
武汉天喻信息产业股份有限公司

2013 年半年度报告



2013 年 8 月

第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
江中平	董事	出差	李科

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	17
第五节 股份变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	30
第八节 备查文件目录	110

释义

释义项	指	释义内容
公司、天喻信息	指	武汉天喻信息产业股份有限公司
天喻通讯	指	武汉天喻通讯技术有限公司
天喻新媒体	指	武汉天喻新媒体技术有限公司
擎动网络	指	武汉擎动网络科技有限公司
百旺金赋	指	湖北百旺金赋科技有限公司
天喻信通	指	武汉天喻信通制卡有限公司
泰合志恒	指	北京泰合志恒科技有限公司
武汉一卡通	指	武汉城市一卡通有限公司
华工印刷厂	指	华中理工大学印刷厂
中广传播	指	中广传播集团有限公司
产业集团	指	武汉华中科技大产业集团有限公司
华工创投	指	武汉华工创业投资有限责任公司
光谷基金	指	武汉光谷风险投资基金有限公司
和瑞投资	指	湖北和瑞投资有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
众环	指	众环海华会计师事务所有限公司
银联、中国银联	指	中国银联股份有限公司
CMMB	指	China Mobile Multimedia Broadcasting 的缩写，即中国移动多媒体广播
PBOC3.0	指	中国人民银行发布的《中国金融集成电路（IC）卡规范（V3.0）》
NFC	指	Near Field Communication 的缩写，即近距离无线通讯
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration 的缩写，即软件能力成熟度模型集成
CAS	指	Conditional Access System 的缩写，即有条件接收系统
Javacard	指	基于智能卡和安全令牌的开放互操作平台
N3	指	New technologies, New feature, New future。中国银联推出的新一代智能卡多应用平台

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	天喻信息	股票代码	300205
公司的中文名称	武汉天喻信息产业股份有限公司		
公司的中文简称	天喻信息		
公司的外文名称	Wuhan Tianyu Information Industry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	Tianyu Information		
公司的法定代表人	张新访		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园天喻楼		
办公地址的邮政编码	430223		
公司国际互联网网址	www.whty.com.cn		
电子信箱	tyobd@whty.com.cn		

二、联系人和联系方式

	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	he.j@whty.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

2013 年 5 月 14 日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于收购武汉天喻信通制卡有限公司部分股权的议案》，同意公司以自有资金 702 万元收购华工印刷厂持有的天喻信通 18%的股权，此次股权收购完成后，公司持有天喻信通

60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。2013 年 6 月天喻信通取得武汉市工商行政管理局东湖新技术开发区分局出具的《企业变更通知书》，完成了股权转让的工商变更登记手续。华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整。

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	555,621,208.06	291,963,062.86	292,155,989.48	90.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,871,412.75	3,790,971.60	3,674,091.07	631.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,328,771.96	161,448.11	-43,057.44	58,925.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-116,456,617.32	-169,261,879.17	-168,307,115.97	30.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5416	-1.1807	-1.1741	53.87%
基本每股收益（元/股）	0.125	0.0176	0.0171	630.99%
稀释每股收益（元/股）	0.125	0.0176	0.0171	630.99%
净资产收益率	2.63%	0.38%	0.37%	2.26 百分点
扣除非经常损益后的净资产收益率	2.50%	0.02%	0	2.50 百分点
项目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,588,835,149.66	1,421,918,434.79	1,434,742,719.20	10.74%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,014,375,475.07	1,004,187,990.27	1,008,785,822.32	0.55%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.7174	7.0051	7.0371	-32.96%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-110,039.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,131,902.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,074,633.61	含天喻信通获得的政府补助 8 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,634.35	
减：所得税影响额	142,708.17	
少数股东权益影响额（税后）	1,430,781.80	
合计	1,542,640.79	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,871,412.75	3,674,091.07	1,014,375,475.07	1,008,785,822.32
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,871,412.75	3,674,091.07	1,014,375,475.07	1,008,785,822.32
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3. 境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用。

七、重大风险提示

公司存在全资子公司经营状况不达预期的风险。天喻通讯的教育云项目、擎动网络的支付服务业务以及天喻新媒体业务都存在市场发展缓慢或自身业务开拓不力而使公司子公司无法达成今年经营目标的风险。公司将在抓住金融 IC 卡、移动支付等行业机会，稳固成熟产品市场地位的同时，坚持开拓服务类业务，优化资源配置，加强经营管理，踏实耕耘，逐步将服务业务做大做强。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1. 报告期内总体经营情况

报告期内，公司继续稳步发展以智能卡产品为代表的数据安全业务，积极开拓移动互联网、支付服务业务。在金融 IC 卡市场高速增长背景下，公司电子支付智能卡产品销量同比大幅增长。

报告期内，公司实现营业收入 55,562.12 万元，较上年同期增长 90.18%；实现营业利润 3,667.86 万元，较上年同期增长 4254.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,687.14 万元，较上年同期增长 631.38%。公司收入、利润的增长主要源于公司电子支付智能卡产品销售收入较上年同期增幅较大，增幅为 137.30%。

报告期内，公司发生期间费用 11,779.88 万元，较上年同期增长 29.74%，主要影响因素是，为提升产品市场占有率，公司加大营销网络建设投入及研发投入，同时为保持人才竞争力，公司提高了员工的薪酬福利水平。费用同比增加的主要项目为员工薪酬福利、市场营销、产品运输及保险费用等。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-11,645.66 万元，较上年同期增加 5,185.05 万元，增幅 30.81%，主要由于销售商品、提供劳务收到的现金增加 22,345.16 万元的影响。

2. 报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入 55,562.12 万元，较上年同期增长 90.18%，主要由于公司电子支付智能卡产品销量持续增长以及通信智能卡收入增长的影响。其中电子支付智能卡销售收入同比增长 137.30%，电子支付智能卡销售收入占公司营业收入的比例为 76.16%；通信智能卡销售收入同比增长 40.71%，通信智能卡销售收入占比为 15.21%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3. 主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期，公司继续发展以智能卡产品为代表的数据安全业务和移动互联网服务、支付服务业务。数据安全业务总体呈现良好态势，电子支付智能卡产品销量持续增长，国内通信智能卡产品盈利能力不断提高，海外通信智能卡产品销量增幅较大。服务业务方面，除无线城市项目平稳进展外，教育云和支付服务业务刚刚起步，公司根据市场变化调整了新媒体业务重点，公司服务业务总体尚处培育期。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						

计算机、通信和其他电子制造业	553,283,045.60	377,531,951.75	31.77%	89.66%	102.22%	-4.24 百分点
分产品						
电子支付智能卡	421,391,143.42	295,873,044.44	29.79%	137.30%	142.05%	-1.38 百分点
通信智能卡	84,162,807.15	65,048,176.11	22.71%	40.71%	24.96%	9.74 百分点
其他智能卡	16,976,811.06	8,940,973.58	47.33%	44.45%	41.76%	1.00 百分点
技术服务与开发	21,031,972.96	927,873.36	95.59%	-34.52%	460.66%	-3.90 百分点
其他	9,720,311.01	6,741,884.26	30.64%	-7.03%	13.70%	-12.65 百分点
分地区						
国内	511,469,163.87	351,376,172.20	31.30%	87.13%	101.45%	-4.88 百分点
国外	41,813,881.73	26,155,779.55	37.45%	127.32%	113.13%	4.17 百分点

4. 其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明：

报告期归属于母公司所有者的净利润 2,687.14 万元，同比增长 631.38%，其中，母公司实现净利润 5,134.46 万元，同比增加 4,169.73 万元，增幅 432.22%。电子支付智能卡产品销量和销售收入的大幅增长提升了母公司的盈利水平。

主营业务或其结构发生重大变化的说明：

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明：

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况：

适用 不适用

5. 公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期，公司前 5 大供应商为智能卡芯片提供商和智能卡模块封装厂商。随着非接触式智能卡销量的增长，非接触式智能卡模块封装的国内厂商跻身公司前 5 大供应商，报告期内公司与其交易金额占公司采购总额的比例为 3.1%。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期，公司前 5 大客户为银行、地方社保局、电信运营商，合计销售金额占同期公司销售总额比例为 22.61%。其中，随着金融 IC 社保卡（模块）销量的增长，地方社保局替代城市一卡通运营商跻身公司前 5 大客户。

6. 主要参股公司分析

不适用。

7. 研发项目情况

报告期内，公司通过 CMMI3 级认证，公司“异型非接触金融 IC 卡应用”和“安全支付 IC 卡套件产品”分别荣获了“2013 年度国家金卡工程金蚂蚁奖”的优秀应用成果奖、创新产品奖。

报告期内，公司持续下一代 Javacard 技术研究，Javacard 平台的安全和技术性能大幅提升；完成了银联 N3 智能卡平台的开发和验证，掌握了国内自主多线程操作系统核心技术，为 N3 产品的商用奠定了技术基础；NFC 移动支付产品通过了中国移动等电信运营商的测试以及银行卡检测中心的银行应用测试，具备规模发卡的条件；完成了 PBOC3.0 金融 IC 卡产品的测试认证，为后期的规模销售做好了准备。

8. 核心竞争力不利变化分析

不适用。

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

金融 IC 卡市场继续高速发展。据中国银联统计，截至 2013 年 6 月底，我国金融 IC 卡累计发行近 2.8 亿张，其中今年前 6 个月新增发卡 1.5 亿张。目前，17 家全国性商业银行均已发行了金融 IC 卡，发卡量持续增长且增速较快，金融 IC 卡种类（包括城市一卡通、金融 IC 社保卡、市民卡、居民健康卡等）不断丰富。截至今年 6 月，全国可接受金融 IC 卡“闪付”的非接触式受理终端已超过 130 万台。

移动支付 SIM 卡的规模市场蓄势待发。作为金融机构、电信运营商、第三方支付企业以及互联网巨头重点战略布局的领域，移动支付技术方案和商业模式在各方竞合中逐渐成熟。6 月 9 日中国移动与中国银联联合推出的 TSM（可信服务管理平台）系统互联的移动支付平台上线，8 家商业银行已完成与该平台对接，中国移动的手机钱包业务开始商用。中国电信、中国联通也将在 SIM 卡中支持 NFC。三大电信运营商均已明确 NFC 技术方案为其移动支付的发展方向。除纯金融应用外，城市公共交通将成为手机支付重要应用领域。

住房和城乡建设部积极主导城市通卡互联互通，城市一卡通市场方兴未艾。

中国移动“无线城市”项目从平台建设为主已经转向运营，各项目单位开始关注应用落地及运营效果。2013 年 4 月教育部发布《2013 年教育信息化工作要点》，“数字教育资源覆盖、宽带网络建设、国家数字教育资源中心和公共服务平台一期建设”等工作被列为 2013 年教育信息化工作的核心目标，教育云将进入全面建设阶段。

10. 公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期，公司金融 IC 卡再次入围中国工商银行，入围中国建设银行以及江苏长江商业银行、成都银行等地方性银行和农信社；公司移动支付 SD 卡入围建设银行、广发银行、柳州银行；公司获得江苏农行金穗居民健康联名卡供应资格。上半年，公司金融 IC 卡（含金融 IC 社保卡）发卡数量超过 4,500 万张；公司金融 IC 卡产品进入卢旺达市场；公司作为中国移动 SWP SIM 卡供应商，在其试点省份招标中获得 40%左右的市场份额；公司移动支付全卡产品 SIMALL 在中国电信实现近 10 万张的销量。

