	29,695,760.00	2010-2011	9.56%
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	17,722,987.71	2010-2011	5.70%
伊朗 N. I. O. P. D. C	非关联方	13,606,350.64	2010-2011	4.38%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
联通兴业科贸有限公司	非关联方	9,905,821.01	2011	3.19%
中国移动通信集团上海有限公司	非关联方	9,306,000.00	2011	2.99%
合计		80,236,919.36		25.82%

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
华中科技大学附属中学	受同一单位控制	2,940,080.00	0.94%
华中科技大学	实际控制人	1,141,873.52	0.37%
合计		4,081,953.52	1.31%

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内(含1年)	7,945,956.60	93.22%	2,087,743.35	95.46%
1年至2年(含2年)	577,817.53	6.78%	85,932.04	3.93%
2年至3年(含3年)			13,400.00	0.61%
3年以上				
合计	8,523,774.13	100.00%	2,187,075.39	100.00%

说明: 账龄超过1年的预付款项未结算的原因是合同尚未履行完毕。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间
深圳市国乾科技有限公司	非关联方	2,767,777.78	2011
中华人民共和国武汉海关	非关联方	2,168,191.87	2011
河洛半导体股份有限公司	非关联方	667,505.79	2011
武汉吉谨网络科技有限公司	非关联方	442,325.64	2011
武汉华工工业装饰安装工程有限公司	非关联方	405,035.24	2011
合计		6,450,836.32	

(3) 账龄期末预付账款余额比期初增加 634 万元, 增幅 289.73%, 主要是增加了材料预付款和海关税费预付。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5%以上表决权股份股东的款项。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 账龄分析法	16,623,378.88	100.00%	3,035,693.45	18.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	16,623,378.88	100.00%	3,035,693.45	18.26%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1: 账龄分析法	14,756,143.80	100.00%	2,029,920.72	13.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	14,756,143.80	100.00%	2,029,920.72	13.76%

其他应收款种类的说明:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	11,534,147.85	69.39	576,707.40
1年至2年 (含2年)	2,166,152.20	13.03	216,615.22
2年至3年 (含3年)	972,440.00	5.85	291,732.00
3年至4年 (含4年)	1,277,574.33	7.68	1,277,574.33
4年至5年 (含5年)	523,064.50	3.15	523,064.50
5年以上	150,000.00	0.90	150,000.00
合 计	16,623,378.88	100.00	3,035,693.45

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	9,809,834.59	66.48	490,491.74
1年至2年(含2年)	2,078,044.67	14.08	207,804.47
2年至3年(含3年)	2,195,200.04	14.88	658,560.01
3年至4年(含4年)	523,064.50	3.54	523,064.50
4年至5年(含5年)	150,000.00	1.02	150,000.00
5年以上			
合计	14,756,143.80	100.00	2,029,920.72

(2) 本报告期其他应收款中不含持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
61046 部队	非关联方	2,802,870.00	2008-2011	16.86
伊朗办事处各项押金	非关联方	1,431,026.17	2010-2011	8.61
孟加拉办事处各项押金	非关联方	1,208,097.36	2010-2011	7.27
深圳市深圳通有限公司	非关联方	787,500.00	2010	4.74
中华人民共和国武汉海关	非关联方	386,000.00	2011	2.32
合计		6,615,493.53		39.80

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉天喻信通制卡有限公司	联营企业	227,600.75	1.37
合计		227,600.75	1.37

7. 存货

(1) 存货分类:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,600,994.26	944,705.36	30,656,288.90	42,747,769.510	740,310.17	42,007,459.34
委托加工物资	21,043,498.18		21,043,498.18	24,958,884.15		24,958,884.15
在产品	8,560,171.84		8,560,171.84	3,805,584.50		3,805,584.50
半成品	118,580,870.65	3,596,344.48	114,984,526.17	81,204,944.47	3,152,570.85	78,052,373.62
库存商品	12,593,993.34	456,717.09	12,137,276.25	16,017,435.06	414,625.67	15,602,809.39
发出商品	1,052,904.32		1,052,904.32	3,660,415.54		3,660,415.54
劳务成本	322,199.12		322,199.12			
开发成本				1,052,818.53		1,052,818.53

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	193,754,631.71	4,997,766.93	188,756,864.78	173,447,851.76	4,307,506.69	169,140,345.07

注：A. 劳务成本指期末未结转的系统集成业务成本。

B. 公司年初对物料属性进行了调整，主要是将部分材料的分类从原材料调整到半成品。公司对应调整了上年末存货的分类。

(2) 存货跌价准备

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	740,310.17	204,395.19			944,705.36
半成品	3,152,570.85	443,773.63			3,596,344.48
库存商品	414,625.67	42,091.42			456,717.09
合 计	4,307,506.69	690,260.24			4,997,766.93

8. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
房租	725,688.90	5,000.00
会员费	258,443.03	545,654.32
商业保险	95,982.00	11,700.00
技术许可费	289,608.06	
资质、认证费	79,018.40	
其他	84,990.86	
合 计	1,533,731.25	562,354.32

其他流动资产期末余额较期初增加97万元，增幅172.73%，主要增加了伊朗办事处2012年房租和ORACLE公司软件技术许可费。

9. 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	2,574,720.00	4,592,160.00
合 计	2,574,720.00	4,592,160.00

