
武汉天喻信息产业股份有限公司

2015 年半年度报告



2015 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
武力	董事	工作原因	李科
彭海朝	独立董事	工作原因	田祖海

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	18
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、本公司、天喻信息	指	武汉天喻信息产业股份有限公司
天喻通讯	指	武汉天喻通讯技术有限公司
擎动网络	指	武汉擎动网络科技有限公司
天喻信通	指	武汉天喻信通制卡有限公司
湖北百旺	指	湖北百旺金赋科技有限公司
果核科技	指	武汉果核科技有限公司
聚联网络	指	武汉天喻聚联网络有限公司
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	武汉和瑞投资有限公司（原湖北和瑞投资有限公司）
江淮汽车	指	安徽江淮汽车股份有限公司
中广传播	指	中广传播集团有限公司
教育云	指	国家教育信息化规划内的、以云技术为支撑的国家及地方教育资源公共服务平台
三通两平台	指	国家教育信息化目标。三通：宽带网络校校通、优质资源班班通、网络学习空间人人通，两平台：教育资源公共服务平台、教育管理公共服务平台
TSM 平台	指	Trusted Service Manager 平台的缩写，即可信服务管理平台，是一个兼具公信力和开放性等特点，提供应用发行管理和安全模块管理等功能的系统
ICT	指	Information Communication Technology 的缩写，即信息通信技术
TEE	指	Trusted Execution Environment 的缩写，可信执行环境规范
O2O	指	Online To Offline 的缩写，即在线离线/线上到线下

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.whity.com.cn		
电子信箱	tyobd@whity.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	685,061,477.01	644,612,350.42	6.27%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	19,344,939.72	45,475,676.59	-57.46%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,993,229.28	36,520,172.73	-45.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-141,208,519.14	-189,903,046.34	25.64%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3283	-0.4416	25.66%
基本每股收益（元/股）	0.045	0.1057	-57.43%
稀释每股收益（元/股）	0.045	0.1057	-57.43%
加权平均净资产收益率	1.73%	4.16%	-2.43 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.79%	3.34%	-1.55 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
总资产（元）	1,820,572,103.93	2,024,585,834.35	-10.08%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,108,564,744.22	1,109,988,204.50	-0.13%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.5777	2.581	-0.13%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-681,968.33	
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）	25,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,955.14	
减：所得税影响额	-89,633.91	
合计	-648,289.56	

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

公司金融IC卡产品发卡量的增长不达预期、在线教育业务投入持续加大而市场拓展进度不达预期是影响公司下半年经营业绩的主要风险因素。公司将继续努力提升金融IC卡产品销量，加强产品原材料及生产成本控制，同时努力扩大税控盘、移动收单终端（mPOS）产品销量以保障数据安全业务的盈利水平；公司将加强在线教育业务的目标考核管理，配合员工股权激励方案的实施，努力达成教育云业务的市场目标和收入目标，提升公司持续盈利能力。

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，公司实现营业收入68,506.15万元，较上年同期增长6.27%，主要由于公司税控盘产品销量较上年同期大幅增长。

报告期内，公司实现营业利润3,192.89万元，较上年同期下降34.51%，实现归属于上市公司股东的净利润1,934.49万元，较上年同期下降57.46%，主要由于行业竞争加剧，公司电子支付智能卡产品销售价格同比下降以及上年同期公司处置子公司股权减少了所得税费用，而本报告期内母公司的“国家规划布局内重点软件企业”资质处于重新认定阶段，企业所得税税率由10%调整至15%导致的所得税费用同比增加。

报告期内，公司发生期间费用15,501.93万元，较上年同期增长8.60%，主要由于公司为提高产品市场竞争力和产品市场份额，持续加大研发和市场投入。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-14,120.85万元，较上年同期增长25.64%，主要由于公司销售回款同比增加以及保函保证金、银行承兑汇票保证金等使用受限的货币资金到期解付。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	685,061,477.01	644,612,350.42	6.27%	
营业成本	473,153,491.20	410,072,361.15	15.38%	
销售费用	65,313,711.22	56,779,851.14	15.03%	
管理费用	86,616,904.92	80,335,955.49	7.82%	
财务费用	3,088,659.17	5,632,344.34	-45.16%	在人民币兑美元汇率双向波动趋势下，公司利用银行综合授信额度，充分运用银行金融产品获得的汇兑收益增加。
所得税费用	12,529,160.37	4,338,843.42	188.77%	上年同期公司处置子公司股权减少了当期所得税费用，而本报告期内母公司的“国家规划布局内重点软件企业”资质处于重新认定阶段，企业所得税税率由10%调整至15%，导致所得税费用同比增加。
研发投入	62,310,663.81	52,026,470.35	19.77%	
经营活动产生的现金流量净额	-141,208,519.14	-189,903,046.34	25.64%	
投资活动产生的现金流量净额	-25,513,619.43	-34,338,349.37	25.70%	
筹资活动产生的现金流量净额	-157,234,317.31	326,154,376.76	-148.21%	短期借款同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-327,538,414.74	100,248,040.75	-426.73%	筹资活动产生的现金流量净额同比减少。
资产减值损失	20,794,368.05	39,492,202.76	-47.35%	根据会计政策按照账龄法计提的1年以上的

				应收账款坏账准备同比减少。
投资收益	-462,345.85	1,012,467.77	-145.67%	上年同期处置子公司股权产生了投资收益。
营业外收入	88,709.33	2,092,672.49	-95.76%	政府补助收入同比减少。
营业外支出	826,632.80	408,130.72	102.54%	固定资产处置损失同比增加。

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68,506.15万元，较上年同期增长6.27%，主要由于公司税控盘产品销量同比大幅增长。

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

报告期内，公司围绕数据安全、在线教育、移动支付服务、移动终端安全服务、智慧零售O2O、纳税户综合服务方向发展业务。公司电子支付智能卡产品销量同比有所增长，但由于产品单价下降，销售收入和毛利同比下滑；受益于“营改增”，公司税控盘产品销量同比大幅增长；mPOS等终端产品市场开拓初显成效。公司在线教育业务市场拓展进度加快，承接的教育云平台项目市场占有率领先。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子支付智能卡	520,252,498.14	375,734,574.61	27.78%	-5.04%	4.40%	-6.53 百分点
通信智能卡	51,834,598.59	42,115,259.12	18.75%	27.65%	36.70%	-5.38 百分点
技术服务与开发	37,756,339.54	15,317,844.33	59.43%	26.55%	232.46%	-25.13 百分点
其他智能卡	2,061,671.30	1,634,476.99	20.72%	-62.95%	-53.51%	-16.10 百分点
其他	71,485,516.80	38,350,052.42	46.35%	273.94%	241.19%	5.15 百分点
合计	683,390,624.37	473,152,207.47	30.76%	6.29%	15.38%	-5.46 百分点

报告期内，公司电子支付智能卡产品收入同比下降5.04%，主要由于市场竞争加剧，产品销售价格下降；通信智能卡产品收入同比增长27.65%，是因为国内通信智能卡产品销量增幅较大，也是由于毛利率较高的国际通信智能卡产品销量同比减少，导致通信智能卡毛利率同比降低5.38个百分点；技术服务与开发收入同比增长26.55%，主要是教育云业务收入同比大幅增长，而毛利率同比下降25.13个百分点，主要由于定制化技术开发项目投入增加；其他产品收入、成本同比增幅较大，主要由于税控盘产品销量大幅增长。

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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大供应商为原材料及加工服务提供商，由于报告期内供应商供应量的变化，终端产品供应商跻身前5大供应商。公司前5大供应商的变化对公司未来经营不存在重大影响。

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大客户为银行类客户及税控盘产品客户，因销量增长税控盘产品客户跻身前5大客户。公司前5大客户的变化对公司未来经营不存在重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司持续加大对国产芯片金融IC卡产品的研发投入，完成了三款国产芯片第二代金融IC卡的开发，基本实现国产芯片金融IC卡产品全覆盖；持续开展金融IC卡产品的国际认证，为拓展国内外金融IC卡产品市场奠定基础；积极与手机芯片厂商合作，研制嵌入式安全模块（eSE）产品。公司完成可信安全管理平台与厦门、洪城一卡通的资源接入及门户和社区化系统建设。公司互联网金融终端产品通过了中国建设银行的上线测试，为批量销售做好准备；公司低成本收单终端（mPOS）产品通过了多家第三方支付公司的APP调试，进入量产与供货阶段。公司完成备授课、网络教研、名师工作室、一师一优课、微课、在线作业等核心应用开发，完成了教育云平台虚拟化体系构建。公司完成了税务综合服务平台的开发，具备为纳税户提供税务、金融、ICT综合服务能力。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 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

经过几年的高速发展，我国金融IC卡市场已进入相对平稳发展期，行业发卡量增速放缓，行业竞争将持续加剧。

2015年2月教育部发布《2015年教育信息化工作要点》，进一步加快推进“三通两平台”为核心的国家教育信息化工作。截至2015年3月底，全国80%的中小学已实现网络接入，学校教育信息化硬件条件已基本具备，各地教育主管部门正逐步加大对教育云平台、教育资源和应用系统的建设、相关服务购买、教育云平台使用推广等方面的投入，相关市场快速发展。

随着部分区域生活服务业纳入“营改增”范围，以及针对新办小规模纳税人推行增值税发票系统升级版所带来的新增需求，2015年上半年税控盘、报税盘等政策性税控设备的市场需求激增。后期，随着更多区域的生活服务业、建筑业、不动产、金融保险业纳入“营改增”范围，相关市场将继续保持较快增长。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司金融IC卡产品入围银行数量进一步增加，发卡量有所增长；公司成为中国农业银行北京和大连分行、汉口银行以及四川省居民健康卡供应商，成为安徽省高速公路ETC卡、湖南省高速公路湘通卡/ETC卡、福建省高速公路闽通卡/ETC卡供应商；承接了无锡市民卡移动支付中间业务/TSM平台项目，天津滨海农村商业银行、南昌银行、贵州银行、兴业银行、东莞银行、江苏银行等银行以及上海通联金融服务有限公司、银联商务有限公司、深圳丰联金融服务有限公司的TSM平台以及结算、支付、收单等系统开发项目；公司税控盘（含报税盘）销量突破16万台；公司mPOS产品开始进入市场。

报告期内，公司围绕教育云平台用户的需求不断完善产品体系和业务布局，构建了包括教育云平台、教育云平台服务需要的应用和资源系统（智慧课程和智慧课堂）以及与教育云平台对接的在线学习平台（为学生提供与课堂教学紧密联系的课外同步学习和基于“大数据”的个性化学习等服务）三位一体的K12在线教育业务解决方案，推出了与教育云平台、在线学习平台对接的家校沟通APP（点滴100）并在武汉教育云平台上线。公司教育云业务市场拓展加快，承接了辽宁省、吉林省、武汉市、宜昌市、沈阳市、宁波市等10多个区域教育云平台建设、运维/运营项目（其中辽宁省、吉林省、武汉市、宜昌市等地的教育云项目为教育云平台建设、运维、运营一体化项目）。公司与人教社合作的教师版备授课产品已在国家教育资源公共服务平台及武汉、宁夏、宜昌等区域教育资源公共服务平台试用。