报告期，公司全资子公司天喻通讯开展的“无线城市”业务稳步推进，教育云项目开始局部试点。截至报告期末，公司全资子公司擎动网络已与 26 家金融机构、32 家银联省级公司建立了支付服务合作关系，擎动网络资金归集产品被农业银行、中国银联采用并将得到推广。报告期内，针对 CMMB 市场现状，公司调整了全资子公司天喻新媒体的业务定位，将业务聚焦于以 CAS 为代表的广播安全应用，争取开拓出新的业务空间。

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

智能卡产品销售价格和盈利能力因竞争持续下降；移动支付市场发展不及预期；教育云市场启动缓慢；中国移动无线城市从平台建设向深度运营转变过程中公司未能跟上步伐；受限于公司自身能力，支付服务业务市场拓展不力，新媒体业务未能打开新的局面，这些风险因素将对公司经营目标的达成带来不利影响。

公司面临发展的大好机遇。国家要加快实施“信息惠民”工程，要丰富信息产品和信息消费内容，要构建安全可信的信息消费环境，要建立公共信息服务平台，推进教育、医疗优质资源共享，普及应用居民健康卡，推进金融 IC 卡在公共服务领域应用；拓展新兴服务业态，大力发展电子商务。公司经营战略与国家政策部署高度契合，市场发展空间巨大。公司将抓住机遇，顺应时代浪潮发展业务，稳扎稳打将现代服务业战略落地，实现公司的可持续发展。

二、投资状况分析

1. 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	73,044.68
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	44,818.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司实际募集资金净额为 73,044.68 万元，其中超募资金金额为 51,226.18 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目已经达到预期建设目标，实际投入金额为 21,818.50 万元，节余资金 8,937.32 万元已用于永久性补充流动资金。公司使用超募资金 3,000 万元增资全资子公司天喻通讯，18,000 万元归还银行贷款，2,000 万元永久补充流动资金。截至 2013 年 6 月 30 日，公司超募资金余额为 28,226.18 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电子支付智能卡系列产品研发及产业化项目	否	11,939	7,895.3	0	7,895.3	100%	2012年06月30日	12,888.74	是	否
智能SD卡/大容量SIM卡系列产品研发及产业化项目	否	9,879.5	4,985.88	0	4,985.88	100%	2012年06月30日	12.07	是	否
节余资金永久补充流动资金	否		8,937.32	0	8,937.32	100%				
承诺投资项目小计	--	21,818.5	21,818.5	0	21,818.5	--	--	12,900.81	--	--
超募资金投向										
增资全资子公司天喻通讯	否	3,000	3,000	0	3,000	100%	2011年09月09日		是	否
归还银行贷款	--	18,000	18,000	0	18,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金	--	9,000	2,000	0	2,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	30,000	23,000	0	23,000	--	--		--	--
合计	--	51,818.5	44,818.5	0	44,818.5	--	--	12,900.81	--	--
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化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1. 超募资金的金额为 512,261,837.17 元。 2. 超募资金用途及使用进展情况： 公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第三次会议、2010 年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动资金暨超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元提前偿还银行贷款，使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。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。									

	<p>公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第四次会议审议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 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。公司已于 2012 年 2 月 20 日将上述用于暂时补充流动资金的超募资金归还至公司募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金增资全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司的议案》，同意公司使用超募资金 3,000 万元对全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司进行增资。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。</p> <p>公司第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第九次会议审议通过《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 10,000 万元用于提前偿还银行贷款。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。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p> <p>公司募集资金投资项目已经达到预期项目目标，实施地点未曾调整。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p> <p>公司募集资金投资项目已经达到预期项目目标，实施方式未曾调整。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <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预先投入情况进行了鉴证确认。公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，批准公司以募集资金 7,650.95 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。对该议案，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，公司保荐机构长江证券承销保荐有限公司出具了表示无异议的核查意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第四次会议审议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司使用超募资金 7,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。公司已于 2012 年 2 月 20 日将上述用于暂时补充流动资金的超募资金归还至公司募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>1. 截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目已经达到预期项目目标，节余资金为 8,937.32 万元。</p> <p>2. 募集资金投资项目资金节余的主要原因：募集资金投资项目工程建设过程中，在保证工程质量的前提下，公司本着厉行节约的原则，进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。公司充分结合现有的设备配置与自身的技术优势和经验，对募集资金投资项目的研发和生</p>

	<p>产环节进行了优化，使得研发和生产设备的固定资产投入较计划投入大幅减少。其中，鉴于行业市场 SIP 封装产能趋于饱和及 SIP 设备的投入成本较高，公司决定取消购置“智能 SD 卡/大容量 SIM 卡系列产品研发及产业化项目” SIP 封装生产线，转为选择稳定可靠的 SIP 封装厂商合作。</p> <p>公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于将募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》，批准公司以募集资金投资项目节余资金 8,937.32 万元永久补充流动资金。对该议案，公司独立董事出具了表示同意的独立意见，公司保荐机构长江证券承销保荐有限公司出具了表示无异议的核查意见（详见公司披露于中国证监会指定信息披露网站上的相关公告）。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司剩余超募资金 282,261,837.17 元。公司正在围绕发展战略积极开展项目调研和论证，争取尽快制订剩余超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

不适用。

2. 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
收购华中理工大学印刷厂持有的武汉天喻信通制卡有限公司 18%股权	702	702	702	100%	--
合计	702	702	702	--	--

3. 对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600418	江淮汽车	200,000	432,000	0.03%	432,000	0.03%	3,036,960	73,440	可供出售金融资产	发起人
合计			200,000	432,000	--	432,000	--	3,036,960	73,440	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

不适用。

4. 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司认真执行 2013 年度经营计划，业务开拓和企业管理等方面取得预期成效。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

公司预计第三季度电子支付产品的销量和销售收入将继续保持现有规模，公司 1—9 月份的累计净利润同比将有较大增幅。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
详见公司 2012 年年度报告	--	否	无进展	--	--	2013 年 3 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn

二、资产交易事项

1. 收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
华中理工大学印刷厂	天喻信通 18% 的股权	702	完成	此次股权收购完成后,公司持有天喻信通 60% 股权,天喻信通纳入公司合并报表范围。此次股权收购有利于公司加强产品生产流程的管控,提高产品质量,降低生产成本,进一步增强公司产品的市场竞争力。	--	--	是	受同一实际控制人华中科技大学控制	2013 年 5 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告号: 2013-024 公告名称:《关于收购武汉天喻信通制卡有限公司部分股权暨关联交易的公告》

2. 出售资产情况

不适用。

3. 企业合并情况

报告期,经公司董事会批准,公司以 702 万元受让华工印刷厂持有的天喻信通 18% 的股权,公司持有天喻信通的股权比例由 42% 增至 60%,天喻信通纳入公司合并报表范围。华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业,公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整。

天喻信通为拥有银联卡卡基生产资质的智能卡卡基生产企业。报告期内,天喻信通主要向公司提供智能卡卡基和加工服

务。公司增持天喻信通股权旨在优化智能卡产品制造资源，降低生产成本，进一步增强公司产品的市场竞争力，同时减少关联交易。

天喻信通2012年（经审计）、2013年上半年（未经审计）主要财务数据如下（金额单位：元）：

项目	2012年12月31日	2013年6月30日
资产总额	43,356,279.19	52,183,069.27
负债总额	13,264,775.20	18,514,610.78
净资产	30,091,503.99	33,668,458.49
项目	2012年	2013年1-6月
营业收入	35,380,545.32	27,349,686.39
营业利润	6,017,886.12	4,676,014.10
净利润	6,335,514.23	3,576,954.50
经营活动产生的现金流量净额	2,520,705.06	984,397.61

三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

四、重大关联交易

1. 与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉天喻信通制卡有限公司	公司董事长张新访任天喻信通董事长	采购	采购、委托加工智能卡卡基	根据市场价格确定		2,709.35	46.57%	银行转账		2012年4月5日	www.cninfo.com.cn 公告号：2012-012
武汉华工鑫宏投资有限公司	受同一实际控制人华中科技大学控制	租赁	厂房租赁	根据市场价格确定		92.40	33.87%	银行转账		2011年12月27日	www.cninfo.com.cn 公告号：2011-39
武汉城市一卡通有限公司	公司副总经理刘春同时担任武汉一卡通董事	销售	销售武汉通卡	招标价格		500.31	29.86%	银行转账		2013年3月29日	www.cninfo.com.cn 公告号：2013-010
华中科技大学	实际控制	委托开发	东湖国家	根据所		144.00	35.16%	银行转账		2012年6月12日	www.cninfo.com.cn

学	人		自主创新示范区现代服务业综合试点项目委托开发	承担的工作协商确定							com.cn 公告号: 2012-024
武汉华中科技大学建筑设计研究院	受同一实际控制人华中科技大学控制	接受劳务	建筑工程设计	根据市场价格确定	59.62	47.81%	银行转账			2013 年 4 月 22 日	www.cninfo.com.cn 公告号: 2013-019
合计				--	--	3,505.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				<p>1. 经公司 2011 年年度股东大会审议批准，公司于 2012 年 4 月 27 日与天喻信通签订有效期为 3 年的《物资采购及加工框架协议》，约定公司向天喻信通采购、委托加工智能卡卡基，具体价格根据市场上相关产品及服务的价格经双方协商确定（详见公司于 2012 年 4 月 5 日、2012 年 4 月 27 日分别在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。报告期内，公司向天喻信通采购、委托加工智能卡卡基的交易金额合计 2,709.35 万元，占同类交易金额的比例为 46.57%。</p> <p>2. 经公司第五届董事会第二十一次会议审议批准，公司自 2012 年 4 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日预计向武汉一卡通销售总金额不超过 800 万元的武汉通卡（详见公司于 2013 年 3 月 29 日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。报告期内，公司向武汉一卡通销售武汉通卡的交易金额为 500.31 万元，占同类交易金额的比例为 29.86%。</p>							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用。							
关联交易事项对公司利润的影响				对公司利润无重大影响。							

注：1. 经公司第五届董事会第十六次会议审议批准，公司拟与华中科技大学签订《关于联合承担武汉东湖国家自主创新示范区现代服务业综合试点项目的合作协议》，约定公司将从承担东湖国家自主创新示范区现代服务业综合试点项目“基于移动互联网的信息服务创新平台建设与应用项目”获得的 800 万元政府补贴中划拨 300 万元支持华中科技大学承担本项目的相关研究工作（详见公司于 2012 年 6 月 12 日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。鉴于工作量有所调整，经协商，双方于 2013 年 3 月 19 日签订上述协议，合同金额调整为 240 万元。

2. 经公司第五届董事会第二十四次会议审议批准，公司以自有资金 702 万元收购华工印刷厂持有的天喻信通 18% 的股权。公司随后与华工印刷厂签订了《股权转让协议》并支付了 702 万元股权转让款。2013 年 6 月天喻信通完成了相关的工商变更登记手续（详见公司于 2013 年 6 月 25 日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。至此，公司持有天喻信通的股权比例由 42% 增至 60%，天喻信通纳入公司财务合并报表范围，公司与其的交易不再作为关联交易披露。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
华中理工大学印刷	受同一实际控制人华中	股权投资	天喻信通 18% 的股	根据中京民信（北京）资产评	541.65	686.58	--	702	银行转账	--	2013 年 5 月 14 日	www.cninfo.com.cn