注：可供出售金融资产为江淮汽车（股票代码600418）股份432,000股，期末公允价值确认方法为证券市场公开交易价格。

10. 长期股权投资

(1) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
武汉天喻信通制卡有限公司	有限责任	武汉	向文	制造业	3,000.00	42%	42%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
武汉天喻信通制卡有限公司	28,946,279.89	5,190,290.13	23,755,989.76	6,015,641.84	-5,133,460.01

(2) 长期股权投资情况

被投资单位名称	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(%)
一、权益法核算的长期股权投资 武汉天喻信通制卡有限公司	12,600,000.00		10,443,946.80	10,443,946.80	42	42
二、成本法核算的长期股权投资 武汉城市一卡通有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	2.1	2.1
合计	14,100,000.00	1,500,000.00	10,443,946.80	11,943,946.80		

武汉城市一卡通有限公司本年新增注册资本，公司没有出资，因此持股比例从3%下降到2.1%。

(3) 2011年3月9日公司向武汉天喻信通制卡有限公司出资1,260万元，武汉天喻信通制卡有限公司增资后注册资本增加到3,000万元，公司持股比例42%。

(4) 长期股权投资期末不存在计提减值准备的情况。

11. 固定资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	85,525,362.87	43,430,194.25	5,789,964.15	123,165,592.97
其中：房屋、建筑物	19,163,132.49		858,855.00	18,304,277.49
运输设备	6,310,414.60	6,447,985.00	761,368.00	11,997,031.60
专用设备	8,860,452.12			8,860,452.12
通用设备	51,191,363.66	36,982,209.25	4,169,741.15	84,003,831.76
二、累计折旧合计	42,598,889.82	11,379,188.15	5,510,392.07	48,467,685.90
其中：房屋、建筑物	8,450,726.56	622,636.08	858,855.00	8,214,507.64
运输设备	2,910,459.76	799,479.64	867,774.62	2,842,164.78
专用设备	5,139,431.53	1,076,874.57		6,216,306.10
通用设备	26,098,271.97	8,880,197.86	3,783,762.45	31,194,707.38
三、固定资产账面净值合计	42,926,473.05			74,697,907.07
其中：房屋、建筑物	10,712,405.93			10,089,769.85
运输设备	3,399,954.84			9,154,866.82
专用设备	3,721,020.59			2,644,146.02
通用设备	25,093,091.69			52,809,124.38
四、固定资产账面减值准备累计金额合计	210,802.51			210,802.51
其中：房屋、建筑物				-
运输设备	205,408.95			205,408.95
专用设备				-
通用设备	5,393.56			5,393.56
五、固定资产账面价值合计	42,715,670.54			74,487,104.56
其中：房屋、建筑物	10,712,405.93			10,089,769.85
运输设备	3,194,545.89			8,949,457.87
专用设备	3,721,020.59			2,644,146.02
通用设备	25,087,698.13			52,803,730.82

注：A. 本期折旧额 11,379,188.15 元。

B. 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,925,725.64 元。

C. 本期报废的固定资产原值 5,789,964.15 元，累计折旧 5,510,392.07 元，净值 279,572.08 元，报废时取得残值收入 90,582.05 元，净损失 188,990.03 元。

12. 在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
EMV 监控网络工程	148,777.00		148,777.00	118,851.00		118,851.00
鑫宏项目				522,758.00		522,758.00
3#建筑生产一楼	9,796,333.76		9,796,333.76			
数据安全产业园	40,502.00		40,502.00			
金蝶协同办公管理软件	97,606.84		97,606.84			
冲切机				102,564.10		102,564.10
合计	10,083,219.60		10,083,219.60	744,173.10		744,173.10

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	期初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他 减少额	期末余额	本期 利息 资本化 率 (%)
EMV 监控网络工程	118,851.00	29,926.00			148,777.00	
鑫宏项目	522,758.00	4,220,480.05		4,743,238.05		
3#建筑生产一楼		9,796,333.76			9,796,333.76	
埋焊一体机		2,823,161.54	2,823,161.54			
数据安全产业园(暨生产基地)		40,502.00			40,502.00	
金蝶协同办公管理软件		97,606.84			97,606.84	
武大科技园租房装修		142,160.00		142,160.00		
冲切机	102,564.10		102,564.10			
合 计	744,173.10	17,150,170.19	2,925,725.64	4,885,398.05	10,083,219.60	

当期其他减少是指转入了长期待摊费用。

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入 占预算的比例	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额
EMV 监控网络工程	643,000.00	其他来源	23.14%	23.14%		
3#建筑生产一楼	28,625,720.00	募股资金	34.22%	34.22%		
数据安全产业园		暂无 其他来源				

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
(暨生产基地) 金蝶协同办公管理软件	299,000.00	其他来源	32.64%	32.64%		

生产基地尚处于勘察设计阶段，暂无预算。

13. 无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	12,120,851.57	43,669,057.02		55,789,908.59
外购软件	2,334,938.53	8,281,652.02		10,616,590.55
自行研发软件	6,530,590.51			6,530,590.51
土地使用权	3,255,322.53	35,387,405.00		38,642,727.53
二、累计摊销合计	2,270,119.11	1,951,945.84		4,222,064.95
外购软件	613,584.78	997,864.65		1,611,449.43
自行研发软件	1,005,469.79	653,058.41		1,658,528.20
土地使用权	651,064.54	301022.78		952,087.32
三、无形资产账面净值合计	9,850,732.46			51,567,843.64
外购软件	1,721,353.75			9,005,141.12
自行研发软件	5,525,120.72			4,872,062.31
土地使用权	2,604,257.99			37,690,640.21
四、减值准备合计				
外购软件				
自行研发软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	9,850,732.46			51,567,843.64
外购软件	1,721,353.75			9,005,141.12
自行研发软件	5,525,120.72			4,872,062.31
土地使用权	2,604,257.99			37,690,640.21