报告期内，公司子公司擎动网络与中信银行签订了《“信e付”业务合作协议》，双方将共同拓展行业ICT+金融支付服务业务。公司以纳税人对税控设备的刚性需求为客户关系切入点，在努力销售税控盘、报税盘等税控设备的同时，积极探索为纳税人提供行业ICT+金融支付等综合性服务。公司积极拓展与移动终端安全应用服务生态链各方的合作，正在推动将基于TEE的安全操作系统部署于手机的合作落地，推动安全应用接入公司相关运营平台的合作落地。公司子公司天喻通讯与无锡八佰伴商贸中心有限公司签署了《智慧零售O2O平台SAAS服务合作协议》，公司智慧零售O2O业务市场拓展取得进展。

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

公司金融IC卡产品销售价格从去年第四季度开始大幅下降，未来仍有进一步下滑的可能。现阶段公司金融IC卡产品收入占比仍然较高，该产品盈利能力的下降直接影响报告期乃至今年全年公司业绩目标的达成。公司将努力扩大金融IC卡产品销量，通过精益化管理进一步降低生产成本，努力达成税控盘、mPOS等终端产品的销售目标，争取实现公司数据安全业务收益的增长。

公司在线教育业务所处的行业市场进入快速发展期，虽然公司在教育云业务领域具备一定的先发优势，市场占有率领先，但随着参与企业的增多，行业竞争的加剧，公司该业务的发展面临较大挑战。公司将在教育云平台、教育资源/应用等产品的研发及市场上加大投入，增强教育云平台的服务能力；积极与产业链上下游企业加深合作，尽快弥补公司在K12在线教育领域的业务短板，有效提升市场竞争力。

公司垂直行业ICT+金融支付服务业务、移动终端安全服务业务、智慧零售O2O业务仍处于培育期，在产品研发及市场拓展方面公司仍需持续投入资源，相关服务/产品能否/何时成为公司新的收入和利润增长点存在不确定性。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	73,044.68
报告期投入募集资金总额	9,458.45
已累计投入募集资金总额	70,864.85
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司实际募集资金净额为 73,044.68 万元，其中超募资金金额为 51,226.18 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目已经达到预期建设目标，实际投入金额为 12,881.18 万元，节余资金 8,937.32 万元已用于永久性补充流动资金。公司使用超募资金 3,000 万元增资全资子公司天喻通讯；7,000 万元投资数据安全产业园一期工程项目，截至 2015 年 6 月 30 日累计投入 4,820.17 万元，尚余项目尾款未支付；18,000 万元归还银行贷款及 23,226.18 万元永久补充流动资金。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电子支付智能卡系列产品研发及产业化项目	否	11,939	7,895.3	0	7,895.3	100.00%	2012年06月30日	654.26	19,098.63	是	--
智能 SD 卡/大容量 SIM 卡系列产品研发及产业化项目	否	9,879.5	4,985.88	0	4,985.88	100.00%	2012年06月30日	-0.04	194.03	否	--
节余资金永久补充流动资金	否	--	8,937.32	0	8,937.32	100.00%	--	--	--	--	--
承诺投资项目小计	--	21,818.5	21,818.5	0	21,818.5	--	--	654.22	19,292.66	--	--
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	100.00%	2011年09月09日	-1,518.85	-1,681.02	否	--
数据安全产业园一期工程项目	否	7,000	7,000	1,232.27	4,820.17	68.86%	2015年08月31日	--	--	--	否
归还银行贷款	--	18,000	18,000	0	18,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金	--	23,226.18	23,226.18	8,226.18	23,226.18	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,226.18	51,226.18	9,458.45	49,046.35	--	--	-1,518.85	-1,681.02	--	--
合计	--	73,044.68	73,044.68	9,458.45	70,864.85	--	--	-864.63	17,611.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1. 智能 SD 卡/大容量 SIM 卡系列产品研发及产业化项目未达到预计收益的原因说明：公司 M-CAM 卡（移动多媒体广播有条件接收卡）为该项目中智能 SD 卡主要产品之一。随着移动通信网络的发展，国家新闻出版广电总局系统主导的 CMMB（China Mobile Multimedia Broadcasting，中国移动多媒体广播）业务停滞，公司与中广传播集团有限公司于 2012 年 3 月签订的 M-CAM 卡采购框架合同至今未										

	<p>能执行。行业市场萎缩导致公司 M-CAM 卡自 2012 年始未能实现销售。公司曾判断通信智能卡将向大容量方向发展以安全地支持大量的数据应用，公司投入资源进行大容量 SIM 卡的技术积累和产品开发，但该市场尚未出现。</p> <p>2. 增资全资子公司天喻通讯未达到预计收益的原因说明：“无线城市”业务萎缩；在线教育业务处于起步阶段，产品研发及市场拓展投入较大，导致天喻通讯整体经营业绩未达预期。</p> <p>3. 数据安全产业园一期工程项目未达到计划进度的原因说明：项目主体建设工程已完工，目前正在进行设备调试、项目验收等收尾工作。预计该项目于 2015 年 8 月 31 日达到预定可使用状态。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1. 超募资金的金额为 51,226.18 万元。</p> <p>2. 超募资金用途及使用进展情况</p> <p>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。</p> <p>公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于使用超募资金增资全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司的议案》，同意公司使用超募资金 3,000 万元对全资子公司天喻通讯进行增资。</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。</p> <p>公司第五届董事会第二十五次会议、2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 7,000 万元超募资金永久补充流动资金。</p> <p>公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资建设数据安全产业园一期工程的议案》，同意公司使用超募资金 7,000 万元投资建设数据安全产业园一期工程。</p> <p>公司第六届董事会第七次会议、2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 10,000 万元永久补充流动资金。</p> <p>公司第六届董事会第九次会议、2014 年年度股东大会审议通过《关于使用剩余超募资金及部分募集资金利息永久补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金 4,226 万元及部分募集资金利息 1,074 万元永久补充流动资金。</p> <p>针对上述公司超募资金使用事项及议案，公司独立董事均出具了表示同意的独立意见，公司保荐机构长江证券承销保荐有限公司均出具了表示无异议核查意见。</p>

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<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，众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)(原武汉众环会计师事务所有限责任公司)出具《关于武汉天喻信息产业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告》(众环专字(2011)348 号)对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了鉴证确认。</p> <p>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>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<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>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目“电子支付智能卡系列产品研发及产业化项目”及“智能 SD 卡/大容量 SIM 卡系列产品研发及产业化项目”已经达到预期项目目标，节余资金为 8,937.32 万元，资金节余的主要原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 募集资金投资项目工程建设过程中，在保证工程质量的前提下，公司本着厉行节约的原则，进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。 2. 公司充分结合现有的设备配置与自身的技术优势和经验，对募集资金投资项目的研发和生产环节进行了优化，使得研发和生产设备的固定资产投入较计划投入大幅减少。其中，鉴于行业市场 SIP 封装产能趋于饱和及 SIP 设备的投入成本较高，公司决定取消购置“智能 SD 卡/大容量 SIM 卡系列产品研发及产业化项目”SIP 封装生产线，转为选择稳定可靠的 SIP 封装厂商合作。 <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。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，公司募集资金已使用完毕，剩余募集资金利息 2,017 万元均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600418	江淮汽车	200,000.00	432,000	0.03%	432,000	0.03%	6,082,560.00	0.00	可供出售金融资产	发起人出资认购
合计			200,000.00	432,000	--	432,000	--	6,082,560.00	0.00	--	--

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

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

本报告期公司不存在委托理财情况。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

本报告期公司不存在衍生品投资情况。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

本报告期公司不存在委托贷款情况。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 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

适用 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

公司2014年度利润分派方案经2015年4月8日召开的第六届董事会第九次会议、2015年5月5日召开的2014年年度股东大会审议通过，具体方案为：公司以2014年12月31日总股本430,056,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税）。该利润分配方案于2015年6月4日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

本报告期公司未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

本报告期公司未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

本报告期公司未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

本报告期公司无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

本报告期公司未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

本报告期公司未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

本报告期公司不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

本报告期公司无其他重大关联交易。

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

本报告期公司不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

本报告期公司不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司发生的租赁费用为8,042,318.91元，主要为厂房和办公场地租赁费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

本报告期公司不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

本报告期公司不存在担保情况。

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

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司擎动网络于2015年6月30日与中信银行签订了《“信e付”业务合作协议》，双方建立全面业务战略合作伙伴关系，共同推进以擎动网络移动支付解决方案为基础的“信e付”平台产品的部署及应用（详见公司于2015年6月30日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于全资子公司武汉擎动网络科技有限公司与中信银行股份有限公司签订〈“信e付”业务合作协议〉的公告》）。

公司于2015年1月21日与武汉市教育局签订了《武汉教育资源公共服务平台战略合作协议》，武汉教育资源公共服务平台项目是公司首个教育云平台运营项目（详见公司于2015年1月21日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于签署〈武汉教育资源公共服务平台战略合作协议〉的公告》）。武汉教育资源公共服务平台已正式上线，公司正全面开展平台运营。

公司于2015年1月4日与人教数字出版有限公司签订了《人教数字教材（教师版）应用软件客户端软件系统开发协议》，公司成为“人教数字教材（教师版）应用软件客户端软件系统开发项目”开发商（详见公司于2015年1月5日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于签署〈人教数字教材（教师版）应用软件客户端软件系统开发协议〉的公告》）。截至报告期末，公司已完成“人教数字教材（教师版）”初中七年级语文、数学、英语三科的备授课系统、学科工具、后台管理系统的开发，并在国家教育资源公共服务平台及武汉、宁夏、宜昌等区域教育资源公共服务平台试用。

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

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	华工创投、光谷基金、产业集团、和瑞投资	<p>关于规范关联交易的承诺承诺</p> <p>将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响天喻信息的独立性，保持天喻信息在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；承诺与天喻信息进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序；承诺不通过与天喻信息之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行有损天喻信息及其中小股东利益的关联交易。</p> <p>关于避免同业竞争的承诺</p> <p>(1) 承诺人及其全资、控股子公司目前不拥有及经营任何在商业上与天喻信息正在经营的业务有直接竞争的业务。(2) 承诺人本身、并且承诺人必将通过法律程序使承诺人之全资、控股子公司将来均不从事任何在商业上与天喻信息正在经营的业务有直接竞争的业务。(3) 如承诺人（包括受承诺人控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与天喻信息的主营产品或服务有可能形成竞争，承诺人同意天喻信息有权优先收购承诺人与该等产品或服务有关的资产或承诺人在子企业中的全部股权。(4) 如因承诺人未履行承诺给天喻信息造成损失的，承诺人将赔偿天喻信息的实际损失。</p>	2010年02月04日		正常履行中。