厂	科技大学控制		权	估有限公司出具的京信评报字(2013)第 072 号资产评估报告结果,在平等、自愿的基础上,经双方协商确定。								公告号: 2013-024
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				不适用。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				此次股权收购完成后,公司持有天喻信通 60%股权,天喻信通纳入公司合并报表范围。此次股权收购有利于公司加强产品生产流程的管控,提高产品质量,降低生产成本,进一步增强公司产品的市场竞争力。								

3. 关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4. 其他重大关联交易

无。

五、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2. 担保情况

适用 不适用

3. 重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4. 其他重大合同

2012年3月19日，公司与中广传播签订了《CA卡/芯片采购合同》，中广传播向公司采购1000万张M-CAM卡（移动多媒体广播有条件接收卡）。中广传播根据业务需要后续以订单方式确定采购的时间、具体产品规格型号和数量（详见公司于2012年3月21日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于签订重大合同的公告》）。截至2013年6月30日，公司未收到中广传播该合同项下的M-CAM卡采购订单。由于市场环境变化，该合同的可执行性存在较大不确定性。

2012年4月25日，公司与中央电化教育馆签订《合作协议》，双方建立战略合作关系，共同推进“国家数字教育资源公共服务平台”的建设并构建运营服务体系。中央电化教育馆承担“国家数字教育资源公共服务平台”建设、运营服务的任务，公司为该项目唯一合作伙伴。该协议为合作框架协议，旨在确认双方的合作意向、合作形式，未对“国家数字教育资源公共服务平台”的平台开发、运营支撑项目的实施时间、商业运作模式等做出具体约定。报告期内，公司全资子公司天喻通讯承担了“国家教育云平台”的技术支撑工作，截至报告期末尚未就该项工作与中央电化教育馆签订具体协议。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	华中科技大学、武汉华工创业投资有限责任公司、武汉华中科技大学大产业集团有限公司、湖北和瑞投资有限公司、武汉华创欣网科技有限公司、武汉开目信息技术有限责任公司、武汉集成电路设计工程技术有限公司、武汉华工大创能科技有限责任公司、武汉鸿象信息技术有限公司、深圳市华科兆恒科技有限公司、张新访、向文、王彬、王同洋（离任）、朱建新（离任）、何涛（离任）、刘春、王宜明、江绥	<p>1. 股份锁定承诺</p> <p>公司股东华工创投、光谷基金、产业集团及和瑞投资承诺：“在发行人股票上市前，以及自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，不由发行人回购该等股份，也不在该等股份上设定抵押权、质押权或任何其它形式的限制或他项权利。”</p> <p>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（离任）、朱建新（离任）、何涛（离任）、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。”</p> <p>光谷基金、产业集团作为公司国有股东，根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》有关规定向全国社会保障基金理事会作出承诺，若公司在创业板上市，分别将其持有公司的 1,488,067 股、502,933 股国有股转由全国社会保障基金理事会持有。公司股票首次公开发行并上市后，对于转由全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全</p>	2010 年 2 月 4 日		报告期内，承诺方均信守承诺。报告期内，王同洋（离任）、朱建新（离任）、何涛（离任）的股份锁定承诺期满，承诺履行完毕。

		<p>国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。</p> <p>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。”</p> <p>2. 关于避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免同业竞争，公司实际控制人华中科技大学、股东华工创投、光谷基金、产业集团及和瑞投资分别作出避免同业竞争的承诺。</p> <p>为避免同业竞争，公司实际控制人华中科技大学、控股股东华工创投控制的武汉华创欣网科技有限公司、武汉开目信息技术有限责任公司、武汉集成电路设计工程技术有限公司、武汉华工大创能科技有限责任公司、武汉鸿象信息技术有限公司和深圳市华科兆恒科技有限公司分别作出避免同业竞争的承诺。</p> <p>3. 关于公平关联交易的承诺</p> <p>为保证关联交易的公平性，公司实际控制人华中科技大学、股东华工创投、光谷基金、产业集团及和瑞投资分别作出关于公平关联交易的承诺。</p> <p>4. 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</p> <p>为保证公司的独立性，公司控股股东华工创投作出关于保证与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面独立的承诺。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

不适用。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量（股）	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量（股）	比例
一、有限售条件股份	91,447,658	63.79%			45,723,829	-8,502,852	37,220,977	128,668,635	59.84%
2、国有法人持股	35,823,564	24.99%			17,911,782	58,156,704	76,068,486	111,892,050	52.04%
3、其他内资持股	45,971,136	32.07%			22,985,568	-58,156,704	-35,171,136	10,800,000	5.02%
其中：境内法人持股	45,971,136	32.07%			22,985,568	-58,156,704	-35,171,136	10,800,000	5.02%
5、高管股份	9,652,958	6.73%			4,826,479	-8,502,852	-3,676,373	5,976,585	2.78%
二、无限售条件股份	51,904,342	36.21%			25,952,171	8,502,852	34,455,023	86,359,365	40.16%
1、人民币普通股	51,904,342	36.21%			25,952,171	8,502,852	34,455,023	86,359,365	40.16%
三、股份总数	143,352,000	100%			71,676,000		71,676,000	215,028,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2013年5月10日，公司实施2012年度权益分派方案，以2012年12月31日总股本143,352,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增至215,028,000股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2013年5月10日，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股；

(2) 2013年2月，公司收到中国证券登记结算公司深圳分公司定期下发的“证券持有人名册”，公司控股股东华工创投的“持有人类别标识”由“一般法人”变更为“国有法人”，公司据此调整了上表中的国有法人持股数量。

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，因此每股收益、每股净资产等指标因总股本增大而摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,086						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉华工创业投资有限责任公司	国有法人	27.05%	58,156,704	19,385,568	58,156,704	0	--	--
武汉光谷风险投资基金有限公司	国有法人	16.81%	36,143,855	12,047,952	36,143,855	0	--	--
武汉华中科技大学大产业集团有限公司	国有法人	5.68%	12,215,791	4,071,930	12,215,791	0	--	--
湖北和瑞投资有限公司	境内非国有法人	5.02%	10,800,000	3,600,000	10,800,000	0	--	--
交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金	其他	3.39%	7,286,269	-	0	7,286,269	--	--
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	5,375,700	1,791,900	5,375,700	0	--	--
张新访	境内自然人	1.63%	3,515,640	1,106,880	2,709,855	805,785	--	--
王同洋	境内自然人	1.44%	3,096,642	1,032,214	0	3,096,642	--	--
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	其他	1.4%	3,000,000	-	0	3,000,000	--	--
向文	境内自然人	1.38%	2,966,528	782,948	2,456,528	510,000	--	--
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用。							
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学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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金	7,286,269	人民币普通股	7,286,269
王同洋	3,096,642	人民币普通股	3,096,642
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	2,551,344	人民币普通股	2,551,344
何涛	2,534,220	人民币普通股	2,534,220
中国农业银行-新华优选成长股票型证券投资基金	2,499,936	人民币普通股	2,499,936
中国建设银行-汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金	2,201,711	人民币普通股	2,201,711
交通银行-汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	1,885,629	人民币普通股	1,885,629
交通银行-汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	1,784,797	人民币普通股	1,784,797
中国银行-华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1. 持股情况

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
张新访	董事长	现任	2,408,760	1,171,880	65,000	3,515,640	0	0	0
童俊	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李娟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
向文	董事、总经理	现任	2,183,580	988,843	205,895	2,966,528	0	0	0
江中平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘巍	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李科	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡瑞敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡文学	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭海朝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李士训	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
岳蓉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王彬	职工代表监事	现任	1,080	540	0	1,620	0	0	0
刘春	副总经理	现任	370,080	138,780	92,520	416,340	0	0	0
王宜明	副总经理	现任	72,000	36,000	27,000	81,000	0	0	0
江绥	副总经理、董 事会秘书	现任	278,100	139,050	0	417,149	0	0	0
孙静	副总经理、财 务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴俊军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘拥纲	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周军龙	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	5,313,600	2,475,093	390,415	7,398,277	0	0	0

2. 持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘巍	董事	离职	2013 年 04 月 19 日	工作变动
李科	董事	聘任	2013 年 04 月 19 日	

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务报表的金额单位为：人民币元

1. 合并资产负债表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	423,226,250.53	548,864,773.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	623,738,270.18	395,110,728.02
预付款项	28,359,446.22	38,502,562.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	736,999.98	5,076,616.42
应收股利		
其他应收款	18,530,705.59	14,532,231.50
买入返售金融资产		
存货	256,650,430.40	221,286,603.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,533,482.50	2,641,021.77
流动资产合计	1,353,775,585.40	1,226,014,537.45

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,036,960.00	2,950,560.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,479,705.65	32,338,729.89
投资性房地产		
固定资产	125,044,502.78	104,522,336.17
在建工程	1,502,604.67	1,228,396.41
工程物资		
固定资产清理	4,261.22	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,646,133.69	47,954,716.31
开发支出		
商誉	1,748,118.07	1,748,118.07
长期待摊费用	3,863,425.81	5,650,422.73
递延所得税资产	13,733,852.37	12,334,902.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	235,059,564.26	208,728,181.75
资产总计	1,588,835,149.66	1,434,742,719.20
流动负债：		
短期借款	178,099,298.97	135,963,976.07
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	26,673,141.82	38,766,062.99
应付账款	235,535,508.37	147,118,885.38
预收款项	74,209,384.07	34,591,592.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,158,304.62	36,950,545.63
应交税费	7,920,957.21	4,943,150.01

应付利息	179,834.90	347,809.30
应付股利	35,675.00	35,675.00
其他应付款	16,366,396.68	10,113,292.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	818,325.00	1,198,325.00
其他流动负债		
流动负债合计	556,996,826.64	410,029,314.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	439,920.56	738,396.86
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	425,544.00	412,584.00
其他非流动负债	3,130,000.00	2,740,000.00
非流动负债合计	3,995,464.56	3,890,980.86
负债合计	560,992,291.20	413,920,295.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	215,028,000.00	143,352,000.00
资本公积	620,779,957.52	699,402,517.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,300,799.25	24,300,799.25
一般风险准备		
未分配利润	154,266,718.30	141,730,505.55
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,014,375,475.07	1,008,785,822.32
少数股东权益	13,467,383.39	12,036,601.59
所有者权益（或股东权益）合计	1,027,842,858.46	1,020,822,423.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,588,835,149.66	1,434,742,719.20

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

2. 母公司资产负债表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	414,907,226.88	526,977,789.41
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	570,986,874.30	341,337,282.07
预付款项	25,818,131.84	36,242,820.77
应收利息	736,999.98	5,076,616.42
应收股利		
其他应收款	82,787,756.38	48,669,799.90
存货	238,209,484.92	212,926,806.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,087,275.76	2,383,138.56
流动资产合计	1,335,533,750.06	1,173,614,253.90
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,036,960.00	2,950,560.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	133,797,211.82	123,093,592.65
投资性房地产		
固定资产	102,506,180.92	82,603,213.20
在建工程	1,502,604.67	1,228,396.41
工程物资		
固定资产清理	4,261.22	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,565,101.65	46,585,322.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,467,839.95	3,642,272.39
递延所得税资产	12,609,160.95	11,381,959.19