注：A. 本期增加的外购软件主要是ORACLE公司的JAVA程序使用许可，增加的土地使用权是公司购入X03070015号地块的土地出让金及税费。

B. 本期摊销额1,951,945.84元。

14. 商誉

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并	1,281,686.97			1,281,686.97	

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
合 计	1,281,686.97			1,281,686.97	

注：A. 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。

B. 本公司期末对商誉进行减值测试，不存在减值损失。

15. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
会员费	192,848.36		32,340.00		160,508.36	
武大科技园租入厂房装修		591,896.00	14,054.25		577,841.75	
鑫宏租入厂房装修		4,743,238.05	790,539.68		3,952,698.37	
其他		195,757.60	27,958.34		167,799.26	
合 计	192,848.36	5,530,891.65	864,892.27		4,858,847.74	

长期待摊费用期末比期初主要增加了两处租入房产的装修费用。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	4,431,824.58	3,111,351.39
存货跌价准备	749,665.04	646,126.00
固定资产减值准备	31,620.38	31,620.38
固定资产折旧差异	666,358.85	722,658.86
预提费用	773,487.02	490,329.76
应付职工薪酬	2,810,413.86	1,601,585.22
可弥补亏损	9,219,214.91	
小 计	18,682,584.64	6,603,671.61

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动	356,208.00	658,824.00
小 计	356,208.00	658,824.00

注：因业务转型，公司管理层认为子公司天喻通讯和天喻新媒体预计可以取得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异，因此确认了相关可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备		336,472.62
应付职工薪酬	3,091.20	1,000,677.39
可抵扣亏损	336,418.25	15,335,476.12
合 计	339,509.45	16,672,626.13

注：由于子公司武汉擎动网络科技有限公司尚未开展业务，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认其递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额
坏账准备	28,513,617.21
存货跌价准备	4,997,766.93
固定资产减值准备	210,802.51
固定资产折旧差异	4,442,392.30
预提费用	5,156,580.15
应付职工薪酬	15,441,469.76
可弥补亏损	36,876,859.64
小 计	95,639,488.50
可供出售金融资产公允价值变动	2,374,720.00
小 计	2,374,720.00

17. 资产减值准备

项 目	2010年12月 31日	本年计提额	本期减少额		2011年12月 31日
			转回	转销	
一、坏账准备	21,078,815.20	7,624,802.01		190,000.00	28,513,617.21
其中：1. 应收账款 坏账准备	19,048,894.48	6,619,029.28		190,000.00	25,477,923.76
2. 其他应收账款 坏账准备	2,029,920.72	1,005,772.73			3,035,693.45
二、存货跌价准备	4,307,506.69	690,260.24			4,997,766.93

项 目	2010年12月 31日	本年计提额	本期减少额		2011年12月 31日
			转回	转销	
三、固定资产减值准备	210,802.51				210,802.51
合 计	25,597,124.40	8,315,062.25		190,000.00	33,722,186.65

注：应收账款坏账准备本期转销详见附注（五）3。

18. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末余额	期初余额
一、用于抵押的资产		
1. 固定资产净值		
2. 无形资产净值		
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		56,238,456.60
1. 已保理应收账款		34,017,272.80
2. 使用受到限制的其他货币资金	8,266,265.90	22,221,183.80
合 计	8,266,265.90	56,238,456.60

注：使用受到限制的其他货币资金系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金。

19. 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	134,833,102.76	94,056,652.23
抵押借款		
应收账款保理借款		34,017,272.80
合 计	134,833,102.76	128,073,925.03

其中，外币借款如下：

借款类别	币种	期末余额		期初余额	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款	美元	6,899,022.80	43,470,052.76	7,719,247.08	51,056,652.23
合 计		6,899,022.80	43,470,052.76	7,719,247.08	51,056,652.23

20. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	19,091,812.45	52,823,806.33	19,091,812.45
合 计	19,091,812.45	52,823,806.33	19,091,812.45

注：A. 2011年12月31日余额比期初大幅减少，主要系公司减少票据结算方式所致；

B. 本报告期公司无应付持本公司5%以上表决权股份的股东单位的票据。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
金 额	109,268,357.94	119,572,700.16

(2) 按币种列示:

期末余额			
币 种	原币	汇率	人民币
RMB	108,096,982.77		108,096,982.77
USD	76,072.43	6.3009	479,324.77
EUR	81,810.00	8.1625	667,771.40
GBP	2,500.00	9.7116	24,279.00
合 计			109,268,357.94

期初余额			
币 种	原币	汇率	人民币
RMB	76,759,362.66		76,759,362.66
USD	6,405,313.98	6.6227	42,420,472.89
EUR	41,710.00	8.8065	367,319.11
GBP	2,500.00	10.2182	25,545.50
合 计			119,572,700.16

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应付账款中不存在欠付持本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司应付关联方款项情况详见附注 (六) 6。

22. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
金 额	18,059,375.55	20,867,208.01