	<p>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（公司控股股东、实际控制人控制的六家企业）</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺 (1) 我公司目前不从事与天喻信息业务竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动。(2) 我公司承诺以后也不会从事与天喻信息业务有竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动。</p>	<p>2010年02月04日</p>		<p>正常履行中。</p>
	<p>华工创投</p>	<p>保证与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面独立。</p>	<p>2010年02月04日</p>		<p>正常履行中。</p>
	<p>华中科技大学</p>	<p>关于规范关联交易的承诺 承诺在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，确保自身及其全资、控股下属企业在与天喻信息进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的程序；承诺并确保自身全资、控股下属企业不通过与天喻信息之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行有损天喻信息及其中小股东利益的关联交易。 关于避免同业竞争的承诺 (1) 我校作为行政事业单位不会直接从事经营活动。(2) 我校承诺不支持、不批准我校下属的除天喻信息以外的其他企业从事与天喻信息业务竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动，不以独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股权或权益的方式从事与天喻信息业务有竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动。(3) 我校承诺将促使我校下属的除天喻信息以外的其他企业在今后的经营范围和投资方向上，避免与天喻信息相同或相似；对天喻信息已经进行建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资。</p>	<p>2010年02月04日</p>		<p>正常履行中。</p>
	<p>张新访、王彬、刘春、王宜明（离任）、江绥</p>	<p>关于股份锁定的承诺 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</p>	<p>2010年02月04日</p>		<p>正常履行中 （离任高级</p>

		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。			管理人员王宜明已经履行完毕其关于股份锁定的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	华工创投	自首次减持公司股份之日（2014 年 9 月 9 日）起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 5%。	2014 年 09 月 09 日	自承诺之日起 6 个月内	已履行完毕。
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

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2015年1月5日召开的第六届董事会第八次会议审议通过《关于子公司员工股权激励框架方案的议案》（详见公司于2015年1月5日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于子公司员工股权激励框架方案的公告》）。公司于2015年4月8日召开的第六届董事会第九次会议审议通过《全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司员工股权激励实施方案》（详见公司于2015年4月9日披露于中国证监会指定信息披露网站的《第六届董事会第九次会议决议公告》）；公司于2015年5月5日召开的2014年年度股东大会审议通过《关于公司关联自然人刘拥纲参与全资子公司武汉天喻通讯技术有限公司员工股权激励事项的议案》（详见公司于2015年5月5日披露于中国证监会指定信息披露网站的《2014年年度股东大会决议公告》）。截至目前，天喻通讯与激励对象签署了增资协议并已经生效，其他相关手续正在办理中。此外，公司还在根据其他子公司的具体情况研究、制订各自的员工股权激励实施方案。

公司于2015年5月7日在中国证监会指定信息披露网站披露了《关于收到政府补助资金的公告》。

因公司筹划非公开发行股票事项，公司股票于2015年5月13日上午开市起停牌，随后公司在中国证监会指定信息披露网站披露了《关于筹划重大事项的停牌公告》，并分别于2015年5月20日、5月27日、6月3日、6月10日披露了《关于筹划非公开发行股票事项的停牌进展公告》。公司于2015年6月11日召开的第六届董事会第十一次会议审议通过了本次非公开发行股票事项的相关议案，公司在中国证监会指定信息披露网站披露了相关公告，公司股票于2015年6月12日上午开市起复牌。公司本次非公开发行股票方案尚需国有资产管理部门审批、公司股东大会审议通过及中国证监会核准。

公司以自有资金700万元投资设立聚联网络（其余股东为聚联网络公司员工），该公司于2015年5月29日完成工商注册登记，注册资本为1,000万元，公司出资比例为70%。聚联网络为公司控股子公司。聚联网络聚焦于交通、金融两大领域的智能卡互联网化市场，通过聚合城市通卡公司、银行的IC卡在线服务平台、TSM平台，为个人用户提供空中发卡、包括基于TEE的移动支付在内的多应用部署等综合服务。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,286,616	1.23%				-121,600	-121,600	5,165,016	1.20%
其他内资持股	5,286,616	1.23%				-121,600	-121,600	5,165,016	1.20%
境内自然人持股	5,286,616	1.23%				-121,600	-121,600	5,165,016	1.20%
二、无限售条件股份	424,769,384	98.77%				121,600	121,600	424,890,984	98.80%
人民币普通股	424,769,384	98.77%				121,600	121,600	424,890,984	98.80%
三、股份总数	430,056,000	100.00%				0	0	430,056,000	100.00%

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

股份变动的原因

 适用 不适用

公司原高级管理人员王宜明持有的121,600股有限售条件股份因离任限售期满,于2015年2月17日转为无限售条件流通股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张新访	4,064,782	0	0	4,064,782	高管限售	

刘春	624,510	0	0	624,510	高管限售	
江绥	475,724	0	0	475,724	高管限售	
王宜明	121,600	121,600	0	0		
合计	5,286,616	121,600	0	5,165,016		

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,965 户							
持股 5%以上的股东持股情况/前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉华工创业投资有限责任公司	境内非国有法人	25.89%	111,328,408	0	0	111,328,408		
武汉光谷风险投资基金有限公司	国有法人	16.81%	72,287,710	0	0	72,287,710		
武汉华中科技大学大产业集团有限公司	国有法人	5.68%	24,431,582	0	0	24,431,582		
张新访	境内自然人	1.26%	5,419,710	0	4,064,782	1,354,928		
王敏	境内自然人	0.82%	3,519,359	1,247,430	0	3,519,359		
中国工商银行股份有限公司—诺安新经济股票型证券投资基金	其他	0.80%	3,448,482	3,448,482	0	3,448,482		
中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金	其他	0.70%	3,031,000	3,031,000	0	3,031,000		
兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.65%	2,789,362	2,789,362	0	2,789,362		
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	其他	0.58%	2,503,057	1,396,810	0	2,503,057		
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—高利率保单产品	其他	0.56%	2,402,119	2,402,119	0	2,402,119		
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	华工创投和产业集团受同一实际控制人华中科技大学控制。							

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
武汉华工创业投资有限责任公司	111,328,408	人民币普通股	111,328,408
武汉光谷风险投资基金有限公司	72,287,710	人民币普通股	72,287,710
武汉华中科技大产业集团有限公司	24,431,582	人民币普通股	24,431,582
王敏	3,519,359	人民币普通股	3,519,359
中国工商银行股份有限公司—诺安新经济股票型证券投资基金	3,448,482	人民币普通股	3,448,482
中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金	3,031,000	人民币普通股	3,031,000
兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	2,789,362	人民币普通股	2,789,362
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	2,503,057	人民币普通股	2,503,057
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—高利率保单产品	2,402,119	人民币普通股	2,402,119
全国社保基金一一四组合	2,263,306	人民币普通股	2,263,306
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	华工创投和产业集团受同一实际控制人华中科技大学控制。		
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东王敏除通过普通证券账户持有公司 19,759 股股份外，还通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,499,600 股股份，实际合计持有公司 3,519,359 股股份。		

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

是 否

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

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

报告期内公司控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

报告期内公司实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
张新访	董事长	现任	5,419,710	0	0	5,419,710	0	0	0	0
童俊	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱松青	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴俊军	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
武力	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李科	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
彭海朝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
田祖海	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
余明桂	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李士训	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
岳蓉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王彬	职工代表监事	现任	3,240	0	0	3,240	0	0	0	0
刘春	总经理	现任	832,680	0	0	832,680	0	0	0	0
江绥	副总经理、董事会秘书	现任	634,298	0	0	634,298	0	0	0	0
孙静	副总经理、财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘拥纲	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
周军龙	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	6,889,928	0	0	6,889,928	0	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

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘拥纲	副总经理	离职	2015 年 03 月 26 日	为更好地履行公司全资子公司天喻通讯总经理职责，集中精力发展天喻通讯的教育云、智慧零售 O2O 等业务。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,127,759.93	673,693,307.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,885,900.00	6,030,240.00
应收账款	722,253,963.85	542,057,245.93
预付款项	16,697,439.09	8,936,950.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	624,306.51	2,873,210.59
应收股利		
其他应收款	12,898,313.09	10,861,076.93
买入返售金融资产		
存货	476,544,089.18	473,371,481.74

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,981,030.07	3,651,329.66
流动资产合计	1,513,012,801.72	1,721,474,842.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	21,314,560.00	20,450,560.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,998,125.66	9,460,471.51
投资性房地产		
固定资产	141,022,245.24	135,645,551.31
在建工程	51,367,466.70	38,263,285.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	51,177,060.94	52,142,994.08
开发支出		
商誉	466,431.10	466,431.10
长期待摊费用	6,750,458.66	6,984,264.50
递延所得税资产	21,289,851.37	25,007,936.60
其他非流动资产	5,173,102.54	14,689,497.95
非流动资产合计	307,559,302.21	303,110,992.10
资产总计	1,820,572,103.93	2,024,585,834.35
流动负债：		
短期借款	386,770,682.68	517,267,400.46
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,755,070.59	86,108,131.32

应付账款	171,355,908.25	136,650,096.45
预收款项	39,701,660.18	40,941,234.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,352,314.28	59,198,466.62
应交税费	18,056,373.28	29,378,464.56
应付利息	795,632.42	1,333,804.85
应付股利		
其他应付款	15,580,500.89	17,514,538.62
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		382,501.53
其他流动负债		
流动负债合计	683,368,142.57	888,774,638.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,530,000.00	19,710,000.00
递延所得税负债	1,927,023.15	1,247,645.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,457,023.15	20,957,645.33
负债合计	707,825,165.72	909,732,283.82
所有者权益：		
股本	430,056,000.00	430,056,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	400,456,124.30	400,456,124.30
减：库存股		
其他综合收益	5,000,176.00	4,265,776.00
专项储备		
盈余公积	42,135,156.40	42,135,156.40
一般风险准备		
未分配利润	230,917,287.52	233,075,147.80
归属于母公司所有者权益合计	1,108,564,744.22	1,109,988,204.50
少数股东权益	4,182,193.99	4,865,346.03
所有者权益合计	1,112,746,938.21	1,114,853,550.53
负债和所有者权益总计	1,820,572,103.93	2,024,585,834.35

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	244,877,045.86	646,694,423.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,885,900.00	6,030,240.00
应收账款	696,418,334.33	500,655,503.38
预付款项	20,000,450.16	8,835,859.09
应收利息	624,306.51	2,873,210.59
应收股利		
其他应收款	102,722,454.77	90,150,051.23
存货	463,489,473.85	460,600,819.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,116,538.11	2,648,806.83
流动资产合计	1,542,134,503.59	1,718,488,914.53