其他非流动资产		
非流动资产合计	309,489,321.18	271,485,316.51
资产总计	1,645,023,071.24	1,445,099,570.41
流动负债：		
短期借款	178,099,298.97	135,963,976.07
交易性金融负债		
应付票据	26,673,141.82	44,355,662.99
应付账款	249,569,836.89	147,727,388.12
预收款项	74,183,544.07	34,455,322.47
应付职工薪酬	8,759,255.42	22,863,381.19
应交税费	6,615,216.27	811,737.26
应付利息	179,834.90	347,809.30
应付股利	35,675.00	35,675.00
其他应付款	15,076,420.69	8,555,370.84
一年内到期的非流动负债	818,325.00	1,198,325.00
其他流动负债		
流动负债合计	560,010,549.03	396,314,648.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	439,920.56	738,396.86
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	425,544.00	412,584.00
其他非流动负债	2,780,000.00	2,390,000.00
非流动负债合计	3,645,464.56	3,540,980.86
负债合计	563,656,013.59	399,855,629.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	215,028,000.00	143,352,000.00
资本公积	621,437,173.24	693,999,410.71
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,300,799.25	24,300,799.25
一般风险准备		

未分配利润	220,601,085.16	183,591,731.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,081,367,057.65	1,045,243,941.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,645,023,071.24	1,445,099,570.41

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

3. 合并利润表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	555,621,208.06	292,155,989.48
其中：营业收入	555,621,208.06	292,155,989.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	518,083,595.87	293,020,922.76
其中：营业成本	378,306,442.49	187,137,384.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,065,903.90	4,179,448.50
销售费用	55,932,410.69	36,570,374.95
管理费用	67,228,278.16	55,135,996.39
财务费用	-5,361,862.45	-913,423.16
资产减值损失	18,912,423.08	10,911,141.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-859,024.24	-18,020.74
其中：对联营企业和合营企业的		

投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	36,678,587.95	-882,954.02
加: 营业外收入	1,312,060.45	4,867,232.61
减: 营业外支出	190,424.85	336,303.37
其中: 非流动资产处置损失	110,039.20	6,176.77
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	37,800,223.55	3,647,975.22
减: 所得税费用	9,498,029.00	-220,838.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	28,302,194.55	3,868,813.33
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	3,576,954.50	486,805.65
归属于母公司所有者的净利润	26,871,412.75	3,674,091.07
少数股东损益	1,430,781.80	194,722.26
六、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益	0.125	0.0171
(二) 稀释每股收益	0.125	0.0171
七、其他综合收益	73,440.00	-201,960.00
八、综合收益总额	28,375,634.55	3,666,853.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,944,852.75	3,472,131.07
归属于少数股东的综合收益总额	1,430,781.80	194,722.26

法定代表人: 张新访

主管会计工作负责人: 孙静

会计机构负责人: 张艳菊

4. 母公司利润表

编制单位: 武汉天喻信息产业股份有限公司

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	541,939,265.47	270,512,518.45
减: 营业成本	390,634,189.03	194,822,293.92
营业税金及附加	2,545,875.69	2,257,165.42
销售费用	36,084,864.98	20,585,275.46
管理费用	42,674,988.87	38,380,640.01
财务费用	-5,417,725.38	-869,653.17
资产减值损失	17,176,623.52	9,987,746.89
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		

投资收益（损失以“－”号填列）	643,296.64	186,437.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,883,745.40	5,535,487.55
加：营业外收入	1,141,802.00	4,406,204.41
减：营业外支出	190,414.20	136,176.77
其中：非流动资产处置损失	110,039.20	6,176.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,835,133.20	9,805,515.19
减：所得税费用	8,490,579.39	158,287.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,344,553.81	9,647,227.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	73,440.00	-201,960.00
七、综合收益总额	51,417,993.81	9,445,267.90

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

5. 合并现金流量表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	428,885,630.68	205,433,980.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	1,481,384.96	1,229,873.34
收到其他与经营活动有关的现金	14,683,492.88	15,308,758.39
经营活动现金流入小计	445,050,508.52	221,972,612.43
购买商品、接受劳务支付的现金	351,988,003.90	247,840,921.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	110,047,446.29	67,422,323.99
支付的各项税费	33,701,087.84	22,123,213.92
支付其他与经营活动有关的现金	65,770,587.81	52,893,269.08
经营活动现金流出小计	561,507,125.84	390,279,728.40
经营活动产生的现金流量净额	-116,456,617.32	-168,307,115.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		64,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,530.00	
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	127,530.00	64,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,120,138.37	10,783,876.35
投资支付的现金		30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,120,138.37	40,783,876.35
投资活动产生的现金流量净额	-32,992,608.37	-40,719,076.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到		

的现金		
取得借款收到的现金	260,974,793.72	378,916,460.12
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	260,974,793.72	378,916,460.12
偿还债务支付的现金	214,602,524.71	302,285,140.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,127,499.28	27,726,618.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,020,000.00	
筹资活动现金流出小计	237,750,023.99	330,011,759.12
筹资活动产生的现金流量净额	23,224,769.73	48,904,701.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	915,201.55	-323,766.06
五、现金及现金等价物净增加额	-125,309,254.41	-160,445,257.38
加：期初现金及现金等价物余额	541,359,776.50	620,478,969.89
六、期末现金及现金等价物余额	416,050,522.09	460,033,712.51

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

6. 母公司现金流量表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	414,061,151.48	193,335,767.33
收到的税费返还	1,478,963.27	1,229,873.34
收到其他与经营活动有关的现金	12,386,345.49	14,755,014.88
经营活动现金流入小计	427,926,460.24	209,320,655.55
购买商品、接受劳务支付的现金	359,746,664.90	252,360,491.68
支付给职工以及为职工支付的现金	63,396,295.24	38,768,573.34
支付的各项税费	25,147,601.07	20,087,654.83
支付其他与经营活动有关的现金	80,130,879.45	57,147,291.35
经营活动现金流出小计	528,421,440.66	368,364,011.20
经营活动产生的现金流量净额	-100,494,980.42	-159,043,355.65

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		64,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,530.00	
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	127,530.00	64,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,714,214.72	8,683,077.94
投资支付的现金	11,020,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,734,214.72	48,683,077.94
投资活动产生的现金流量净额	-42,606,684.72	-48,618,277.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	260,974,793.72	378,916,460.12
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	260,974,793.72	378,916,460.12
偿还债务支付的现金	214,602,524.71	302,285,140.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,127,499.28	27,726,618.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	230,730,023.99	330,011,759.12
筹资活动产生的现金流量净额	30,244,769.73	48,904,701.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	915,201.55	-323,766.06
五、现金及现金等价物净增加额	-111,941,693.86	-159,080,698.65
加：期初现金及现金等价物余额	519,673,192.30	606,352,205.24
六、期末现金及现金等价物余额	407,731,498.44	447,271,506.59

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

7. 合并所有者权益变动表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

本期金额：

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	143,352,000.00	699,402,517.52			24,300,799.25		141,730,505.55		12,036,601.59	1,020,822,423.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	143,352,000.00	699,402,517.52			24,300,799.25		141,730,505.55		12,036,601.59	1,020,822,423.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,676,000.00	-78,622,560.00					12,536,212.75		1,430,781.80	7,020,434.55
（一）净利润							26,871,412.75		1,430,781.80	28,302,194.55
（二）其他综合收益		73,440.00								73,440.00
上述（一）和（二）小计		73,440.00					26,871,412.75		1,430,781.80	28,375,634.54
（三）所有者投入和减少资本		-7,020,000.00								-7,020,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-7,020,000.00								-7,020,000.00
（四）利润分配							-14,335,200.00			-14,335,200.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,335,200.00			-14,335,200.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	71,676,000.00	-71,676,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	71,676,000.00	-71,676,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	215,028,000.00	620,779,957.52			24,300,799.25		154,266,718.30		13,467,383.39	1,027,842,858.46

上年金额：

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	79,640,000.00	757,391,946.71			19,842,856.83		131,426,769.34			988,301,572.88
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		5,403,106.81					-1,218,135.45		9,502,395.90	13,687,367.26
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	79,640,000.00	762,795,053.52			19,842,856.83		130,208,633.89	9,502,395.90	1,001,988,940.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	63,712,000.00	-63,392,536.00			4,457,942.42		11,521,871.66	2,534,205.69	18,833,483.77
(一)净利润							39,902,573.35	2,534,205.69	42,436,779.04
(二)其他综合收益		319,464.00							319,464.00
上述(一)和(二)小计		319,464.00					39,902,573.35	2,534,205.69	42,756,243.04
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					4,457,942.42		-28,380,701.69		-23,922,759.27
1.提取盈余公积					4,457,942.42		-4,457,942.42		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-23,922,759.27		-23,922,759.27
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	63,712,000.00	-63,712,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	63,712,000.00	-63,712,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	143,352,000.00	699,402,517.52			24,300,799.25		141,730,505.55		12,036,601.59

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

8. 母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

本期金额：

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	143,352,000.00	693,999,410.71			24,300,799.25		183,591,731.35	1,045,243,941.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	143,352,000.00	693,999,410.71			24,300,799.25		183,591,731.35	1,045,243,941.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,676,000.00	-72,562,237.47					37,009,353.81	36,123,116.34
（一）净利润							51,344,553.81	51,344,553.81
（二）其他综合收益		73,440.00						73,440.00
上述（一）和（二）小计		73,440.00					51,344,553.81	51,417,993.81
（三）所有者投入和减少资本		-959,677.47						-959,677.47
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-959,677.47						-959,677.47
(四) 利润分配							-14,335,200.00	-14,335,200.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,335,200.00	-14,335,200.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	71,676,000.00	-71,676,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	71,676,000.00	-71,676,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	215,028,000.00	621,437,173.24			24,300,799.25		220,601,085.16	1,081,367,057.65

上年金额：

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	79,640,000.00	757,391,946.71			19,842,856.83		167,393,008.84	1,024,267,812.38
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	79,640,000.00	757,391,946.71			19,842,856.83		167,393,008.84	1,024,267,812.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	63,712,000.00	-63,392,536.00			4,457,942.42		16,198,722.51	20,976,128.93
(一)净利润							44,579,424.20	44,579,424.20
(二)其他综合收益		319,464.00						319,464.00
上述(一)和(二)小计		319,464.00					44,579,424.20	44,898,888.20
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,457,942.42		-28,380,701.69	-23,922,759.27
1.提取盈余公积					4,457,942.42		-4,457,942.42	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-23,922,759.27	-23,922,759.27
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	63,712,000.00	-63,712,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	63,712,000.00	-63,712,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	143,352,000.00	693,999,410.71			24,300,799.25		183,591,731.35	1,045,243,941.31

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革及注册资本

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

经 2011 年年度股东大会决议通过，2012 年公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，变更后注册资本为人民币 14,335.20 万元。经 2012 年年度股东大会决议通过，2013 年公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，变更后注册资本为人民币 21502.80 万元。

2. 公司注册地：武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园

3. 组织形式：股份有限公司

4. 总部地址：武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园

5. 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、销售（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. 公司控股股东及集团最终母公司的名称

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 2013 年 8 月 15 日经公司第五届董事会第二十六次会议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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) 非同一控制下的企业合并

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

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

③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。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

① 买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

② 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 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，其余额冲减少数股东权益。

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。

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

不适用。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

金融资产的后续计量：

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。

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

金融负债的后续计量：

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

(4) 金融负债终止确认条件

不适用。

(5) 金融资产和金融负债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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末单项金额达到 300 万元(含 300 万元)以上、其他应收款期末单项金额达到 30 万元(含 30 万元)以上的为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账