注: A. 2011 年末公司中标中国建设银行金融卡采购项目, 建设银行部分地方分行向公司预付了货款。

B. 截至 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中不存在预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

C. 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司预收关联方款项情况详见附注（六）6。

23. 应付职工薪酬

项 目	2010年 12月31日	本期增加额	本年支付额	2011年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,700,875.72	81,200,368.70	78,231,764.47	12,669,479.95
二、职工福利费		332,014.28	332,014.28	
三、社会保险费		12,214,469.50	12,214,469.50	
其中：1. 医疗保险费		3,071,578.28	3,071,578.28	
2. 基本养老保险费		8,011,153.81	8,011,153.81	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		773,700.92	773,700.92	
5. 工伤保险费		168,600.74	168,600.74	
6. 生育保险费		189,435.75	189,435.75	
四、住房公积金	399,601.92	3,783,381.48	3,698,211.71	484,771.69
五、因解除劳动关系给予的补偿		31,700.00	31,700.00	
六、其他		440,906.33	440,906.33	
七、工会经费和职工教育经费	1,577,434.56	2,089,351.64	1,376,476.88	2,290,309.32
合 计	11,677,912.20	100,092,191.93	96,325,543.17	15,444,560.96

注：A. 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

B. 期末应付职工薪酬余额较年初增加了32.25%，因为2011年公司员工数量增加较多。

24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	8,038,526.98	1,651,012.94
营业税	2,047,076.66	757,765.17
企业所得税	582,636.09	1,962,364.71
堤防维护费	210,785.30	48,316.55
教育费附加	316,051.96	72,348.80
城市维护建设税	725,250.34	156,598.35
土地使用税	13,447.02	
个人所得税	305,342.74	227,915.73
印花税	-25.88	537.53
地方教育附加	31,654.98	36,175.08
平抑副食品价格基金	-43,124.60	19,133.63

税费项目	期末余额	期初余额
合 计	12,227,621.59	4,932,168.49

注：应交税费2011年12月31日余额比2010年12月31日余额大幅增加，主要系应交增值税和应交营业税因12月收入发生额较大而相应数额较大。

25. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	1,010,843.83	
合 计	1,010,843.83	

26. 应付股利

主要投资者	期初余额	期末余额	超过1年未支付的原因
自然人	35,675.00	35,675.00	未领取
合 计	35,675.00	35,675.00	

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
金 额	6,502,614.83	8,609,774.01

(2) 截至2011年12月31日，其他应付款中不存在欠持有本公司5%以上表决权股份的股东款项。

(3) 截至2011年12月31日，本公司应付关联方款项情况详见附注（六）6。

(4) 金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
预提市场推广费	2,672,980.52	市场推广费
武汉顺意祥网络科技有限公司	578,843.50	装修费
合 计	3,251,824.02	

28. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	3,470,000.00	4,700,000.00
合 计	3,470,000.00	4,700,000.00

注：2010年子公司武汉天喻通讯技术有限公司收到湖北省财政厅2010年国家科

技型中小企业技术创新基金拨款 35 万元，目前项目尚未验收。

2011 年公司收到科技发展部新兴产业投资补助 52 万元，用于募投项目建设，项目正在建设中。

2011 年公司收到东湖开发区财政局安全支付金融 IC 卡研发及产业化项目新建金融 IC 卡个人化生产线补贴 60 万元，项目还未建成投产。

2011 年收东湖开发区管委会金融产品产业化项目补贴款 50 万元，项目尚未验收。

2011 年 12 月公司收到武汉市财政局基于可信计算的安全芯片及操作系统研究和产业化项目补助资金 150 万元，项目尚未完成。

29. 股本

单位：股

项 目	期初数		本报告期变动增减(+,-)				期末数		
	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	59,730,000	100.00						59,730,000	75.00
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	19,901,980	33.32						19,901,980	24.99
3. 其他内资持股	39,828,020	66.68						39,828,020	50.01
其中：									
境内法人持股	26,858,620	44.97						26,858,620	33.73
境内自然人持股	12,969,400	21.71						12,969,400	16.28
4. 外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			19,910,000				19,910,000	19,910,000	25.00
1. 人民币普通股			19,910,000				19,910,000	19,910,000	25.00

项 目	期初数		本报告期变动增减(+,-)					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	59,730,000	100.00	19,910,000				19,910,000	79,640,000	100.00

注：2011 年公司经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉天喻信息产业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]479 号）核准，公开发行人民币普通股股票 19,910,000 股。武汉众环会计师事务所有限责任公司已于 2011 年 4 月 18 日对资金到位情况进行了审验，并出具众环验字（2011）030 号《验资报告》。

30. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	44,762,600.70	710,536,837.17		755,299,437.87
其他资本公积	3,807,332.84		1,714,824.00	2,092,508.84
其中：可供出售金融资产公允价值变动	3,733,336.00		1,714,824.00	2,018,512.00
合 计	48,569,933.54	710,536,837.17	1,714,824.00	757,391,946.71

注：2011 年公司经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉天喻信息产业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]479 号）核准，公开发行人民币普通股股票 19,910,000 股，每股发行价为人民币 40 元，募集资金总额为 796,400,000 元，扣除保荐及承销费、审计及验资费、律师费、信息披露费及其他发行费用合计 65,953,162.83 元，募集资金净额 730,446,837.17 元，其中，股本 19,910,000.00 元，股本溢价 710,536,837.17 元。

31. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	14,859,928.40	4,982,928.43		19,842,856.83
任意盈余公积				
合 计	14,859,928.40	4,982,928.43		19,842,856.83

32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	107,066,087.91	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	107,066,087.91	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	29,343,609.86	
减：提取法定盈余公积	4,982,928.43	10%
提取任意盈余公积		
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	131,426,769.34	

33. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	655,811,693.88	527,782,665.47
其他业务收入	210,233.14	
营业成本	444,033,205.42	340,233,542.69

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动多媒体广播电视卡	28,049,953.14	20,623,864.66	72,728,975.99	42,212,155.63
通信智能卡	146,180,681.42	149,198,124.02	178,020,464.31	149,667,911.19
电子支付智能卡	339,093,307.56	235,276,073.66	180,417,045.71	114,023,462.71
其他智能卡	37,629,508.33	18,046,735.12	52,602,711.71	23,712,096.95
技术服务与开发	79,695,893.76	4,398,220.57	32,551,833.43	3,938,004.12
系统集成	11,382,061.53	8,403,633.25	1,469,470.50	1,293,013.30
其他	13,780,288.14	8,080,717.62	9,992,163.82	5,386,898.79
合计	655,811,693.88	444,027,368.90	527,782,665.47	340,233,542.69

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	614,798,884.11	425,326,283.13	454,016,387.90	303,642,880.76
国外	41,012,809.77	18,701,085.77	73,766,277.57	36,590,661.94
合计	655,811,693.88	444,027,368.90	527,782,665.47	340,233,542.69

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国工商银行股份有限公司北京市分行	39,290,846.01	5.99
中国工商银行广东省分行	30,388,312.08	4.63
中国移动通信集团湖北有限公司	29,514,846.67	4.50
中广传播集团有限公司	25,378,555.56	3.87
中国工商银行股份有限公司江苏省分行	23,871,671.31	3.64
合计	148,444,231.63	22.63

34. 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,318,579.61	1,288,587.56	见附注(三)
城市维护建设税	1,660,760.92	390,365.43	见附注(三)
教育费附加	711,749.92	167,299.45	见附注(三)
堤防维护费	474,499.99	111,532.97	见附注(三)
地方教育附加	137,038.21	164,696.63	见附注(三)
平抑副食品价格基金	470,213.84	534,540.88	见附注(三)
合 计	6,772,842.49	2,657,022.92	

营业税金及附加本年发生额较上年同期增加412万，增幅了154.90%，是因为本年销售额增加，同时采购额增加不多，导致当年应交增值税和附税相应增加；此外营业税应税收入比重上升，造成营业税较上年大幅增加。

35. 销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
市场推广费	12,662,208.63	15,213,939.26
薪酬福利	18,210,923.89	9,068,924.17
差旅费	11,001,448.19	6,772,938.85
招待费	12,089,648.17	7,699,751.56

项 目	本年发生额	上期发生额
货运	5,294,355.41	4,682,837.18
技术服务费	6,656,237.01	5,041,055.41
办公费	2,528,272.74	1,662,491.83
其他	8,453,727.05	7,222,460.51
合 计	76,896,821.09	57,364,398.77

销售费用的增长主要是因为员工薪酬增加。

36. 管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
薪酬福利	70,392,470.59	38,332,394.50
技术开发费	9,078,445.35	6,132,931.63
折旧摊销	5,988,955.73	3,892,647.75
车辆及交通费	2,366,094.25	937,091.16
差旅费	7,806,988.21	1,854,931.02
审计、评估、法律顾问费	265,000.00	1,190,949.27
办公费	6,651,781.74	1,380,222.51
电费	1,389,620.05	661,775.54
其他	7,012,404.31	9,164,788.30
合 计	110,951,760.23	63,547,731.68

管理费用主要项目中均包含研发费用。管理费用较上年大幅增长主要是因为研发费用增长及员工薪酬增加。

37. 财务费用

项 目	本年发生额	上期发生额
利息支出	10,516,445.59	5,295,260.17
减：利息收入	7,843,203.76	380,236.03
汇兑损失	3,467.19	176,260.61
减：汇兑收益	7,929,849.24	
手续费	992,088.20	1,995,362.34
合 计	-4,261,052.02	7,086,647.09

本年利息支出较上年增加是因为公司短期融资业务发生频繁；利息收入较上年增加是因为增加了募集资金存款利息收入；汇兑收益较上年增加是因为公司美

元采购金额远大于美元销售金额，美元兑人民币汇率全年持续下跌。

38. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 权益法核算的长期股权投资收益	-2,156,053.20	
2. 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	86,400.00	43,200.00
合 计	-2,069,653.20	43,200.00

注：权益法核算的长期股权投资收益来源于武汉天喻信通制卡有限公司。

39. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,624,802.01	-87,554.36
二、存货跌价损失	690,260.24	651,290.79
合 计	8,315,062.25	563,736.43

期末应收账款余额增加较多，因此按照账龄分析法计提的坏账准备相应增加。

40. 营业外收入

(1) 明细项目

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计		128.21	
其中：固定资产处置利得		128.21	
2. 政府补助	13,717,327.00	4,191,212.00	13,717,327.00
3. 赔偿收入	385.87	1,126,449.89	385.87
4. 其他收入	252,917.11	167,000.49	252,917.11
合 计	13,970,629.98	5,484,790.59	13,970,629.98