非流动资产：		
可供出售金融资产	20,914,560.00	20,050,560.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	198,105,631.85	198,567,977.70
投资性房地产		
固定资产	134,762,434.32	100,374,352.50
在建工程	51,258,577.82	38,263,285.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,288,618.20	49,974,776.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,509,411.38	5,875,382.16
递延所得税资产	21,289,851.37	23,464,192.00
其他非流动资产	5,173,102.54	2,552,218.05
非流动资产合计	486,302,187.48	439,122,743.54
资产总计	2,028,436,691.07	2,157,611,658.07
流动负债：		
短期借款	386,770,682.68	517,267,400.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,155,070.59	97,081,944.83
应付账款	197,767,111.28	160,809,744.38
预收款项	39,083,017.68	40,714,341.08
应付职工薪酬	12,739,972.68	44,121,317.86
应交税费	16,404,626.36	25,696,508.77
应付利息	795,632.42	1,333,804.85
应付股利		
其他应付款	105,748,694.17	63,428,813.67
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		382,501.53
其他流动负债		
流动负债合计	790,464,807.86	950,836,377.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,630,000.00	16,810,000.00
递延所得税负债	1,927,023.15	1,247,645.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,557,023.15	18,057,645.33
负债合计	812,021,831.01	968,894,022.76
所有者权益：		
股本	430,056,000.00	430,056,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	403,997,757.24	403,997,757.24
减：库存股		
其他综合收益	5,000,176.00	4,265,776.00
专项储备		
盈余公积	42,135,156.40	42,135,156.40
未分配利润	335,225,770.42	308,262,945.67
所有者权益合计	1,216,414,860.06	1,188,717,635.31
负债和所有者权益总计	2,028,436,691.07	2,157,611,658.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	685,061,477.01	644,612,350.42
其中：营业收入	685,061,477.01	644,612,350.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	652,670,259.64	596,872,951.07
其中：营业成本	473,153,491.20	410,072,361.15
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	3,703,125.08	4,560,236.19
销售费用	65,313,711.22	56,779,851.14
管理费用	86,616,904.92	80,335,955.49
财务费用	3,088,659.17	5,632,344.34
资产减值损失	20,794,368.05	39,492,202.76
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）	-462,345.85	1,012,467.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-462,345.85	-1,870,444.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,928,871.52	48,751,867.12
加：营业外收入	88,709.33	2,092,672.49
其中：非流动资产处置利得	340.54	4,697.73
减：营业外支出	826,632.80	408,130.72
其中：非流动资产处置损失	682,308.87	239,852.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,190,948.05	50,436,408.89
减：所得税费用	12,529,160.37	4,338,843.42

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,661,787.68	46,097,565.47
归属于母公司所有者的净利润	19,344,939.72	45,475,676.59
少数股东损益	-683,152.04	621,888.88
六、其他综合收益的税后净额	734,400.00	539,784.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	734,400.00	539,784.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	734,400.00	539,784.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	734,400.00	539,784.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,396,187.68	46,637,349.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,079,339.72	46,015,460.59
归属于少数股东的综合收益总额	-683,152.04	621,888.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.045	0.1057
（二）稀释每股收益	0.045	0.1057

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	664,158,481.52	621,399,314.53
减：营业成本	476,343,970.88	421,491,816.00
营业税金及附加	3,224,229.25	3,688,113.73
销售费用	38,530,985.70	31,475,868.46
管理费用	64,031,107.75	64,125,217.47
财务费用	3,087,574.94	6,199,144.78
资产减值损失	17,958,820.11	38,692,752.53
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）	-462,345.85	-30,425,404.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-462,345.85	-1,870,444.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,519,447.04	25,300,997.17
加：营业外收入	84,749.46	6,026,703.79
其中：非流动资产处置利得	1,381.74	
减：营业外支出	826,632.80	410,804.39
其中：非流动资产处置损失	682,308.87	257,329.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,777,563.70	30,916,896.57
减：所得税费用	11,311,938.95	4,012,553.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,465,624.75	26,904,342.95
五、其他综合收益的税后净额	734,400.00	539,784.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	734,400.00	539,784.00
1. 权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	734,400.00	539,784.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	49,200,024.75	27,444,126.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1127	0.0626
（二）稀释每股收益	0.1127	0.0626

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	587,788,171.59	562,865,553.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	733,394.02	2,955,798.34
收到其他与经营活动有关的现金	106,780,146.11	18,679,701.06
经营活动现金流入小计	695,301,711.72	584,501,052.98

购买商品、接受劳务支付的现金	493,578,927.47	495,232,283.98
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	173,081,128.09	160,091,104.90
支付的各项税费	56,367,452.75	44,527,247.26
支付其他与经营活动有关的现金	113,482,722.55	74,553,463.18
经营活动现金流出小计	836,510,230.86	774,404,099.32
经营活动产生的现金流量净额	-141,208,519.14	-189,903,046.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		104,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,844.90	438,283.87
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	45,844.90	542,323.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,559,464.33	34,799,820.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		80,853.18
投资活动现金流出小计	25,559,464.33	34,880,673.24
投资活动产生的现金流量净额	-25,513,619.43	-34,338,349.37
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	1,098,072,803.19	1,975,277,106.98

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,098,072,803.19	1,975,277,106.98
偿还债务支付的现金	1,228,676,107.53	1,622,662,192.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,631,012.97	26,460,537.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,255,307,120.50	1,649,122,730.22
筹资活动产生的现金流量净额	-157,234,317.31	326,154,376.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,581,958.86	-1,664,940.30
五、现金及现金等价物净增加额	-327,538,414.74	100,248,040.75
加：期初现金及现金等价物余额	589,447,160.93	508,152,143.47
六、期末现金及现金等价物余额	261,908,746.19	608,400,184.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	558,676,745.09	536,729,539.28
收到的税费返还	733,394.02	2,955,323.58
收到其他与经营活动有关的现金	105,530,833.09	77,928,547.53
经营活动现金流入小计	664,940,972.20	617,613,410.39
购买商品、接受劳务支付的现金	519,842,898.01	505,595,107.33
支付给职工以及为职工支付的现金	121,104,743.96	107,774,570.26
支付的各项税费	51,697,139.33	35,982,792.19
支付其他与经营活动有关的现金	111,966,112.23	81,107,808.22
经营活动现金流出小计	804,610,893.53	730,460,278.00
经营活动产生的现金流量净额	-139,669,921.33	-112,846,867.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		95,040.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,210.00	624,456.93
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	44,210.00	719,496.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,348,257.78	24,903,728.10
投资支付的现金		7,000,000.00
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	24,348,257.78	31,903,728.10
投资活动产生的现金流量净额	-24,304,047.78	-31,184,231.17
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	1,098,072,803.19	1,975,277,106.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,098,072,803.19	1,975,277,106.98
偿还债务支付的现金	1,228,676,107.53	1,622,662,192.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,631,012.97	26,335,537.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,255,307,120.50	1,648,997,730.21
筹资活动产生的现金流量净额	-157,234,317.31	326,279,376.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,581,958.86	-1,664,940.30
五、现金及现金等价物净增加额	-324,790,245.28	180,583,337.69
加：期初现金及现金等价物余额	562,448,277.40	411,511,699.95
六、期末现金及现金等价物余额	237,658,032.12	592,095,037.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	430,056,000.00				400,456,124.30		4,265,776.00		42,135,156.40		233,075,147.80	4,865,346.03	1,114,853,550.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	430,056,000.00				400,456,124.30		4,265,776.00		42,135,156.40		233,075,147.80	4,865,346.03	1,114,853,550.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							734,400.00				-2,157,860.28	-683,152.04	-2,106,612.32
(一) 综合收益总额							734,400.00				19,344,939.72	-683,152.04	19,396,187.68
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-21,502,800.00			-21,502,800.00
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										-21,502,800.00			-21,502,800.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	430,056,000.00				400,456,124.30		5,000,176.00		42,135,156.40		230,917,287.52	4,182,193.99	1,112,746,938.21

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	215,028,000.00				618,368,541.52		3,035,656.00		36,505,251.22		201,586,890.67	14,420,885.12	1,088,945,224.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	215,028,000.00				618,368,541.52		3,035,656.00		36,505,251.22		201,586,890.67	14,420,885.12	1,088,945,224.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	215,028,000.00				-217,912,417.22		1,230,120.00		5,629,905.18		31,488,257.13	-9,555,539.09	25,908,326.00
(一) 综合收益总额							1,230,120.00				58,620,962.31	1,000,043.69	60,851,126.00
(二) 所有者投入和减少资本					-2,884,417.22							-10,555,582.78	-13,440,000.00
1. 股东投入的普通股												5,100,000.00	5,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					-2,884,417.22							-15,655,582.78	-18,540,000.00
(三) 利润分配									5,629,905.18		-27,132,705.18		-21,502,800.00
1. 提取盈余公积									5,629,905.18		-5,629,905.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,502,800.00		-21,502,800.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	215,028,000.00				-215,028,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	215,028,000.00				-215,028,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	430,056,000.00				400,456,124.30		4,265,776.00		42,135,156.40		233,075,147.80	4,865,346.03	1,114,853,550.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	430,056,000.00				403,997,757.24		4,265,776.00		42,135,156.40	308,262,945.67	1,188,717,635.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	430,056,000.00				403,997,757.24		4,265,776.00		42,135,156.40	308,262,945.67	1,188,717,635.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							734,400.00			26,962,824.75	27,697,224.75
(一) 综合收益总额							734,400.00			48,465,624.75	49,200,024.75
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,502,800.00	-21,502,800.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,502,800.00	-21,502,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	430,056,000.00				403,997,757.24		5,000,176.00		42,135,156.40	335,225,770.42	1,216,414,860.06

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	215,028,000.00				619,025,757.24		3,035,656.00		36,505,251.22	279,096,599.06	1,152,691,263.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,028,000.00				619,025,757.24		3,035,656.00		36,505,251.22	279,096,599.06	1,152,691,263.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	215,028,000.00				-215,028,000.00		1,230,120.00		5,629,905.18	29,166,346.61	36,026,371.79
(一) 综合收益总额							1,230,120.00			56,299,051.79	57,529,171.79
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,629,905.18	-27,132,705.18	-21,502,800.00
1. 提取盈余公积									5,629,905.18	-5,629,905.18	
2. 对所有者(或股东)										-21,502,800.00	-21,502,800.00

的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	215,028,000.00				-215,028,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	215,028,000.00				-215,028,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	430,056,000.00				403,997,757.24		4,265,776.00		42,135,156.40	308,262,945.67	1,188,717,635.31