	准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

②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。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：

①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；

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

③与被投资单位之间发生重要交易；

④向被投资单位派出管理人员；

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13. 投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权；

②持有并准备增值后转让的土地使用权；

③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限之较短期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-35	5%	2.71%-19%
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%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 其他说明

无

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

定。

17. 生物资产

不适用。

18. 油气资产

不适用。

19. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：

- ① 源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ② 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(1) 资本化项目：指开发项目中，技术实现可行，有足够的人力和财力保证，具有明确的市场份额和销售模式，研发成果具有创新性，属于公共技术平台、产品平台或产品原型，收益期不低于两年，研发投入能够明确可靠计量的项目。

(2) 费用化项目：指技术实现存在较大不确定性，或人力和财力存在较大风险，或预期市场前景不明确，或研发成果不具有超过两年的生命周期，或研发投入无法明确可靠计量的研究项目和开发项目。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- 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. 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；
- 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计量。

20. 长期待摊费用

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

21. 附回购条件的资产转让

不适用。

22. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

23. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

24. 回购本公司股份

不适用。

25. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(5) 确认提供劳务收入的依据

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：

- A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生

的劳务成本；

B. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按照能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

C. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(6) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

26. 政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计处理方法

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。

已确认的政府补助需要返还的，分别按下列情况处理：

- 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。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28. 经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

29. 持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差

额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30. 资产证券化业务

不适用。

31. 套期会计

不适用。

32. 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33. 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

五、税项

1. 公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资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、湖北百旺金

赋科技有限公司及控股子公司武汉天喻信通制卡有限公司按上述法定税率缴纳所得税。

2. 税收优惠及批文

本公司 2008 年被认定为高新技术企业，并于 2011 年 10 月通过高新技术企业复审，证书号为 GF201142000287，有效期 3 年。2013 年 2 月 17 日，根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合下发的《关于认定 2011-2012 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》(发改高技[2013]234 号)，公司 2011 年度、2012 年度被认定为国家规划布局内重点软件企业。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)的规定，公司 2011 年度、2012 年度企业所得税税率按 10% 执行。2013 年度企业所得税税率按 15% 执行。

全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司 2010 年 5 月 31 日被认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局和海关总署财税【2000】25 号《关于软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、财政部、国家税务总局财税【2008】1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及国务院于 2011 年 1 月 8 日印发的【2011】4 号《关于进一步鼓励软件企业和集成电路长期发展的若干政策的通知》，新办软件企业所得税享受以下优惠政策：自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

3. 其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
武汉天喻通 讯技术有限 公司	有限责任	武汉市	软件开发	4,000	计算机软件的开发及技术服务；计算机系统集成及软件产品的销售；广告设计、制作、发布、代理。	40,000,000.00		100%	100%	是			
武汉擎动网 络科技有限 公司	有限责任	武汉市	软件开发	1,000	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。	10,000,000.00		100%	100%	是			
湖北百旺金 赋科技有限 公司	有限责任	武汉市	软件开发	500	计算机及其外部设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机产品及技术推广；计算机系统服务；计算机维修；基础软件服务；数据处理；计算机技术培训（系统内）；家用电器、计算机软硬件及辅助设备、通讯设备（专营除外）、打印机耗材的销售及产品技术服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉天喻信通制卡有限公司	有限责任公司	武汉	制造业	3000	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 (上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营)	19,620,000.00		60%	60%	是	13,467,383.39		

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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本
-------	-------	-----	------	--------------	------	---------	-----------	------	-------	--------	--------	--------------	------------------------

							司净投资 的其他项 目余额					数股东损益的 金额	期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
武汉天喻新 媒体技术有 限公司	有限责任	武汉市	软件开发	3,000	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。	26,650,000.00		100%	100%	是			

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用。

3. 合并范围发生变更的说明

与上年相比本报告期新增合并单位 1 家，原因为：

2013 年 5 月 14 日公司第五届董事会第二十四次会议批准公司以自有资金 702 万元收购华工印刷厂持有的天喻信通 18%的股权。2013 年 6 月天喻信通完成了股权转让的工商变更登记手续，公司持有天喻信通 60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整。

4. 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
武汉天喻信通制卡有限公司	33,668,458.49	3,576,954.50

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

不适用。

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不适用。

5. 报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
武汉天喻信通制卡有限公司	公司与华中理工大学印刷厂为同一实际控制人	华中科技大学	27,349,686.39	3,576,954.50	984,397.61

2013 年 5 月 14 日公司第五届董事会第二十四次会议批准公司以自有资金 702 万元收购华工印刷厂持有的天喻信通 18%的股权。2013 年 6 月天喻信通完成了股权转让的工商变更登记手续，公司持有天喻信通 60%股权，天喻信通纳入公司合并报表范围。华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	5,377.84	--	--	4,883.56
人民币	--	--	5,377.84	--	--	4,883.56
银行存款:	--	--	416,045,144.25	--	--	541,094,807.36
人民币	--	--	410,820,166.72	--	--	541,074,601.25
美元	623,603.00	6.1787	3,853,055.87	2,113.07	6.2855	13,281.71
欧元	170,348.87	8.0536	1,371,921.66	832.50	8.3176	6,924.40
其他货币资金:	--	--	7,175,728.44	--	--	7,765,082.69
人民币	--	--	7,175,728.44	--	--	7,602,422.69
美元				25,878.61	6.2855	162,660.00
欧元						
合计	--	--	423,226,250.53	--	--	548,864,773.61

2. 应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	5,076,616.42	4,515,687.07	8,855,303.51	736,999.98
合计	5,076,616.42	4,515,687.07	8,855,303.51	736,999.98

(3) 应收利息的说明

报告期末，应收利息较期初减幅 85.48%，主要是本期收到计提利息所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	678,509,354.87	100%	54,771,084.69	8.07%	434,063,027.00	100%	38,952,298.98	8.97%
组合小计	678,509,354.87	100%	54,771,084.69	8.07%	434,063,027.00	100%	38,952,298.98	8.97%

合计	678,509,354.87	--	54,771,084.69	--	434,063,027.00	--	38,952,298.98	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	567,252,592.67	83.6%	28,375,761.11	355,248,330.80	81.84%	17,719,785.63
1 至 2 年	87,914,998.05	12.96%	8,791,499.81	57,534,276.17	13.26%	5,753,427.62
2 至 3 年	8,197,057.68	1.21%	2,459,117.30	8,287,620.43	1.91%	2,486,286.13
3 年以上	15,144,706.47	2.23%	15,144,706.47	12,992,799.60	2.99%	12,992,799.60
合计	678,509,354.87	--	54,771,084.69	434,063,027.00	--	38,952,298.98

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国建设银行总行信用卡中心	非关联方	36,771,394.32	1 年以内	5.42%
中国工商银行股份有限公司广东省分行	非关联方	25,431,159.84	1 年以内	3.75%
中广卫星移动广播有限公司（中广传播集团有限公司）	非关联方	25,100,210.00	1-2 年	3.7%
陕西省人力资源和社会保障保障局	非关联方	22,824,092.39	1 年以内	3.36%
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	19,619,213.51	1 年以内	2.89%
合计	--	129,746,070.06	--	19.12%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
华中科技大学附属中学	受同一单位控制	643,655.33	0.09%

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	7,103,322.58	1.05%
华中科技大学	实际控制人	1,944,680.52	0.29%
武汉华工建设发展有限公司	受同一单位控制	40,232.00	0.01%
合计	--	9,731,890.43	1.44%

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	22,232,487.33	100%	3,701,781.74	16.65%	16,698,236.52	100%	2,166,005.02	12.97%
组合小计	22,232,487.33	100%	3,701,781.74	16.65%	16,698,236.52	100%	2,166,005.02	12.97%
合计	22,232,487.33	--	3,701,781.74	--	16,698,236.52	--	2,166,005.02	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	14,167,141.90	63.72%	641,417.31	10,188,152.96	61.01%	509,407.65
1 至 2 年	2,859,293.01	12.86%	285,929.30	4,162,384.01	24.93%	416,238.41
2 至 3 年	3,473,738.98	15.63%	1,042,121.69	1,581,915.12	9.47%	474,574.54
3 年以上	1,732,313.44	7.79%	1,732,313.44	765,784.43	4.59%	765,784.43
合计	22,232,487.33	--	3,701,781.74	16,698,236.52	--	2,166,005.03

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
61046 部队	2,230,950.00	保证金押金	10.03%

伊朗办事处各项押金	1,375,199.77	办事处押金	6.19%
后台充值测试项目	946,928.99	测试资金	4.26%
广东公诚通信建设监理有限公司	800,000.00	投标保证金	3.6%
深圳市深圳通有限公司	792,500.00	保证金、测试费	3.56%
合计	6,145,578.76	--	27.64%

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
61046 部队	非关联方	2,230,950.00	2-3 年	10.03%
伊朗办事处各项押金	非关联方	1,375,199.77	3 年以上	6.19%
后台充值测试项目	非关联方	946,928.99	1 年以内	4.26%
广东公诚通信建设监理有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.6%
深圳市深圳通有限公司	非关联方	792,500.00	2-3 年	3.56%
合计	--	6,145,578.76	--	27.64%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
华中科技大学	实际控制人	69,853.00	0.31%
武汉华科物业管理有限公司	受同一单位控制	360,360.00	1.62%
合计	--	430,213.00	1.93%

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,466,778.78	61.59%	36,341,533.61	94.39%
1 至 2 年	10,564,008.24	37.25%	1,583,211.39	4.11%
2 至 3 年	118,057.83	0.42%	577,817.53	1.5%
3 年以上	210,601.37	0.74%		
合计	28,359,446.22	--	38,502,562.53	--

预付款项账龄的说明

报告期末，预付账款余额比期初减少 1014.31 万元，降幅 26.34%，主要是预付材料款采购到货冲销所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中华人民共和国武汉海关	非关联方	5,906,963.80	2013年6月30日	未执行完毕
源石科技有限公司	非关联方	5,169,197.02	2012年10月31日	合同尚未执行完毕
东莞市曙光自动化设备科技有限公司	非关联方	3,592,000.00	2013年6月30日	合同尚未执行完毕
深圳市国乾科技有限公司	非关联方	1,798,888.90	2011年11月30日	合同尚未执行完毕
北京银联金卡科技有限公司	非关联方	1,430,665.00	2013年6月30日	合同尚未执行完毕
合计	--	17,897,714.72	--	--

6. 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,746,717.51	4,168,733.66	28,047,989.31	22,907,455.81	3,560,651.14	20,546,804.67
在产品	19,497,171.66		19,497,171.66	23,207,124.26		23,207,124.26
库存商品	34,904,822.55	1,466,755.92	34,017,457.00	20,232,209.04	1,289,558.38	18,942,650.66
委托加工物资	14,839,866.45		14,839,866.45	23,330,772.32		23,330,772.32
半成品	138,584,721.69	3,942,962.32	134,592,363.54	111,580,078.44	3,170,381.73	107,209,696.71
劳务成本	9,385,678.30		9,385,678.30	1,148,820.13		1,148,820.13
发出商品	16,269,904.14		16,269,904.14	26,900,734.85		26,900,734.85
合计	266,228,882.30	9,578,451.90	256,650,430.40	229,307,194.85	8,020,591.25	221,286,603.60