(2) 政府补助明细

政府补助的种类		本年发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	贴息	1,204,100.00	1,160,231.00
	出口奖励	455,967.00	
	融资奖励		1,000,000.00
	服务外包补贴	1,830,500.00	790,000.00
	湖北省工程技术研究中心补贴		400,000.00
	新兴产业振兴补贴		320,000.00
	专利补贴		228,600.00
	创新团队岗位津贴补助		150,000.00
	国家电子产业发展基金	2,000,000.00	
	上市奖励	3,500,000.00	
	技术创新奖励	1,200,000.00	
	移动多媒体广播中的 M-CAM 产品研发与产业化项目经费	900,000.00	
	科技计划项目经费	600,000.00	
	基于 12 英寸集成电路生产线的智能卡芯片研发、生产和应用补	500,000.00	
	3G 关键技术研究及产业化	450,000.00	
	软件产业发展专项资金	450,000.00	
	其他补助资金	626,760.00	142,381.00
合 计	13,717,327.00	4,191,212.00	

注：A. 2010年确认政府补助共计4,191,212.00元，其中主要有：武汉市财政局拨2009年高新产品出口贴息1,160,231.00元，武汉东湖开发区财政局融资奖励1,000,000.00元，湖北省科技厅拨2010年湖北省工程技术研究中心认定补贴400,000.00元，武汉财政局东湖开发区分局2010年服务外包专项补贴300,000.00元，武汉市商务局及财政局服务外包补贴资金200,000.00元，武汉东湖新技术开发区拨付的服务外包专项补贴290,000.00元，武汉市科技局拨付的新兴产业投资补助经费110,000.00元，武汉市财政局东湖分局拨新兴产业振兴补贴110,000.00元，武汉市财政局东湖分局拨创新型试点企业补贴振兴100,000.00元。

B. 2011年确认政府补助收入共计13,717,327.00元，其中主要有：根据工信部财[2010]301号《工业和信息化部关于下达2010年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》，本公司2010年收到基金支持金额200万元，项目在2011年完成；武汉市财政局拨付上市奖励350万元；武汉市财政局拨付“基于可信计

算的安全芯片及操作系统研究和产业化项目”补贴150万元；东湖新技术开发区财政支付服务外包资金1,830,500.00元；财政部拨2010年技术出口贴息1,204,100.00元；科技部拨付技术创新奖励1,200,000.00元；武汉市财政局科技付计划项目经费60万元；根据武科技[2009]99号文及项目合作协议，本公司承担了武汉市科技局委托的第三代移动通信（3G）关键技术与产业化项目中的部分课题，2009年度收到该项目课题经费90万元，2011年该项目已经完成；2009年武汉市财政局东湖分局拨基于12英寸集成电路生产线的智能卡芯片研发、生产和应用补助1,000,000.00元，本年公司确认收入50万元，另50万元支付给合作方；2010年收到财政“TD无线政务应用推广项目及M2M快讯通产品推广应用项目”拨款45万元，该项目2011年已经完成。

41. 营业外支出

项 目	本年发生额	上期发生额	计入非经常损益的金额
非流动资产处置损失合计	188,990.03	122,881.86	188,990.03
其中：固定资产处置损失	188,990.03	122,881.86	188,990.03
对外捐赠	230,000.00	40,000.00	230,000.00
其他	945,197.78	67,219.64	945,197.78
合 计	1,364,187.81	230,101.50	1,364,187.81

其他项目中主要是产品质量赔款。

42. 所得税费用

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,585,379.70	10,316,430.04
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-12,078,913.03	-801,480.43
所得税费用	-5,493,533.33	9,514,949.61

43. 每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
基本每股收益	0.40	0.87
稀释每股收益	0.40	0.87

注：A. 计算方法依据《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）的要求计算的。

B. 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。

44. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-2,017,440.00	-8,640.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-302,616.00	-1,296.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
其他		
合 计	-1,714,824.00	-7,344.00

45. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	29,808,038.28	9,730,578.41
其中:		
赔款	385.87	1,126,449.89
利息收入	2,746,036.40	380,236.03
补贴收入	12,487,327.00	4,191,212.00
废品收入	214,853.05	
收到项目拨款		3,800,000.00
收回汇票保证金、履约保函保证金	13,954,917.90	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	96,879,038.77	88,035,317.92
其中:		
支付各项费用	93,637,669.92	76,371,362.37
往来款		1,403,773.89
投标保证金、各类押金	1,163,218.14	
汇票保证金、履约保函保证金		7,461,906.65

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	2,150,000.00	
其中：		
股权收购款及保证金	2,150,000.00	

公司本年收购武汉华工安鼎信息技术有限责任公司自然人 16.5% 的股权，并已支付股权款 165 万元，保证金 50 万元，该交易未能完成，最终协议取消。

46. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,343,609.86	52,112,525.37
加：资产减值准备	8,315,062.25	563,736.43
固定资产折旧	11,379,188.15	8,905,187.10
无形资产摊销	1,951,945.84	1,013,352.31
长期待摊费用摊销	864,892.27	32,340.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	188,990.03	122,753.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,560,097.77	5,295,260.17
投资损失（收益以“－”号填列）	2,069,653.20	-43,200.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,078,913.03	-801,480.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,306,779.95	-109,674,980.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-106,754,943.63	15,209,331.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-39,628,147.47	82,452,626.564
其他	254,293.34	2,482,277.70
经营活动产生的现金流量净额	-122,841,051.37	57,669,729.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本年发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	620,443,243.48	122,915,113.01
减：现金的期初余额	122,915,113.01	71,128,424.98
加：现金等价物的期初余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	497,528,130.47	51,786,688.03

(2) 现金和现金等价物

项 目	本年发生额	上期发生额
一、现金	620,443,243.48	122,915,113.01
其中：库存现金	1,768.69	2,988.96
可随时用于支付的银行存款	620,246,127.36	114,699,470.34
可随时用于支付的其他货币资金	195,347.43	8,212,653.71
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	620,443,243.48	122,915,113.01