三、公司基本情况

1、本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，发行后公司注册资本为7,964万元。

经2012年4月26日召开的2011年年度股东大会决议通过，公司以2011年末总股本7,964万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，变更后注册资本为人民币14,335.20万元；经2013年4月19日召开的2012年年度股东大会决议通过，公司以2012年末总股本14,335.20万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，变更后注册资本为人民币21,502.80万元；经2014年5月8日召开的2013年年度股东大会决议通过，公司以2013年末总股本21,502.80万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，变更后注册资本为人民币43,005.60万元。

2、本公司注册地：武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园

3、组织形式：股份有限公司（上市）

4、总部地址：武汉市东湖新技术开发区华工大学科技园

5、本公司及子公司的经营范围：

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

子公司天喻通讯：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。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）；业务种类：信息服务业务（含互联网信息服务、短信息服务、不含固定网电话信息服务）；业务覆盖范围：短信息服务：湖北省；（服务项目）：互联网信息服务：不包括新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械以及电子公告服务等内容（凭许可证在核定期限内经营）。

子公司擎动网络：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；水电费代收、票务代理；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容）（凭许可证在核定期限范围内经营）。

子公司天喻信通：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）。

子公司湖北百旺：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（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

子公司果核科技：计算机软件的开发及技术服务；计算机硬件产品开发及技术服务；计算机系统集成与软件产品的销售；计算机硬件产品的销售；计算机网络技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；承办会议展览（上述范围中依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

子公司聚联网络：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；计算机网络技术开发；智能设备的销售；承办会议展览（以工商行政管理局核定的为准）。

6、本公司控股股东及最终母公司的名称：

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

7、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2015年8月18日经公司第六届董事会第十二次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计6家，详见本附注九、1。本报告期合并财务报表范围变化情况详见附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，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、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点，依据相关会计准则的规定，对应收款项、固定资产、无形资产、收入等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。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，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，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司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为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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，将其计入合并成本。

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，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，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至报告期末的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(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，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

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

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。

相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注五、13。

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，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。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一,金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产:该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资,不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某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后,不能重分类为其他类金融资产;其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②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。

③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,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,公允价值变动计入其他综合收益,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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项:

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- b) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- e) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组

金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

b) 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

① 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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，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资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本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，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品和劳务成本等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货

跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，本公司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) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及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。

14、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	5.00%	2.71%-19%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
通用设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.5%-31.67%
专用设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.5%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

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两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

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

(2) 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，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和资本化期间

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

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

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

①无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

②无形资产的计量

- A、本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- B、无形资产的后续计量

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

①研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

②开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响。

(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) 本公司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。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入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。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬, 是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。本公司在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益, 其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划, 是指本公司与职工就离职后福利达成的协议, 或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、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，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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 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，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，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、收入

本公司的收入包括商品收入、技术服务及开发收入、系统集成收入、让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

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

(2) 技术服务及开发收入

①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。

②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。

③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：

①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。

②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；

③收入的金额能够可靠的计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量；

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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) 递延所得税负债

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，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。

本公司作为出租人，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，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，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) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，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；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，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司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。

本公司作为出租人，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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(3) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算的销项税额扣除允许抵扣的进项税后的余额缴纳	0%，6%，17%

消费税	无	
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防维护费	应纳流转税额	2%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉天喻信息产业股份有限公司	15%
武汉擎动网络科技有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 所得税优惠政策

公司2014年被认定为高新技术企业，证书号为GR201442000582，有效期3年。公司2015年度企业所得税税率按15%执行。

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

子公司擎动网络2013年被认定为高新技术企业，证书号GR201342000449，有效期3年，企业所得税税率按15%执行。

(2) 堤防维护费优惠政策

根据武地税函〔2014〕79号文件的规定，公司及子公司天喻信通自2014年6月1日至2015年12月31日期间堤防维护费享受税收优惠政策，即2014年6-12月减半征收，2015年全免。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,607.46	7,754.00
银行存款	261,904,435.41	589,343,324.67
其他货币资金	7,219,717.06	84,342,228.61
合计	269,127,759.93	673,693,307.28

货币资金期末余额较期初减少60.05%，主要由于偿还到期流动负债。

其他货币资金期末余额中使用权受限的金额7,219,013.74元为保函保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,885,900.00	6,030,240.00
合计	3,885,900.00	6,030,240.00

应收票据期末余额较期初减少35.56%，主要由于报告期票据到期承兑。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,788,000.00	
合计	1,788,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	829,570,977.96	100.00%	107,317,014.11	12.94%	722,253,963.85	631,014,407.42	100.00%	88,957,161.49	14.10%	542,057,245.93
合计	829,570,977.96	100.00%	107,317,014.11	12.94%	722,253,963.85	631,014,407.42	100.00%	88,957,161.49	14.10%	542,057,245.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	715,796,673.03	35,789,833.66	5.00%
1至2年	29,083,094.74	2,908,309.48	10.00%

2至3年	22,960,484.61	6,888,145.39	30.00%
3至4年	21,329,687.14	21,329,687.14	100.00%
4至5年	28,705,232.48	28,705,232.48	100.00%
5年以上	11,695,805.96	11,695,805.96	100.00%
合计	829,570,977.96	107,317,014.11	12.94%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,359,852.62 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 149,146,338.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 17.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 31,324,891.41 元。

应收账款期末余额较期初增长 33.24%，主要由于营业收入同比增长以及公司为巩固市场地位并提升市场份额，对资本实力较强，账款回收风险小的主要客户，采用较为宽松的信用政策。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,346,715.64	85.92%	6,344,811.78	71.00%
1至2年	1,221,268.25	7.31%	1,462,683.23	16.37%
2至3年	61,280.09	0.37%	61,280.00	0.68%
3年以上	1,068,175.11	6.40%	1,068,175.11	11.95%
合计	16,697,439.09		8,936,950.12	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末，按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 13,124,054.19 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 78.60%。

预付款项期末余额较期初增长了 86.84%，主要由于预付结算款增加。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	624,306.51	2,873,210.59
合计	624,306.51	2,873,210.59

应收利息期末余额较期初减少78.27%，主要由于收到已计提的利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,431,743.56	100.00%	2,533,430.47	16.42%	12,898,313.09	14,775,035.69	100.00%	3,913,958.76	26.49%	10,861,076.93
合计	15,431,743.56	100.00%	2,533,430.47	16.42%	12,898,313.09	14,775,035.69	100.00%	3,913,958.76	26.49%	10,861,076.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	9,884,760.72	494,238.04	5.00%
1至2年	3,032,860.98	303,286.10	10.00%
2至3年	1,111,736.47	333,520.94	30.00%
3至4年	722,497.36	722,497.36	100.00%
4至5年	69,253.60	69,253.60	100.00%
5年以上	610,634.43	610,634.43	100.00%
合计	15,431,743.56	2,533,430.47	16.42%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,380,528.29 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	6,146,793.86	8,285,718.04
业务备用金	3,145,905.35	1,576,781.01
对其他关联公司的应收款项	1,032,454.00	864,300.00
对非关联公司的应收款项	4,901,205.26	3,781,696.45
其他	205,385.09	266,540.19
合计	15,431,743.56	14,775,035.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉华科物业管理有限公司	对其他关联公司的应收款项	664,300.00	1 年以内：655,800.00 1-2 年：8,500.00	4.30%	33,640.00
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	对非关联公司的应收款项	554,166.00	1 年以内：323,166.00 1-2 年：231,000.00	3.59%	39,258.30
中国农业银行股份有限公司吉林省分行	保证金和押金	531,456.65	1 年以内：252,266.00 1-2 年：279,190.65	3.44%	40,532.37
武汉华工大学科技园发展有限公司	对其他关联公司的应收款项	367,554.00	1 年以内：167,554.00 1-2 年：200,000.00	2.38%	28,377.70
湖北省科技投资有限公司	保证金和押金	273,681.64	1 年以内：125,227.44 3-4 年：108,454.20 5 年以上：40,000.00	1.77%	154,715.57
合计		2,391,158.29		15.50%	296,523.94

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,359,209.95	10,392,200.70	46,967,009.25	67,409,169.04	8,369,086.49	59,040,082.55
在产品	12,232,658.85		12,232,658.85	11,537,698.46		11,537,698.46
库存商品	58,147,527.82	4,656,522.69	53,491,005.13	46,868,366.74	4,852,544.37	42,015,822.37
委托加工物资	8,904,168.80		8,904,168.80	12,639,653.38		12,639,653.38
半成品	354,941,173.89	16,525,423.87	338,415,750.02	358,508,102.94	16,525,670.95	341,982,431.99
发出商品	496,114.22		496,114.22	1,165,794.90		1,165,794.90
劳务成本	16,037,382.91		16,037,382.91	4,989,998.09		4,989,998.09
合计	508,118,236.44	31,574,147.26	476,544,089.18	503,118,783.55	29,747,301.81	473,371,481.74

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,369,086.49	2,430,397.49		407,283.28		10,392,200.70
库存商品	4,852,544.37	521,258.18		717,279.86		4,656,522.69
半成品	16,525,670.95	863,388.05		863,635.13		16,525,423.87
合计	29,747,301.81	3,815,043.72		1,988,198.27		31,574,147.26

可变现净值的确定依据：

①原材料及半成品：用其生产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。

②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。

报告期内，对已实现销售的存货，同时转销对其计提的存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	395,601.41	563,477.98
会员费	699,790.61	749,948.82

商业保险	185,936.88	407,579.20
技术许可费	7,605,206.62	352,575.19
公共设施维修费	686,657.22	651,105.14
资质、认证费	238,042.41	24,025.83
物业费、网络使用费等其他费用	1,169,794.92	902,617.50
合计	10,981,030.07	3,651,329.66

其他流动资产期末余额较期初增长200.74%，主要由于技术许可费增加。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	21,314,560.00		21,314,560.00	20,450,560.00		20,450,560.00
按公允价值计量的	6,082,560.00		6,082,560.00	5,218,560.00		5,218,560.00
按成本计量的	15,232,000.00		15,232,000.00	15,232,000.00		15,232,000.00
合计	21,314,560.00		21,314,560.00	20,450,560.00		20,450,560.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	200,000.00		200,000.00
公允价值	6,082,560.00		6,082,560.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	5,882,560.00		5,882,560.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉城市一卡通有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					2.10%	
上海韦尔半导体股份有限公司	13,332,000.00			13,332,000.00					0.93%	

贵州百旺金赋科技有限公司	100,000.00			100,000.00						10.00%	
黑龙江百旺金赋科技有限公司	100,000.00			100,000.00						10.00%	
湖南百旺金赋科技有限公司	200,000.00			200,000.00						10.00%	
合计	15,232,000.00			15,232,000.00							