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,560,651.14	608,082.52			4,168,733.66
库存商品	1,289,558.38	177,197.54			1,466,755.92

半成品	3,170,381.73	772,580.59			3,942,962.32
合计	8,020,591.25	1,557,860.65			9,578,451.90

(3) 存货跌价准备情况

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

公司存货较上年末增加 15.98%, 主要是本期发卡量较上期增加, 增加采购量所致。

7. 其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
房租物业费	340,636.90	156,700.88
会员费	361,819.46	164,393.51
商业保险	276,157.50	685,440.00
资质、认证费	390,203.48	100,094.93
公共设施维修费	354,512.24	319,013.09
开模费	294,344.68	958,701.95
网络使用费	70,020.18	
法律顾问费	78,616.34	
其他	367,171.72	256,677.41
合计	2,533,482.50	2,641,021.77

8. 可供出售金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,036,960.00	2,950,560.00
合计	3,036,960.00	2,950,560.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

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。

9. 对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京泰合志恒科技有限公司	22.22%	22.22%	49,753,730.79	-1,919,352.93	51,673,083.72	5,572,304.04	-3,865,995.67

10. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京泰合志恒科技有限公司	权益法	30,000,000.00	30,838,729.89	-859,024.24	29,979,705.65	22.22%	22.22%				
武汉城市一卡通有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	2.1%	2.1%				
合计	--	31,500,000.00	32,338,729.89	-859,024.24	31,479,705.65	--	--	--			

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	174,254,738.57	32,302,996.57		2,009,741.88	204,547,993.26
其中：房屋及建筑物	34,857,665.56	1,572,009.00			36,429,674.56
运输工具	13,482,430.60	11,125.35		1,632,101.60	11,861,454.35
专用设备	23,612,267.44	3,153,846.15			26,766,113.59
通用设备	102,302,374.97	27,566,016.07		377,640.28	129,490,750.76
项目	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	69,525,109.17		11,358,346.20	1,381,849.17	79,501,606.20
其中：房屋及建筑物	8,874,013.44		594,263.22		9,468,276.66
运输工具	4,134,698.94		631,462.63	1,161,666.53	3,604,495.04
专用设备	10,686,574.83		1,785,295.86		12,471,870.69
通用设备	45,829,821.96		8,347,324.49	220,182.64	53,956,963.81
项目	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	104,729,629.40	--			125,046,387.06
其中：房屋及建筑物	25,983,652.12	--			26,961,397.90
运输工具	9,347,731.66	--			8,256,959.31
专用设备	12,925,692.61	--			14,294,242.90
通用设备	56,472,553.01	--			75,533,786.95
四、减值准备合计	207,293.23	--			1,884.28
运输工具	205,408.95	--			
专用设备		--			
通用设备	1,884.28	--			1,884.28
五、固定资产账面价值合计	104,522,336.17	--			125,044,502.78
其中：房屋及建筑物	25,983,652.12	--			26,961,397.90
运输工具	9,142,322.71	--			8,256,959.31
专用设备	12,925,692.61	--			14,294,242.90
通用设备	56,470,668.73	--			75,531,902.67

本期折旧额 11,358,346.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,393,437.57 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,363,247.86	111,413.32	1,251,834.54
运输工具	371,027.35	24,735.12	346,292.23
合计	1,734,275.21	136,148.44	1,598,126.77

12. 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数据安全产业园(一期)前期费用	1,247,049.11		1,247,049.11	401,412.28		401,412.28
DS-200 信封封装机				571,428.57		571,428.57
金蝶协同办公管理软件	255,555.56		255,555.56	255,555.56		255,555.56
合计	1,502,604.67		1,502,604.67	1,228,396.41		1,228,396.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
数据安全产业园(一期)前期费用	5,081,624.00	401,412.28	845,636.83			24.54%					其他来源	1,247,049.11
其他		826,984.13	1,822,009.00	2,393,437.57								255,555.56
合计	5,081,624.00	1,228,396.41	2,667,645.83	2,393,437.57		--	--			--	--	1,502,604.67

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
数据安全产业园(一期)前期费用	24.54%	数据安全产业园(一期)项目尚在设计规划中。本处工程进度为该项目已支出筹建期费用(包括前期的勘探、设计等费用)占项目前期费用预算的比例。

其他	竣工验收	
----	------	--

13. 固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
测试手机		4,261.22	已达使用年限，报废
合计		4,261.22	--

14. 无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	59,072,454.75	10,055,749.43		69,128,204.18
土地使用权	38,642,727.53			38,642,727.53
外购软件	13,899,136.71	10,055,749.43		23,954,886.14
自行研发软件	6,530,590.51			6,530,590.51
二、累计摊销合计	11,117,738.44	3,364,332.05		14,482,070.49
土地使用权	1,724,941.92	386,427.30		2,111,369.22
外购软件	7,081,209.36	2,651,375.27		9,732,584.63
自行研发软件	2,311,587.16	326,529.48		2,638,116.64
三、无形资产账面净值合计	47,954,716.31	6,691,417.38		54,646,133.69
土地使用权	36,917,785.61	-386,427.30		36,531,358.31
外购软件	6,817,927.35	7,404,374.16		14,222,301.51
自行研发软件	4,219,003.35	-326,529.48		3,892,473.87
土地使用权				
外购软件				
自行研发软件				
无形资产账面价值合计	47,954,716.31	6,691,417.38		54,646,133.69
土地使用权	36,917,785.61	-386,427.30		36,531,358.31
外购软件	6,817,927.35	7,404,374.16		14,222,301.51
自行研发软件	4,219,003.35	-326,529.48		3,892,473.87

本期摊销额 3,364,332.05 元。

15. 商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
武汉天喻新媒体技术有限公司	1,281,686.97			1,281,686.97	
武汉天喻信通制卡有限公司	466,431.10			466,431.10	
合计	1,748,118.07			1,748,118.07	

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。

2013年5月14日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于收购武汉天喻信通制卡有限公司部分股权的议案》，同意公司以自有资金 702 万元收购华工印刷厂持有的天喻信通 18% 的股权。公司随后与华工印刷厂签订了《股权转让协议》并支付了 702 万元股权转让款，天喻信通于 6 月完成了工商变更登记手续，公司持有天喻信通股权比例由 42% 增加至 60%，天喻信通纳入公司合并报表范围。华工印刷厂与公司为同一实际控制人华中科技大学控制的企业，公司按照同一控制下的企业合并原则对比较财务报表相关数据进行了追溯调整，并将 2011 年 3 月出资时取得天喻信通 42% 股权支付价款与可辨认净资产公允价值之间的差额 466,431.10 元确认的商誉予以列示。

16. 长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
会员费	128,168.36		16,170.00		111,998.36	
武大科技园租房装修	354,161.03		111,840.36		242,320.67	
鑫宏租入厂房装修	5,012,296.05		1,613,946.36		3,398,349.69	
其他	155,797.29	19,948.72	64,988.92		110,757.09	
合计	5,650,422.73	19,948.72	1,806,945.64		3,863,425.81	--

报告期末，长期待摊费用较期初减少 31.63%，主要为本期摊销所致。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	8,576,392.26	5,999,491.26
存货跌价准备	1,437,529.64	1,266,188.81
固定资产减值准备	282.64	31,093.98
固定资产折旧差异	563,488.34	597,590.08

预提费用	1,513,079.87	681,839.56
应付职工薪酬	1,643,079.62	3,758,698.48
小计	13,733,852.37	12,334,902.17
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	425,544.00	412,584.00
小计	425,544.00	412,584.00

未确认递延所得税资产明细：

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	27,659,052.77	27,776,333.83
坏账准备	450,184.09	503,960.46
应付职工薪酬	7,082,283.99	12,770,399.23
存货跌价准备	415,588.45	
合计	35,607,109.30	41,050,693.52

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣亏损		
坏账准备	58,022,682.34	40,614,343.54
存货跌价准备	9,162,863.45	8,020,591.25
固定资产减值准备	1,884.28	207,293.23
固定资产折旧差异	3,756,588.96	3,983,933.89
预提费用	10,087,199.13	4,545,597.05
应付职工薪酬	10,076,020.63	24,180,146.40
小计	91,107,238.79	81,551,905.36
可抵扣差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	2,836,960.00	2,750,560.00
小计	2,836,960.00	2,750,560.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目：

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,733,852.37		12,334,902.17	
递延所得税负债	425,544.00		412,584.00	

18. 资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	41,118,304.00	17,354,562.43			58,472,866.43
二、存货跌价准备	8,020,591.25	1,557,860.65			9,578,451.90
三、固定资产减值准备	207,293.23			205,408.95	1,884.28
合计	49,346,188.48	18,912,423.08		205,408.95	68,053,202.61

19. 短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	178,099,298.97	135,963,976.07
合计	178,099,298.97	135,963,976.07

报告期末，短期借款较年初增长 30.99%，主要是销售增长增加了采购的影响。

20. 应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,673,141.82	38,766,062.99
合计	26,673,141.82	38,766,062.99

报告期末，应付票据较年初减少 31.19%，公司承兑了部分到期应付票据。

21. 应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	235,535,508.37	147,118,885.38
合计	235,535,508.37	147,118,885.38

22. 预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	74,209,384.07	34,591,592.47
合计	74,209,384.07	34,591,592.47

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

23. 应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,630,570.66	77,981,139.17	97,696,259.06	13,915,450.77
二、职工福利费		1,252,093.86	1,252,093.86	
三、社会保险费	24,556.81	8,297,195.31	8,293,469.00	28,283.12
1 医疗保险	5,000.07	2,200,691.26	2,199,944.86	5,746.47
2 养老保险	17,405.20	5,243,567.40	5,240,918.69	20,053.91
3 失业保险	2,151.54	523,226.99	522,895.79	2,482.74
4 工伤保险		152,439.47	152,439.47	
5 生育保险		177,270.19	177,270.19	
四、住房公积金	547,369.76	1,948,364.25	1,798,616.85	697,117.16
五、辞退福利		150,759.71	150,759.71	
六、其他	2,748,048.40	1,431,924.68	1,662,519.51	2,517,453.57
1 工会经费和职工教育经费	2,748,048.40	1,424,441.46	1,655,036.29	2,517,453.57
2 其他		7,483.22	7,483.22	
合计	36,950,545.63	91,061,476.98	110,853,717.99	17,158,304.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,424,441.46 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 150,759.71 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司应付职工薪酬发放预计为下一月份期间。报告期末，应付职工薪酬较期初减少 53.56%，主要是支付了上年度计提工资影响。

24. 应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,894,635.60	6,559,701.57
消费税	0.00	0.00
营业税	235,204.48	594,462.23
企业所得税	1,282,302.28	-3,896,404.57
个人所得税	524,438.85	378,921.38
城市维护建设税	378,625.24	543,603.22
堤防维护费	108,178.66	155,315.22
教育费附加	162,267.97	232,972.81
土地使用税	112,219.16	112,219.16
印花税	34,283.01	93,184.60
地方教育附加	108,178.66	155,315.22
房产税	73,380.96	0.00
代扣代缴企业所得税	3,791.97	13,859.17
其他	3,450.37	0.00
合计	7,920,957.21	4,943,150.01

报告期末，应交税费较期初增长 60.24%，主要由于销售收入、利润总额同比增幅较大，计提企业所得税影响。

25. 应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	179,834.90	347,809.30
合计	179,834.90	347,809.30