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及 现金等价物包括：	本年发生额	上期发生额
期末货币资金	628,709,509.38	145,136,296.81
减：使用受到限制的存款	8,266,265.90	22,221,183.80
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	620,443,243.48	122,915,113.01
减：期初现金及现金等价物余额	122,915,113.01	71,128,424.98
现金及现金等价物净增加/（减少）额	497,528,130.47	51,786,688.03

注：使用受到限制的存款系银行票据保证金、履约保函保证金。

(六) 关联方关系及其交易

1. 本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准

为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的控股股东有关信息

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)
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	李娟	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	10,280.00

控股股东名称	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东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	27.05	27.05	华中科技大学	72467093-1

注：武汉华中科技大学产业集团有限公司系武汉华工创业投资有限责任公司的母公司，同时武汉华中科技大学产业集团有限公司持有本公司452.44万股，持股比例5.68%。武汉华中科技大学产业集团有限公司系华中科技大学全资子公司，因此华中科技大学为本公司实际控制人。

3. 本公司的子公司有关信息披露

子公司名称	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(万元)	本企业合计持股比例(%)	本企业合计享有的表决权比例(%)	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	王宜明	制造业	2,000	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	制造业	4,000	100	100	69189136
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	何涛	软件开发	1,000	100	100	57826486-2

4. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
武汉天喻信通制卡有限公司	联营企业	63438620-8
武汉华工鑫宏投资有限公司	受同一单位控制	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	受同一单位控制	717936666
武汉华工激光工程有限责任公司	受同一单位控制	30019567-1
华中科技大学出版社有限责任公司	受同一单位控制	44162671-1
武汉华工建设发展有限公司	受同一单位控制	79632972-4
武汉华科物业管理有限公司	受同一单位控制	74832740-9
武汉开目信息技术有限责任公司	受同一单位控制	73106399-6
华中科技大学附属中学	受同一单位控制	

5. 关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
华中科技大学附属中学	销售商品	系统集成	参照市场价格	379.49	33.34		
华中科技大学	销售商品	系统集成	参照市场价格	28.89	2.54	15.28	10.40
武汉城市一卡通有限公司	销售商品	销售商品	参照市场价格	220.73	4.55		
武汉华工激光工程有限责任公司	采购商品	激光打标机及附件	参照市场价格	3.45	0.08	38.97	2.50
武汉天喻信通制卡有限公司	采购商品	材料及委托加工	参照市场价格	601.56	1.33		
武汉华工鑫宏投资有限公司	经营租赁	租入厂房	参照市场价格	154	49.82		
武汉华科物业管理有限公司	接受劳务	物业管理	参照市场价格	13.25	3.61		
武汉开目信息技术有限责任公司	经营租赁	房租及物业管理	参照市场价格	4.23	1.15		

(2) 支付关键管理人员薪酬

项 目	2011 年度	2010 年度
关键管理人员报酬总额	5,869,000.00	4,011,100.00
关键管理人员人数	10 人	11 人

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联关系	期末余额	期初余额
应收票据：			
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	1,672,810.00	
应收账款：			
华中科技大学附属中学	受同一单位控制	2,940,080.00	-1,500,000.00
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	2,076,103.46	
华中科技大学	实际控制人	1,141,873.52	2,010,063.52
华中科技大学出版社有限责任公司	受同一单位控制		39,800.00
其他应收款：			
武汉天喻信通制卡有限公司	联营企业	227,600.75	
预收账款：			
武汉华工建设发展有限公司	受同一单位控制	400,000.00	400,000.00
应付票据：			
武汉天喻信通制卡有限公司	联营企业	1,135,019.42	
应付账款：			
武汉天喻信通制卡有限公司	联营企业	3,018,608.92	
武汉华工激光工程有限责任公司	受同一单位控制	18,000.00	
其他应付款：			
武汉华工大学科技园发展有限公司	受同一单位控制	29,820.00	29,820.00

(七) 或有事项

本报告期，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(八) 承诺事项

本报告期，本公司不存在应披露的承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

本报告期，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重大事项

以公允价值计量的资产和负债

(1) 2011年度

项 目	期初金额	本期公允价值变动	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					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
2. 可供出售金融资产	4,592,160.00	-2,017,440.00	2,374,720.00		2,574,720.00
金融资产小计	4,592,160.00	-2,017,440.00	2,374,720.00		2,574,720.00

(2) 2010年度

项 目	期初金额	本期公允价值变动	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					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
2. 可供出售金融资产	4,600,800.00	-8,640.00	4,392,160.00		4,592,160.00
金融资产小计	4,600,800.00	-8,640.00	4,392,160.00		4,592,160.00

(十一) 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	285,789,184.06	100.00%	24,025,346.33	8.41%

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	285,789,184.06	100.00%	24,025,346.33	8.41%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	197,720,842.85	100.00%	18,732,073.98	9.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	197,720,842.85	100.00%	18,732,073.98	9.47%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例	
1年以内（含1年）	247,748,159.59	86.68%	12,387,407.98
1年至2年（含2年）	24,368,385.47	8.53%	2,436,838.55
2年至3年（含3年）	6,387,913.14	2.24%	1,916,373.94
3年至4年（含4年）	1,414,710.92	0.50%	1,414,710.92
4年至5年（含5年）	1,547,021.11	0.54%	1,547,021.11
5年以上	4,322,993.83	1.51%	4,322,993.83
合 计	285,789,184.06	100.00%	24,025,346.33