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
武汉中天慧购电商服务有限公司	4,589,963.34			-453,248.75							4,136,714.59	
小计	4,589,963.34			-453,248.75							4,136,714.59	
二、联营企业												
武汉星合数媒科技有限公司	4,870,508.17			-9,097.10							4,861,411.07	
小计	4,870,508.17			-9,097.10							4,861,411.07	
合计	9,460,471.51			-462,345.85							8,998,125.66	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	39,909,566.47	145,089,832.96	56,227,356.36	10,312,896.89	251,539,652.68
2. 本期增加金额		2,083,964.37	20,015,135.16	236,410.88	22,335,510.41
(1) 购置		2,083,964.37	20,015,135.16	236,410.88	22,335,510.41
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		10,997,760.22		343,134.00	11,340,894.22
(1) 处置或报废		10,997,760.22		343,134.00	11,340,894.22
4. 期末余额	39,909,566.47	136,176,037.11	76,242,491.52	10,206,173.77	262,534,268.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,143,360.16	79,746,029.59	21,320,869.89	3,682,982.45	115,893,242.09
2. 本期增加金额	523,614.70	10,667,077.90	4,376,490.42	523,455.94	16,090,638.96
(1) 计提	523,614.70	10,667,077.90	4,376,490.42	523,455.94	16,090,638.96
3. 本期减少金额		10,192,060.15		279,797.27	10,471,857.42
(1) 处置或报废		10,192,060.15		279,797.27	10,471,857.42
4. 期末余额	11,666,974.86	80,221,047.34	25,697,360.31	3,926,641.12	121,512,023.63
三、减值准备					
1. 期初余额		859.28			859.28
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		859.28			859.28
(1) 处置或报废		859.28			859.28
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,242,591.61	55,954,989.77	50,545,131.21	6,279,532.65	141,022,245.24
2. 期初账面价值	28,766,206.31	65,342,944.09	34,906,486.47	6,629,914.44	135,645,551.31

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	1,363,247.86	629,447.56		733,800.30
运输设备	371,027.36	96,552.81		274,474.55
合计	1,734,275.22	726,000.37		1,008,274.85

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数据安全产业园一期工程	50,903,522.26		50,903,522.26	37,908,229.49		37,908,229.49
其他项目	463,944.44		463,944.44	355,055.56		355,055.56
合计	51,367,466.70		51,367,466.70	38,263,285.05		38,263,285.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
数据安全产业园一期工程	79,998,304.07	37,908,229.49	12,995,292.77			50,903,522.26	63.63%	63.63%				募集资金及自有资金
合计	79,998,304.07	37,908,229.49	12,995,292.77			50,903,522.26						

在建工程期末余额较期初增加34.25%，主要由于数据安全产业园一期工程项目投入增加。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	38,642,727.53			26,315,804.48	7,872,302.13		72,830,834.14
2. 本期增加金额				769,230.86		88,000.00	857,230.86
(1) 购置				769,230.86		88,000.00	857,230.86
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	38,642,727.53			27,085,035.34	7,872,302.13	88,000.00	73,688,065.00
二、累计摊销							
1. 期初余额	3,270,651.12			16,695,561.22	721,627.72		20,687,840.06
2. 本期增加金额	386,427.30			1,039,454.93	393,615.12	3,666.65	1,823,164.00
(1) 计提	386,427.30			1,039,454.93	393,615.12	3,666.65	1,823,164.00

3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	3,657,078.42			17,735,016.15	1,115,242.84	3,666.65	22,511,004.06
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	34,985,649.11			9,350,019.19	6,757,059.29	84,333.35	51,177,060.94
2. 期初账面价值	35,372,076.41			9,620,243.26	7,150,674.41		52,142,994.08

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉天喻信通制 卡有限公司	466,431.10			466,431.10
合计	466,431.10			466,431.10

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
会员费	63,488.36		16,170.00		47,318.36
厂房装修维护费	1,625,304.67	1,045,400.00	925,279.53		1,745,425.14
技术许可使用费	4,144,643.03		1,554,241.08		2,590,401.95
教育云平台技术服务费	1,108,882.34		136,215.06		972,667.28
资质认证等其他费用	41,946.10	1,572,056.36	219,356.53		1,394,645.93
合计	6,984,264.50	2,617,456.36	2,851,262.20		6,750,458.66

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	123,308,215.05	18,496,232.26	107,715,150.32	16,336,008.05
内部交易未实现利润			1,143,556.76	171,533.51
预提费用	5,884,154.73	882,623.21	6,378,833.46	956,825.02
应付职工薪酬	12,739,972.68	1,910,995.90	47,822,807.22	7,543,570.02
合计	141,932,342.46	21,289,851.37	163,060,347.76	25,007,936.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	5,882,560.00	882,384.00	5,018,560.00	752,784.00
固定资产折旧差异	6,964,261.02	1,044,639.15	3,299,075.53	494,861.33
合计	12,846,821.02	1,927,023.15	8,317,635.53	1,247,645.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,289,851.37		25,007,936.60
递延所得税负债		1,927,023.15		1,247,645.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	73,959,680.53	43,455,865.45
资产减值准备	18,116,376.79	14,904,131.02
应付职工薪酬	7,612,341.60	11,375,659.40

未实现内部交易损益	1,575,033.86	671,401.47
预提费用	756,972.00	
合计	102,020,404.78	70,407,057.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	2,617,825.28	2,617,825.28	
2017	1,888,407.94	1,888,407.94	
2018	21,049,940.12	21,271,503.25	
2019	17,202,895.63	17,678,128.98	
2020	31,200,611.56		
合计	73,959,680.53	43,455,865.45	

递延所得税负债期末余额较期初增加54.45%，主要由于固定资产折旧产生的应纳税暂时性差异增加。

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及软件款	5,173,102.54	14,689,497.95
合计	5,173,102.54	14,689,497.95

其他非流动资产期末余额较期初减少64.78%，主要由于预付设备款按合同履行结算。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	386,770,682.68	517,267,400.46
合计	386,770,682.68	517,267,400.46

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,755,070.59	86,108,131.32

合计	30,755,070.59	86,108,131.32
----	---------------	---------------

应付票据期末余额较期初减少64.28%，主要由于票据到期承兑。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	165,839,886.41	131,041,516.11
1-2年	2,411,236.03	2,470,188.15
2-3年	331,874.28	450,306.79
3年以上	2,772,911.53	2,688,085.40
合计	171,355,908.25	136,650,096.45

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	33,086,046.26	34,194,042.07
1-2年	1,591,660.90	3,252,215.79
2-3年	2,473,624.97	1,234,442.72
3年以上	2,550,328.05	2,260,533.50
合计	39,701,660.18	40,941,234.08

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,163,566.75	122,323,301.64	161,134,554.11	20,352,314.28
二、离职后福利-设定提存计划	34,899.87	12,231,284.58	12,266,184.45	
三、辞退福利		689,400.54	689,400.54	
合计	59,198,466.62	135,243,986.76	174,090,139.10	20,352,314.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,360,925.74	108,205,859.78	145,029,436.93	17,537,348.59
2、职工福利费		3,160,836.39	3,160,836.39	
3、社会保险费	8,802.55	5,194,359.60	5,203,162.15	
其中：医疗保险费	8,802.55	4,531,903.90	4,540,706.45	
工伤保险费		270,156.56	270,156.56	
生育保险费		392,299.14	392,299.14	
4、住房公积金	1,195,569.40	3,964,609.38	4,257,578.86	902,599.92
5、工会经费和职工教育经费	3,598,269.06	1,618,644.09	3,304,547.38	1,912,365.77
其他		178,992.40	178,992.40	
合计	59,163,566.75	122,323,301.64	161,134,554.11	20,352,314.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,240.65	11,387,676.04	11,418,916.69	
2、失业保险费	3,659.22	843,608.54	847,267.76	
合计	34,899.87	12,231,284.58	12,266,184.45	

应付职工薪酬期末余额较期初减少65.62%，主要由于支付了上年末计提的应付职工薪酬。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,366,954.81	21,267,494.03
营业税	284,437.81	261,766.47
企业所得税	3,687,420.64	3,538,462.06
个人所得税	1,226,100.53	781,771.63
城市维护建设税	764,748.72	1,655,363.77
教育费附加	327,750.00	709,583.68
地方教育附加	218,499.12	472,819.07
堤防维护费	18,671.03	262,873.68

土地使用税	112,240.73	112,240.73
印花税	49,549.89	316,089.44
合计	18,056,373.28	29,378,464.56

应交税费期末余额较期初减少38.54%，主要由于应交增值税额减少。

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	795,632.42	1,333,804.85
合计	795,632.42	1,333,804.85

应付利息期末余额较期初减少40.35%，主要由于公司短期借款减少。

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来	576,217.16	1,317,959.77
保证金和押金	200,600.00	103,000.00
关联方往来	368,898.00	263,751.30
其他往来单位	6,598,589.84	5,692,740.87
预提费用	6,641,126.73	6,378,833.46
其他	1,195,069.16	3,758,253.22
合计	15,580,500.89	17,514,538.62

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预提费用	1,614,137.73	未达结算条件
合计	1,614,137.73	

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应付款		382,501.53
合计		382,501.53

一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少100.00%，主要由于按合同履行支付了融资租赁款。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,710,000.00	2,820,000.00		22,530,000.00	
合计	19,710,000.00	2,820,000.00		22,530,000.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
教育云基础支撑平台研发项目	9,680,000.00	1,210,000.00			10,890,000.00	与收益相关
面向移动互联网的个人金融终端产品研发与产业化项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
基于可信计算的安全芯片及操作系统研究和产业化项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
基于教育云的电子书包及在线教育平台项目	630,000.00				630,000.00	与收益相关
湖北省智能卡工程技术研究中心平台项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
基于大数据的数字教育云平台及数字内容库建设与示范项目	900,000.00				900,000.00	与收益相关
金融支付服务平台项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
基于移动互联网的信息服务创新平台建设与应用		1,120,000.00			1,120,000.00	与收益相关
无线城市移动文化生活综合服务系统与应用示范		490,000.00			490,000.00	与收益相关
合计	19,710,000.00	2,820,000.00			22,530,000.00	

28、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	430,056,000.00						430,056,000.00

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	400,382,127.46			400,382,127.46
其他资本公积	73,996.84			73,996.84
合计	400,456,124.30			400,456,124.30

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,265,776.00	864,000.00		129,600.00	734,400.00		5,000,176.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,265,776.00	864,000.00		129,600.00	734,400.00		5,000,176.00
其他综合收益合计	4,265,776.00	864,000.00		129,600.00	734,400.00		5,000,176.00

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,135,156.40			42,135,156.40
合计	42,135,156.40			42,135,156.40

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	233,075,147.80	201,586,890.67
调整后期初未分配利润	233,075,147.80	201,586,890.67

加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,344,939.72	58,620,962.31
减：提取法定盈余公积		5,629,905.18
应付普通股股利	21,502,800.00	21,502,800.00
期末未分配利润	230,917,287.52	233,075,147.80