报告期末，应付利息较期初减少 48.29%，主要由于支付了到期利息所致。

26. 应付股利

单位：元

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

27. 其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预提费用	16,366,396.68	10,113,292.58
合计	16,366,396.68	10,113,292.58

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(3) 金额较大的其他应付款说明

报告期末，其他应付款较年初增长 61.83%，主要是市场推广费、货运费及技术服务费增加影响。

28. 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	818,325.00	1,198,325.00
合计	818,325.00	1,198,325.00

29. 长期应付款

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
珠海市众智科技有限公司		439,920.56		738,396.86
合计	0.00	439,920.56		738,396.86

30. 其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,130,000.00	2,740,000.00
合计	3,130,000.00	2,740,000.00

(1) 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。

(2) 2011 年公司收到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。

(3) 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。

(4) 2013 年 1 月公司收到科技部无线城市移动文化生活综合服务系统与应用示范项目资金 20 万元，项目尚未完成。

(5) 2013 年 4 月公司收到科技部无线城市移动文化生活综合服务系统与应用示范项目资金 58 万元，项目尚未完成。

31. 股本

单位：元

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

公司 2012 年年度股东大会审议批准了公司《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，同意公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 143,352,000.00 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本增至 215,028,000 股。2013 年 5 月 10 日，众环海华会计师事务所有限公司对公司资本公积转增股本进行了验资，出具了众环验字（2013）010040 号验资报告。

32. 资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	696,990,544.68		78,696,000.00	618,294,544.68
其他资本公积	73,996.84			73,996.84
可供出售金融资产公允价值变动	2,337,976.00	73,440.00		2,411,416.00
合计	699,402,517.52	73,440.00	78,696,000.00	620,779,957.52

33. 盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,300,799.25			24,300,799.25
合计	24,300,799.25			24,300,799.25

34. 未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	142,545,780.31	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-815,274.76	--

调整后年初未分配利润	141,730,505.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,871,412.75	--
应付普通股股利	14,335,200.00	
期末未分配利润	154,266,718.30	--

由于同一控制下企业合并导致合并报表范围变更，影响年初未分配利润-815,274.76 元。

35. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	553,283,045.60	291,718,309.18
其他业务收入	2,338,162.46	437,680.30
营业成本	378,306,442.49	187,137,384.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子制造业	553,283,045.60	377,531,951.75	291,718,309.18	186,695,733.71
合计	553,283,045.60	377,531,951.75	291,718,309.18	186,695,733.71

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子支付智能卡	421,391,143.42	295,873,044.44	177,574,260.43	122,236,728.07
通信智能卡	84,162,807.15	65,048,176.11	59,814,812.53	52,056,790.78
其他智能卡	16,976,811.06	8,940,973.58	11,752,354.06	6,307,245.99
技术服务与开发	21,031,972.96	927,873.36	32,121,086.05	165,495.68
其他	9,720,311.01	6,741,884.26	10,455,796.11	5,929,473.19
合计	553,283,045.60	377,531,951.75	291,718,309.18	186,695,733.71

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	511,469,163.87	351,376,172.20	273,324,082.56	174,423,267.94
国外	41,813,881.73	26,155,779.55	18,394,226.62	12,272,465.77
合计	553,283,045.60	377,531,951.75	291,718,309.18	186,695,733.71

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	28,453,642.23	5.12%
第二名	26,063,286.37	4.69%
第三名	25,236,446.31	4.54%
第四名	23,466,495.98	4.22%
第五名	22,381,958.55	4.04%
合计	125,601,829.44	22.61%

报告期内，营业收入较上年同期增长 90.18%。公司电子支付产品销量继续保持良好态势，该类产品营业收入较上年同期增长 137.30%，且占公司总营业收入的 76.16%。

36. 营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,243.25	2,139,454.17	营业税税率为营业收入的 3%、5%
城市维护建设税	1,519,847.50	1,019,997.17	城市维护建设税为应纳流转税额的 7%
教育费附加	651,348.51	437,141.64	教育费附加为应纳流转税额的 3%
堤防维护费	434,232.32	291,427.76	堤防维护费为应纳流转税额的 2%
地方教育附加	434,232.32	291,427.76	地方教育附加为应纳流转税额的 2%
合计	3,065,903.90	4,179,448.50	--

营业税金及附加较上期减少 111.35 万元，主要由于国家“营改增”政策所致。

37. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	22,435,149.82	15,143,299.68
市场推广费	9,425,367.94	3,508,994.37
招待费	7,056,179.41	4,366,905.60
搬运、货运及运保费	4,913,807.97	2,479,073.98
差旅费	4,724,031.96	4,873,808.61
办公费	2,110,079.39	833,907.80
房租水电物管费	1,010,310.87	1,564,721.38
其他	4,257,483.33	3,799,663.53
合计	55,932,410.69	36,570,374.95

38. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	37,287,095.82	35,893,179.86
技术服务开发费	11,288,845.22	4,466,534.75
房租水电物管费	4,410,918.95	3,020,891.83
无形资产摊销	3,332,183.14	2,914,319.27
折旧	3,299,017.73	2,645,309.51
办公费	1,338,299.22	714,586.64
差旅费	1,193,867.28	1,725,273.27
其他	5,078,050.80	3,755,901.26
合计	67,228,278.16	55,135,996.39

39. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,055,480.88	6,244,097.97
减：利息收入	-3,175,956.37	-6,798,136.90
汇兑损益	-4,357,592.73	-760,434.30
手续费	1,116,205.77	401,050.07
合计	-5,361,862.45	-913,423.16

40. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-859,024.24	-82,820.74
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		64,800.00
合计	-859,024.24	-18,020.74

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京泰合志恒科技有限公司	-859,024.24	-82,820.74	
合计	-859,024.24	-82,820.74	--

41. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,354,562.43	10,024,725.74
二、存货跌价损失	1,557,860.65	886,415.81
合计	18,912,423.08	10,911,141.55

42. 营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,211,902.00	3,788,100.00	1,131,902.00
其他	100,158.45	1,079,132.61	100,020.00
合计	1,312,060.45	4,867,232.61	1,231,922.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

著作权申请费用补贴	5,000.00		
经济发展突出贡献企业奖励	80,000.00		
2012 年武汉市企业科技研发投入补贴资金	390,000.00		
2013 年东湖高新区科技企业孵化器建设与发展专项补贴	88,600.00		
企业采标奖励	9,000.00		
外贸奖励	150,000.00	300,000.00	
2012 年高新技术产品出口贴息	409,302.00		
小进规企业申报	80,000.00		
转岗补贴		74,600.00	
创新试点企业补助		600,000.00	
专利补贴		6,000.00	
服务外包补贴		607,500.00	
武汉市科技奖		200,000.00	
上市奖励		2,000,000.00	
合计	1,211,902.00	3,788,100.00	--

营业外收入较上年减少 355.52 万，主要由于本期政府补助较上年同期减少所致。

43. 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,039.20	6,176.77	110,039.20
其中：固定资产处置损失	110,039.20	6,176.77	110,039.20
对外捐赠	80,000.00	130,000.00	80,000.00
其他	385.65	200,126.60	385.65
合计	190,424.85	336,303.37	190,424.85

报告期内，公司营业外支出较上年同期减少 43.38%，主要是公司非经营性的其他支出所致。

44. 所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,896,979.20	638,133.31

递延所得税调整	-1,398,950.20	-858,971.42
合计	9,498,029.00	-220,838.11

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期，公司基本每股收益和稀释每股收益计算方法依据《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。计算过程如下：

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。

2013 年 6 月末每股收益=归属于母公司所有者的净利润（26,871,412.75）/股本（215,028,000.00）=0.1250 元/股

2012 年 6 月末每股收益（调整前）=归属于母公司所有者的净利润（3,790,971.6）/股本（215,028,000.00）=0.0176 元/股

2012 年 6 月末每股收益（调整后）=归属于母公司所有者的净利润（3,674,091.07）/股本（215,028,000.00）=0.0171 元/股

2013 年 6 月末净资产收益率=归属于母公司所有者的净利润（26,871,412.75）/加权平均净资产（1,008,785,822.32+26,871,412.75/2-14,335,200.00/6）=2.63%

2012 年 6 月末净资产收益率（调整前）=归属于母公司所有者的净利润（3,790,971.60）/加权平均净资产（1,024,267,812.38+3,790,971.60/2-23,922,759.27/6）=0.37%

2012 年 6 月末净资产收益率（调整后）=归属于母公司所有者的净利润（3,674,091.07）/加权平均净资产（1,001,988,940.14+3,674,091.07/2-23,922,759.27/6）=0.37%

46. 其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	86,400.00	-237,600.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	12,960.00	-35,640.00
合计	73,440.00	-201,960.00

其他综合收益主要为江淮汽车（股票代码 600418）股份 432,000 股公允价值变动影响所致。

46. 现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	7,482,864.38
废品收入	1,824,984.64
补贴收入	1,431,802.00
赔偿收入	100,000.00

其他	3,843,841.86
合计	14,683,492.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付各项费用	65,690,587.81
对外捐赠	80,000.00
合计	65,770,587.81

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
同一控制下企业合并支付的交易对价	7,020,000.00
合计	7,020,000.00

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,302,194.55	3,868,813.33
加：资产减值准备	18,912,423.08	10,911,141.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,358,346.20	9,133,506.57
无形资产摊销	3,364,332.05	2,551,380.33
长期待摊费用摊销	1,806,945.64	2,094,277.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	110,039.20	6,176.77
财务费用（收益以“-”号填列）	140,279.33	2,344,589.55
投资损失（收益以“-”号填列）	859,024.25	-18,020.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,398,950.20	-858,971.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,960.00	-35,640.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,921,687.45	-21,230,252.57

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-239,837,462.37	-168,439,347.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,834,938.40	-10,019,870.41
其他		1,385,101.23
经营活动产生的现金流量净额	-116,456,617.32	-168,307,115.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	416,050,522.09	460,033,712.51
减：现金的期初余额	541,359,776.50	620,478,969.89
现金及现金等价物净增加额	-125,309,254.41	-160,445,257.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	416,050,522.09	541,359,776.50
其中：库存现金	5,377.84	4,883.56
可随时用于支付的银行存款	416,045,144.25	541,094,807.36
可随时用于支付的其他货币资金		260,085.58
三、期末现金及现金等价物余额	416,050,522.09	541,359,776.50

48. 所有者权益变动表项目注释

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

八、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉华工创业投资有限责任公司	控股股东	有限责任公司	武汉	童俊	对高新技术产品和企业的投资；投资	13,660	27.05%	27.05%	华中科技大学	72467093-1

					咨询服务, 企业管理咨询服务				
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--

武汉华中科技大产业集团有限公司系武汉华工创业投资有限责任公司的控股股东,同时武汉华中科技大产业集团有限公司持有本公司 12,215,791 股股权,持股比例 5.68%。武汉华中科技大产业集团有限公司系华中科技大学全资所属企业,因此华中科技大学为本公司实际控制人。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
武汉天喻新媒体技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	王宜明	软件开发	3,000	100%	100%	76464453-5
武汉天喻通讯技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	张新访	软件开发	4,000	100%	100%	69189136-6
武汉擎动网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	张新访	软件开发	1,000	100%	100%	57826486-2
湖北百旺金赋科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	吴俊军	软件开发	500	100%	100%	05204547-0
武汉天喻信通制卡有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	张新访	制造业	3,000	60%	60%	63438620-8