账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例	
1年以内（含1年）	162,621,980.18	82.25%	8,131,099.01
1年至2年（含2年）	23,558,006.01	11.91%	2,355,800.60
2年至3年（含3年）	4,708,117.56	2.38%	1,412,435.27
3年至4年（含4年）	1,747,448.50	0.88%	1,747,448.50
4年至5年（含5年）	496,434.98	0.25%	496,434.98
5年以上	4,588,855.62	2.32%	4,588,855.62
合 计	197,720,842.85	100.00%	18,732,073.98

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中广传播集团有限公司	非关联方	29,695,760.00	2010-2011	10.39%
伊朗 N. I. O. P. D. C	非关联方	13,606,350.64	2010-2011	4.76%
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	12,659,785.17	2010-2011	4.43%
联通兴业科贸有限公司	非关联方	9,905,821.01	2011	3.47%
中国移动通信集团上海有限公司	非关联方	9,306,000.00	2011	3.26%
		75,173,716.82		26.31%

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	32,724,675.57	100.00%	2,940,450.93	8.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	32,724,675.57	100.00%	2,940,450.93	8.99%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	25,216,326.89	100.00%	2,010,268.60	7.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	25,216,326.89	100.00%	2,010,268.60	7.97%

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
武汉天喻通讯技术有限公司	子公司	18,000,000.00	2011	55.00%

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	2,802,870.00	2008-2011	8.57%
伊朗办事处各项押金	非关联方	1,431,026.17	2010-2011	4.37%
孟加拉办事处各项押金	非关联方	1,208,097.36	2010-2011	3.69%
深圳市深圳通有限公司	非关联方	787,500.00	2010	2.41%
合计		24,229,493.53		74.04%

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	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 (%)
一、权益法核算的长期股权投资						
武汉天喻信通制卡有限公司	12,600,000.00		10,443,946.80	10,443,946.80	42	42
二、成本法核算的长期股权投资						
1. 对子公司投资:						
武汉天喻新媒体技术有限公司	16,649,999.98	16,649,999.98		16,649,999.98	100	100
武汉天喻通讯技术有限公司	40,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	100	100
武汉擎动网络科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100	100
2. 对其他企业投资:						
武汉城市一卡通有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	2.1	2.1
合计	80,749,999.98	28,149,999.98	20,443,946.80	78,593,946.78		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	623,447,612.91	517,881,730.38
其他业务收入	1,427,337.29	1,358,660.64
营业成本	438,333,429.31	338,798,783.40

(2) 主营业务按产品类别列示:

产品名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动多媒体广播电视卡	28,049,953.14	20,623,864.66	72,728,975.99	42,212,155.63
通信智能卡	146,180,681.42	146,618,521.74	178,020,464.31	148,701,556.51
电子支付智能卡	339,093,307.56	235,276,073.66	180,417,045.71	114,023,462.71
其他智能卡	37,629,508.33	18,046,735.12	52,602,711.71	23,712,096.95
技术服务与开发	51,440,027.75	2,064,733.11	23,146,549.19	2,698,874.84
系统集成	11,382,061.53	8,403,633.25	1,469,470.50	1,293,013.30
其他	9,672,073.18	6,182,896.42	9,496,512.97	5,148,848.92
合计	623,447,612.91	437,216,457.96	517,881,730.38	337,790,008.86

(3) 主营业务按地区类别列示:

地区名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	582,434,803.14	418,515,372.19	444,115,452.81	301,199,346.93
国外	41,012,809.77	18,701,085.77	73,766,277.57	36,590,661.94
合计	623,447,612.91	437,216,457.96	517,881,730.38	337,790,008.86

(4) 公司前五名客户的营业收入情况: 详见合并营业收入, 附注(五)33

(4)

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 权益法核算的长期股权投资收益	-2,156,053.20	
2. 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	86,400.00	43,200.00
合 计	-2,069,653.20	43,200.00

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量: 净利润	49,829,284.34	63,439,262.49

补充资料	本年发生额	上期发生额
加：资产减值准备	7,103,714.92	336,117.22
固定资产折旧	10,045,713.50	7,675,897.59
无形资产摊销	1,949,627.26	1,013,352.31
长期待摊费用摊销	864,892.27	32,340.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	87,176.41	26,974.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,560,097.77	5,295,260.17
投资损失（收益以“-”号填列）	2,069,653.20	-43,200.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,237,259.63	-801,480.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,044,907.40	-108,801,656.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,799,329.20	8,685,280.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,047,230.46	74,343,555.60
其他	250,826.15	2,479,951.34
经营活动产生的现金流量净额	-94,367,740.87	53,681,655.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	606,352,205.24	119,773,424.89
减：现金的期初余额	119,773,424.89	70,370,851.70
加：现金等价物的期初余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	486,578,780.35	49,402,573.19

（十二）补充资料

1. 非经常性损益

（1）根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-188,990.03	-122,753.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,717,327.00	4,191,212.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	2011 年度	2010 年度
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-921,894.80	1,186,230.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	12,606,442.17	5,254,689.09
减：非经常性损益的所得税影响数	1,960,034.24	780,350.06
少数股东损益的影响数		
合 计	10,646,407.93	4,474,339.03

2. 根据中国证监会《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）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011 年度	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	4.02%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.26	0.26

2010 年度	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	25.52%	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.33%	0.80	0.80

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：何涛

会计机构负责人：孙静

第十一节 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

二〇一二年三月三十日