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	683,390,624.37	473,152,207.47	642,968,697.31	410,067,377.75
其他业务	1,670,852.64	1,283.73	1,643,653.11	4,983.40
合计	685,061,477.01	473,153,491.20	644,612,350.42	410,072,361.15

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	120,942.42	55,255.58
城市维护建设税	2,061,442.70	2,275,819.98
教育费附加	883,475.47	975,457.19
地方教育附加	588,983.64	650,403.49
堤防维护费	48,280.85	603,299.95
合计	3,703,125.08	4,560,236.19

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	28,556,204.51	27,343,677.37
招待费	12,348,069.58	9,212,322.38
差旅费	4,430,915.49	3,867,116.34
搬运、货运及运保费	3,448,127.20	3,584,824.37
技术服务开发费	1,965,564.10	2,932,300.50
办公费	1,958,109.11	2,099,693.22
市场推广费	5,129,527.48	2,053,113.34
广告宣传会务费	2,219,128.66	1,565,102.10

房租水电物管费	2,292,235.07	1,465,389.95
其他	2,965,830.02	2,656,311.57
合计	65,313,711.22	56,779,851.14

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	50,928,256.24	49,083,447.00
技术服务开发费	17,111,067.44	10,031,260.24
房租水电物管费	5,633,688.44	6,918,707.62
折旧摊销	5,619,644.11	5,547,030.26
差旅费	2,017,761.73	2,558,039.69
办公费	1,634,119.01	1,661,148.95
招待费	808,085.09	1,550,543.75
其他	2,864,282.86	2,985,777.98
合计	86,616,904.92	80,335,955.49

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,089,062.76	5,937,893.66
减：利息收入	3,764,634.86	5,830,226.19
汇兑净损失	601,821.17	4,517,433.63
手续费	1,162,410.10	1,007,243.24
合计	3,088,659.17	5,632,344.34

财务费用较上年同期减少45.16%，主要由于在人民币兑美元汇率双向波动趋势下，公司利用银行综合授信额度，充分运用银行金融产品获得的汇兑收益增加，导致汇兑净损失同比减少。

38、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	16,979,324.33	36,267,719.68
二、存货跌价损失	3,815,043.72	3,224,483.08
合计	20,794,368.05	39,492,202.76

资产减值损失较上年同期减少47.35%，主要由于根据会计政策按照账龄法计提的一年以上的应收账款坏账准备同比减少。

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-462,345.85	-1,870,444.41
处置长期股权投资产生的投资收益		2,778,872.18
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		104,040.00
合计	-462,345.85	1,012,467.77

投资收益较上年同期减少145.67%，主要由于上年同期处置子公司股权产生了投资收益。

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	340.54	4,697.73	340.54
其中：固定资产处置利得	340.54	4,697.73	340.54
政府补助	25,000.00	2,085,500.00	25,000.00
其他	63,368.79	2,474.76	63,368.79
合计	88,709.33	2,092,672.49	88,709.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳定就业岗位补贴		159,000.00	与收益相关
经济贡献企业奖		250,000.00	与收益相关
东湖开发区管委会财政局企业贷款贴息		106,500.00	与收益相关
省级服务外包资金		200,000.00	与收益相关
高新技术出口贴息		320,000.00	与收益相关
东湖开发区管委会财政局骨干企业贡献奖		150,000.00	与收益相关
CMMI 认证补贴		100,000.00	与收益相关
面向移动互联网的个人金融终端产品研发与产业化项目		800,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补贴	20,000.00		与收益相关

软件著作权补贴	5,000.00		与收益相关
合计	25,000.00	2,085,500.00	

营业外收入较上年同期减少95.76%，主要由于政府补助收入减少。

41、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	682,308.87	239,852.46	682,308.87
其中：固定资产处置损失	682,308.87	239,852.46	682,308.87
对外捐赠	100,000.00	150,000.00	100,000.00
其他	44,323.93	18,278.26	44,323.93
合计	826,632.80	408,130.72	826,632.80

营业外支出较上年同期增长102.54%，主要由于固定资产处置损失同比增加。

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,261,297.32	4,612,194.92
递延所得税费用	4,267,863.05	-273,351.50
合计	12,529,160.37	4,338,843.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,190,948.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,797,737.02
子公司适用不同税率的影响	-5,326,335.04
调整以前期间所得税的影响	879,820.29
非应税收入的影响	69,351.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,809,710.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-174,199.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损	7,332,008.96

损的影响	
个别报表与合并报表处置子公司应纳税所得额不同的影响	141,065.72
所得税费用	12,529,160.37

所得税费用较上年同期增长188.77%，主要由于上年同期公司处置子公司股权减少了上期所得税费用，而本报告期内母公司的“国家规划布局内重点软件企业”资质处于重新认定阶段，企业所得税税率由10调整至15%，导致所得税费用同比增加。

43、其他综合收益

详见附注七、30。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,972,643.88	6,750,146.42
政府补助款	2,845,000.00	5,510,100.00
银行承兑汇票保证金、保函保证金	90,666,247.67	2,551,961.94
其他	7,296,254.56	3,867,492.70
合计	106,780,146.11	18,679,701.06

收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增长471.64%，主要由于使用受限的保函保证金和银行承兑汇票保证金到期解付同比增加。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	85,754,981.38	71,375,300.51
保证金、押金	18,579,596.32	792,539.82
其他	9,148,144.85	2,385,622.85
合计	113,482,722.55	74,553,463.18

支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加52.22%，主要是支付的投标保证金、银行承兑汇票保证金和各项费用同比增加。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,853.18
合计		80,853.18

45、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	18,661,787.68	46,097,565.47
加：资产减值准备	18,806,169.78	38,070,319.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,090,638.96	14,927,113.09
无形资产摊销	1,823,164.00	2,075,236.53
长期待摊费用摊销	2,851,262.20	3,887,283.51
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）	681,968.33	235,154.73
财务费用（收益以“-”号填列）	5,697,482.40	10,455,327.29
投资损失（收益以“-”号填列）	462,345.85	-1,012,467.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,718,085.23	-273,351.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	549,777.82	95,256.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,999,452.89	-3,414,027.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-211,527,940.06	-136,190,086.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,976,191.56	-164,856,368.65
经营活动产生的现金流量净额	-141,208,519.14	-189,903,046.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	261,908,746.19	608,400,184.22
减：现金的期初余额	589,447,160.93	508,152,143.47
现金及现金等价物净增加额	-327,538,414.74	100,248,040.75

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	261,908,746.19	589,447,160.93

其中：库存现金	3,607.46	7,754.00
可随时用于支付的银行存款	261,904,435.41	589,343,324.67
可随时用于支付的其他货币资金	703.32	96,082.26
三、期末现金及现金等价物余额	261,908,746.19	589,447,160.93

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,219,013.74	使用权受到限制的其他货币资金系保函保证金。
合计	7,219,013.74	

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,436,277.94
其中：美元	398,462.17	6.1136	2,436,038.32
欧元	34.88	6.8699	239.62
应收账款			18,246,802.30
其中：美元	1,683,601.40	6.1136	10,292,865.53
欧元	1,157,795.13	6.8699	7,953,936.76
预付款项			20,217,477.65
其中：美元	3,199,698.54	6.1136	19,561,676.99
欧元	95,460.00	6.8699	655,800.65
短期借款			386,770,682.68
其中：美元	63,263,982.38	6.1136	386,770,682.68
应付账款			39,235,425.00
其中：美元	6,318,551.34	6.1136	38,629,095.47
欧元	84,750.00	6.8699	582,224.03
英镑	2,500.00	9.6422	24,105.50
预收款项			4,299,200.95
其中：美元	703,219.21	6.1136	4,299,200.95
应付利息			795,632.42

其中：美元	130,141.39	6.1136	795,632.42
-------	------------	--------	------------

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

公司以自有资金700万元投资设立聚联网络（其余股东为聚联网络公司员工），该公司于2015年5月29日完成工商注册登记，注册资本为1,000万元，公司出资比例为70%。聚联网络为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉天喻通讯技术有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
武汉擎动网络科技有限公司	武汉市	武汉市	互联网和相关服务	100.00%		设立
湖北百旺金赋科技有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
武汉果核科技有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业	49.00%		设立
武汉天喻信通制卡有限公司	武汉市	武汉市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		同一控制合并
武汉天喻聚联网络有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对果核科技的持股比例为49%，根据公司与果核科技持股比例为25%的股东陈吉签订的一致行动人协议，公司在果核科技的表决权比例为74%，因此公司能够对果核科技实施控制。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉果核科技有限公司	51.00%	-683,152.04		4,182,193.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见附注九、1、(1)。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉果核科技有限公司	10,050,648.51	590,392.62	10,641,041.13	2,440,660.75		2,440,660.75	10,537,053.17	20,810.26	10,557,863.43	1,017,969.25		1,017,969.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉果核科技有限公司	2,868,417.84	-1,339,513.80	-1,339,513.80	-1,894,591.26				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉中天慧购电商服务有限公司	武汉市	武汉市	互联网和相关服务	50.00%		权益法
武汉星合数媒科技有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业	20.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	武汉中天慧购电商服务有限公司	
流动资产	8,735,559.64	9,841,534.85
其中：现金和现金等价物	8,495,526.90	841,534.85
非流动资产	1,113,366.73	1,160,467.55
资产合计	9,848,926.37	11,002,002.40
流动负债	1,252,320.79	1,462,313.32
负债合计	1,252,320.79	1,462,313.32
归属于母公司股东权益	8,596,605.58	9,539,689.08
按持股比例计算的净资产份额	4,298,302.79	4,769,844.54
调整事项	-161,588.20	-179,881.20
--内部交易未实现利润	-161,588.20	-179,881.20
对合营企业权益投资的账面价值	4,136,714.59	4,589,963.34
营业收入	602.43	
财务费用	-55,975.36	
净利润	-943,083.50	
综合收益总额	-943,083.50	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	武汉星合数媒科技有限公司	
流动资产	23,273,954.00	23,359,545.54
非流动资产	4,168,779.81	4,213,745.76
资产合计	27,442,733.81	27,573,291.30
流动负债	3,135,678.44	3,220,750.44
负债合计	3,135,678.44	3,220,750.44
归属于母公司股东权益	24,307,055.37	24,352,540.86
按持股比例计算的净资产份额	4,861,411.07	4,870,508.17
对联营企业权益投资的账面价值	4,861,411.07	4,870,508.17
净利润	-45,485.49	
综合收益总额	-45,485.49	

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、交易对手、地理区域和行业进行管理，本公司的应收账款客户群主要分布在金融、通信行业以及政府及公共事业单位等，由于前述客户资本实力较强，信誉度较高，资金回收较为可靠，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占17.98%(上年末为21.09%)，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、3和附注七、6。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用经营业务产生的资金、银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元