3. 本企业的合营和联营企业情况

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

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
武汉华工鑫宏投资有限公司	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
武汉华工建设发展有限公司	受同一单位控制	79632972-4
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
武汉华科物业管理有限公司	受同一单位控制	74832740-9
武汉神阳饮品有限公司	受同一单位控制	30001989-7
武汉城苑监理工程有限公司	受同一单位控制	30019516-1
武汉华中科大建筑设计研究院	受同一单位控制	17767000-X
华中理工大学印刷厂	受同一单位控制	30000492-7
华中科技大学后勤集团修建安装总公司	受同一单位控制	
华中科技大学附属中学	受同一单位控制	

5. 关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
武汉华工激光工程有限责任公司	采购激光打标机及附件	参照市场价格			25,000.00	13.96%
武汉华科物业管理有限公司	物业管理	参照市场价格	353,900.00	7.98%	168,000.00	3.18%
华中科技大学后勤集团修建安装总公司	光缆敷设及土建配套项目	参照市场价格	320,000.00	28.81%		
武汉神阳饮品有限公司	饮用水	参照市场价格	30,200.00	2.97%		
武汉华中科大建筑设计研究院	建筑工程设计	参照市场价格	596,200.00	47.81%		
武汉城苑监理工程有限公司	建筑工程监理	参照市场价格	44,000.00	3.53%		

(2) 出售商品、提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
华中科技大学	系统集成项目	参照市场价格	920,525.00	100%		
武汉城市一卡通有限公司	销售智能卡	参照市场价格	5,003,149.17	29.86%	3,134,100.00	13.09%

(3) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
武汉华工鑫宏投资有限公司	天喻信息	厂房	2012年1月1日	2013年12月31日	参照市场价格	924,000.00
武汉华工鑫宏投资有限公司	天喻信通	厂房	2012年3月1日	2013年12月31日	参照市场价格	756,000.00

经公司第五届董事会第十三次会议审议批准，天喻信息与华工鑫宏续签《厂房租赁合同》，租赁建筑面积为 4400 平方米，租赁期为两年，租赁总费用为人民币 369.6 万元。天喻信通与华工鑫宏签订《厂房租赁合同》，租赁建筑面积为 3600 平方米，租赁期为 2012.3.1-2013.12.31，租赁费按每平方米 25 元计算，另外按每平方米支付厂房管理费 4 元，厂房设施保养费 6 元。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
华中理工大学印刷厂	收购股权	收购武汉天喻信通制卡有限公司 18% 股权	根据评估值	7,020,000.00	100%		

6. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华中科技大学附属中学	643,655.33		1,440,080.00	
应收账款	武汉城市一卡通有限公司	7,103,322.58		2,100,173.41	
应收账款	华中科技大学	1,944,680.52		1,024,155.52	
应收账款	武汉华工建设发展有限公司	40,232.00		40,232.00	
其他应收款	华中科技大学	69,853.00		69,853.00	
其他应收款	武汉华科物业管理有限公司	360,360.00		360,360.00	

(2) 公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	武汉华工激光工程有限责任公司		216,000.00
其他应付款	华中科技大学	174,000.00	174,000.00
其他应付款	武汉华科物业管理有限公司	8,200.00	8,200.00
其他应付款	武汉华工大学科技园发展有限公司	29,820.00	29,820.00
应付账款	华中科技大学后勤集团修建安装工程总公司	320,000.00	
应付账款	武汉华工鑫宏投资有限公司		378,000.00
其他应付款	武汉华工鑫宏投资有限公司		756,000.00

九、承诺事项

1. 重大承诺事项

无。

2. 前期承诺履行情况

无。

十、其他重要事项

1. 企业合并

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

2. 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	2,950,560.00	86,400.00			3,036,960.00
金融资产小计	2,950,560.00	86,400.00			3,036,960.00
上述合计	2,950,560.00	86,400.00			3,036,960.00
金融负债	0.00				0.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	620,582,948.55	100%	49,596,074.25	7.99%	376,280,315.87	100%	34,943,033.80	9.29%
组合小计	620,582,948.55	100%	49,596,074.25	7.99%	376,280,315.87	100%	34,943,033.80	9.29%
合计	620,582,948.55	--	49,596,074.25	--	376,280,315.87	--	34,943,033.80	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--		
1 年以内小计	526,306,478.81	84.81%	26,269,740.59		309,429,335.53	82.23%	15,356,353.04	
1 至 2 年	73,192,258.95	11.79%	7,319,225.90		47,817,865.31	12.71%	4,781,786.53	
2 至 3 年	7,253,004.32	1.17%	2,175,901.30		6,040,315.43	1.61%	1,812,094.63	
3 年以上	13,831,206.47	2.23%	13,831,206.47		12,992,799.60	3.45%	12,992,799.60	

合计	620,582,948.55	--	49,596,074.25	376,280,315.87	--	34,943,033.80
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国建设银行总行信用卡中心	非关联方	36,771,394.32	1 年内	5.92%
中国工商银行股份有限公司广东省分行	非关联方	25,431,159.84	1 年内	4.1%
中广卫星移动广播有限公司（中广传播集团有限公司）	非关联方	25,100,210.00	1-2 年内	4.04%
陕西省人力资源和社会保障局	非关联方	22,824,092.39	1 年内	3.68%
中国工商银行股份有限公司河北省分行	非关联方	15,236,079.00	1 年内	2.46%
合计	--	125,362,935.55	--	20.2%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
华中科技大学附属中学	受同一单位控制	643,655.33	0.1%
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	7,103,322.58	1.14%
华中科技大学	实际控制人	1,944,680.52	0.31%
武汉华工建设发展有限公司	受同一单位控制	40,232.00	0.01%
合计	--	9,731,890.43	1.56%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法	86,115,966.06	100%	3,328,209.68	3.86%	50,616,698.71	100%	1,946,898.81	3.85%
组合小计	86,115,966.06	100%	3,328,209.68	3.86%	50,616,698.71	100%	1,946,898.81	3.85%
合计	86,115,966.06	--	3,328,209.68	--	50,616,698.71	--	1,946,898.81	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	74,087,728.11	86.03%	346,294.74	44,438,334.51	87.8%	324,702.77
1 至 2 年	6,860,745.43	7.97%	220,792.88	3,836,811.65	7.58%	383,681.12
2 至 3 年	3,437,672.08	3.99%	1,031,301.62	1,575,768.12	3.11%	472,730.44
3 年以上	1,729,820.44	2.01%	1,729,820.44	765,784.43	1.51%	765,784.48
合计	86,115,966.06	--	3,328,209.68	50,616,698.71	--	1,946,898.81

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
61046 部队	非关联方	2,230,950.00	2-3 年	2.59%
伊朗办事处各项押金	非关联方	1,375,199.77	3 年以上	1.6%
广东公诚通信建设监理有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	0.93%
深圳市深圳通有限公司	非关联方	792,500.00	2-3 年	0.92%
交易支付平台测试项目资金	非关联方	508,815.31	1 年以内	0.59%
合计	--	5,707,465.08	--	6.63%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
华中科技大学	实际控制人	69,853.00	0.08%
武汉华科物业管理有限公司	受同一单位控制	360,360.00	0.42%
合计	--	430,213.00	0.5%

3. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉天喻信通制卡有限公司	成本法	18,660,322.53	13,104,862.78	7,562,643.41	20,667,506.19	60%	60%				
北京泰合志恒科技有限公司	权益法	30,000,000.00	30,838,729.89	-859,024.24	29,979,705.65	22.22%	22.22%				
武汉天喻新媒体技术有限公司	成本法	26,649,999.98	26,649,999.98		26,649,999.98	100%	100%				
武汉天喻通讯技术有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100%	100%				
武汉擎动网络科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
湖北百旺金赋科技有限公司	成本法	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
武汉城市一卡通有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	2.1%	2.1%				
合计	--	131,810,322.51	123,093,592.65	10,703,619.17	133,797,211.82	--	--	--			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	539,777,015.81	269,913,210.05
其他业务收入	2,162,249.66	599,308.40
合计	541,939,265.47	270,512,518.45

营业成本	390,634,189.03	194,822,293.92
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子制造业	539,777,015.81	390,029,332.33	269,913,210.05	194,311,080.03
合计	539,777,015.81	390,029,332.33	269,913,210.05	194,311,080.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子支付智能卡	421,692,010.36	303,214,292.69	177,381,333.81	123,610,885.13
通信智能卡	84,179,644.74	65,087,990.44	59,814,812.53	52,056,790.79
其它智能卡	12,416,715.53	6,735,241.74	11,752,354.06	6,307,245.99
技术服务与开发	8,047,784.54	6,368,191.37	10,552,503.28	6,436,217.22
其它	13,440,860.64	8,623,616.09	10,412,206.37	5,899,940.90
合计	539,777,015.81	390,029,332.33	269,913,210.05	194,311,080.03

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	497,963,134.08	363,873,552.58	251,518,983.43	182,038,614.25
国外	41,813,881.73	26,155,779.75	18,394,226.62	12,272,465.77
合计	539,777,015.81	390,029,332.33	269,913,210.05	194,311,080.02

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	28,453,642.23	5.25%

第二名	26,063,286.37	4.81%
第三名	25,236,446.31	4.66%
第四名	23,466,495.98	4.33%
第五名	22,381,958.55	4.13%
合计	125,601,829.44	23.18%

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	643,296.64	121,637.63
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		64,800.00
合计	643,296.64	186,437.63

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京泰合志恒科技有限公司	-859,024.24	-82,820.74	
武汉天喻信通制卡有限公司	1,502,320.88	204,458.37	报告期公司受让华工印刷厂持有的天喻信通 18% 的股权，公司持有天喻信通股权比例由 42% 增加至 60%，按照会计准则，公司对天喻信通的长期股权投资核算方法由权益法转换为成本法。投资收益为本次收购前确认的 42% 权益份额。
合计	643,296.64	121,637.63	--

6. 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,344,553.81	9,647,227.90
加：资产减值准备	17,176,623.52	9,987,746.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,648,554.87	7,718,167.12

无形资产摊销	3,055,096.66	2,547,482.97
长期待摊费用摊销	3,568,252.83	1,020,304.38
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）	110,039.20	6,176.77
财务费用（收益以“-”号填列）	140,279.33	2,344,589.55
投资损失（收益以“-”号填列）		-121,637.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,227,201.76	-470,081.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,960.00	-35,640.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,424,950.35	-20,800,429.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-267,906,915.86	-164,049,221.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,007,727.33	-7,698,836.93
其他		860,795.37
经营活动产生的现金流量净额	-100,494,980.42	-159,043,355.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	407,731,498.44	447,271,506.59
减：现金的期初余额	519,673,192.30	606,352,205.24
现金及现金等价物净增加额	-111,941,693.86	-159,080,698.65

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-110,039.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,131,902.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,074,633.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,634.35	
减：所得税影响额	142,708.17	
少数股东权益影响额（税后）	1,430,781.80	
合计	1,542,640.79	--

2. 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,871,412.75	3,674,091.07	1,014,375,475.07	1,008,785,822.32
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,871,412.75	3,674,091.07	1,014,375,475.07	1,008,785,822.32
按境外会计准则调整的项目及金额				

3. 净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.125	0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.5%	0.1178	0.1178

4. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2013年半年度报告全文；
- 二、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告；
- 三、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

二〇一三年八月十五日