项目	金融负债						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
短期借款（含息）	387,431,526.20						387,431,526.20
应付票据	30,755,070.59						30,755,070.59
应付账款	171,355,908.25						171,355,908.25
应付利息	795,632.42						795,632.42
其他应付款	15,580,500.89						15,580,500.89
合计	605,918,638.35						605,918,638.35

期初余额：

单位：元

项目	金融负债						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
短期借款（含息）	518,798,960.91						518,798,960.91
应付票据	86,108,131.32						86,108,131.32
应付账款	136,650,096.45						136,650,096.45
应付利息	1,333,804.85						1,333,804.85

其他应付款	17,514,538.62						17,514,538.62
一年内到期的非流动负债	389,100.00						389,100.00
合计	760,794,632.15						760,794,632.15

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本期		上期	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值1%	-3,514,465.31		-2,531,056.22	
人民币对美元升值1%	3,514,465.31		2,531,056.22	
人民币对欧元贬值1%	62,661.60		19,559.87	
人民币对欧元升值1%	-62,661.60		-19,559.87	
人民币对英镑贬值1%	-204.90		-214.73	
人民币对英镑升值1%	204.90		214.73	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

B、利率风险

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

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年6月30日，本公司的带息债务为以美元计价的固定利率借款合同，期末和期初均无浮动利率借款合同。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司持有的可供出售上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本期		上期	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
可供出售金融资产公允价值增加5%		258,508.80		187,272.00
可供出售金融资产公允价值减少5%		-258,508.80		-187,272.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	6,082,560.00			6,082,560.00
权益工具投资	6,082,560.00			6,082,560.00
持续以公允价值计量的资产总额	6,082,560.00			6,082,560.00
二、非持续的公允价值计量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的可供出售金融资产的第一层次公允价值计量的市价依据为股票收盘价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
武汉华工创业投资有限责任公司	武汉	对高新技术产品和企业的投资；投资咨询服务，企业管理咨询服务	13,660.00 万元	25.89%	25.89%

武汉华中科技大学产业集团有限公司系武汉华工创业投资有限责任公司的母公司，同时武汉华中科技大学产业集团有限公司持有本公司2,443.16万股，持股比例5.68%。武汉华中科技大学产业集团有限公司系华中科技大学全资子公司，因此华中科技大学为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是华中科技大学。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉华工鑫宏投资有限公司	同受一方控制
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
武汉华工大学科技园发展有限公司	同受一方控制
武汉华工激光工程有限责任公司	同受一方控制
武汉华工建设发展有限公司	同受一方控制
武汉华科物业管理有限公司	同受一方控制
华中科技大学后勤集团修建安装工程总公司	同受一方控制
武汉神阳饮品有限公司	同受一方控制
华中科技大学附属中学	同受一方控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉城市一卡通有限公司	采购、充值城市一卡通（员工福利）	19,109.74	
武汉城市一卡通有限公司	手机武汉通白卡电子钱包初始化服务	44,000.00	21,000.00
武汉华科物业管理有限公司	物业管理	753,524.16	464,180.02
武汉华科物业管理有限公司	停车场扩建工程	131,100.00	
武汉神阳饮品有限公司	采购饮用水	18,538.00	27,218.00
华中科技大学	技术开发		480,000.00
武汉华工激光工程有限责任公司	激光打标机及附件		329,059.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉城市一卡通有限公司	城市一卡通	2,285,340.74	2,343,253.65
华中科技大学	校园卡	5,982.91	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉华工鑫宏投资有限公司	厂房	2,258,796.00	2,114,796.00
武汉华工大学科技园发展有限公司	办公室	790,655.00	368,113.92

关联租赁情况说明

公司与武汉华工大学科技园发展有限公司签订《华工科技园创新基地研发楼租赁合同》，租赁建筑面积为792.97平方米，租赁期为2015年1月1日至2016年12月31日，租金每月24元/平方米，每月租金总额为19,031.00元。

公司与武汉华工大学科技园发展有限公司签订《研发新址房屋租赁》，租赁建筑面积为2,741.08平方米，租赁期为2014年1月13日至2016年1月12日，租金每月24元/平方米，每月租金总额为65,786.00元。

擎动网络与武汉华工大学科技园发展有限公司签订《擎动网络新址房屋租赁》，租赁建筑面积为1,457.93平方米，租赁期为2014年2月10日至2016年2月9日，租金每月24元/平方米，每月租金总额为34,990.00元。

公司与武汉华工鑫宏投资有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁建筑面积为9,907.00平方米，其中，租赁框架结构厂房面积为8,000.00平方米，租赁钢构厂房面积为1,907平方米，租赁期为2015年1月1日至2015年6月30日，租金每月38元/平方米，每月租金总额为376,466.00元。

湖北百旺与武汉华工大学科技园发展有限公司签订《华工科技园创新基地研发楼租赁合同》，租赁建筑面积为652.25平方米，租赁期为2015年5月15日至2017年5月14日，租金每月37元/平方米，每月租金总额为24,133.00元。

果核科技与武汉华工大学科技园发展有限公司签订《华工科技园创新基地研发楼租赁合同》，租赁建筑面积为528.65平方米，租赁期为2015年1月5日至2017年1月4日，租金每月24元/平方米，每月租金总额为12,688.00元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,551,668.89	7,854,193.13

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	武汉城市一卡通有限公司	3,027,900.00		4,788,000.00	
应收账款	武汉华工建设发展有限公司	40,232.00	40,232.00	40,232.00	12,069.60
应收账款	武汉城市一卡通有限公司	1,537,391.13	76,869.56	1,891,442.56	94,572.13
应收账款	华中科技大学	896,328.00	100,863.10	1,072,826.00	118,862.90
应收账款	华中科技大学附属	87,731.61	87,731.61	87,731.61	87,731.61

	中学				
应收账款	武汉中天慧购电商服务有限公司	1,200,000.00	60,000.00	1,200,000.00	60,000.00
其他应收款	武汉华工大学科技园发展有限公司	367,554.00	28,377.70	200,000.00	10,000.00
其他应收款	武汉华科物业管理有限公司	664,300.00	33,640.00	664,300.00	33,215.00
其他应收款	华中科技大学	600.00	30.00		
预付款项	武汉城市一卡通有限公司	41,208.98			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉城市一卡通有限公司		348,351.28
应付账款	武汉华工激光工程有限责任公司	385,000.00	387,136.75
其他应付款	武汉华工大学科技园发展有限公司	134,790.00	29,820.00
其他应付款	武汉华科物业管理有限公司	60,108.00	59,931.30
其他应付款	华中科技大学	174,000.00	174,000.00

十三、资产负债表日后事项

适用 不适用

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务主体，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

A、数据安全业务单元：母公司及全资子公司天喻信通从事数据安全业务，业务涵盖卡、终端、系统、服务，产品应用于金融、通信、交通、政府等领域。

B、移动互联网业务单元：全资子公司天喻通讯为移动互联网服务聚合平台开发和运营服务提供商，业务包括“和生活”“教育云”、智慧零售等。

C、支付服务业务单元：全资子公司擎动网络为企业搭建移动支付服务平台，为个人用户和商户提供基于移动互联网的手机支付应用产品和服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的目的，对各业务单元的经营分开进行管理。各经营分部业绩以报告的分部利润为基础

进行评价。该指标与利润总额是一致的。

分部间的转移定价按照市场价值确认。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数据安全业务单元	移动互联网业务单元	支付服务业务单元	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	658,216,109.70	5,271,011.71	4,857,687.44	16,716,668.16		685,061,477.01
分部间交易收入	5,768,743.57	21,306,120.63	22,478.62	1,410.26	-27,098,753.08	
销售费用	38,522,618.40	17,564,463.75	4,665,784.82	4,560,844.25		65,313,711.22
利息收入	3,788,962.86	5,177.60	96,875.62	23,569.23	-149,950.45	3,764,634.86
利息费用	5,178,436.66	60,576.55			-149,950.45	5,089,062.76
对联营企业和合营企业的投资收益	-462,345.85					-462,345.85
资产减值损失	17,582,122.28	3,047,895.93	69,743.95	94,593.90	11.99	20,794,368.05
折旧费和摊销费	19,225,582.85	783,438.85	664,972.18	88,198.73	2,872.55	20,765,065.16
利润总额（亏损）	61,507,785.57	-20,251,310.95	-7,651,664.12	-1,510,218.07	-903,644.38	31,190,948.05
资产总额	1,818,868,269.13	93,105,742.53	53,873,735.81	223,854,539.54	-369,130,183.08	1,820,572,103.93
负债总额	763,084,773.90	101,419,267.13	6,577,074.99	15,205,137.68	-178,461,087.98	707,825,165.72
对联营企业和合营企业的长期股权投资				8,998,125.66		8,998,125.66
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	37,709,819.53	437,647.91	119,040.18	902,419.44	-254,547.78	38,914,379.28

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	785,966,266.58	100.00%	89,547,932.25	10.84%	696,418,334.33	574,547,080.25	100.00%	73,891,576.87	12.86%	500,655,503.38

合计	785,966,266.58	100.00%	89,547,932.25	10.84%	696,418,334.33	574,547,080.25	100.00%	73,891,576.87	12.86%	500,655,503.38
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	695,765,367.56	34,788,268.38	5.00%
1至2年	23,514,296.18	2,351,429.62	10.00%
2至3年	10,594,027.76	3,178,208.33	30.00%
3至4年	10,834,040.84	10,834,040.84	100.00%
4至5年	27,861,179.12	27,861,179.12	100.00%
5年以上	10,534,805.96	10,534,805.96	100.00%
合计	779,103,717.42	89,547,932.25	11.49%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款中，对合并范围内的子公司的应收款项6,862,549.16元，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,656,355.38 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为149,146,338.14元，占应收账款期末余额合计数的比例为18.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为31,324,891.41元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特	104,908,590.31	100.00%	2,186,135.54	2.08%	102,722,454.77	93,848,765.76	100.00%	3,698,714.53	3.94%	90,150,051.23

征组合计提坏账准备的其他应收款										
合计	104,908,590.31	100.00%	2,186,135.54	2.08%	102,722,454.77	93,848,765.76	100.00%	3,698,714.53	3.94%	90,150,051.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,417,069.35	320,853.47	5.00%
1至2年	2,594,517.71	259,451.77	10.00%
2至3年	817,594.13	245,278.24	30.00%
3至4年	699,164.03	699,164.03	100.00%
4至5年	50,753.60	50,753.60	100.00%
5年以上	610,634.43	610,634.43	100.00%
合计	11,189,733.25	2,186,135.54	19.54%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

其他应收款中，对合并范围内的子公司的款项93,718,857.06元，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,512,578.99元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,553,554.35	7,763,507.21
业务备用金	1,972,825.24	1,135,729.29
对子公司的应收款项	93,718,857.06	81,660,350.11
对其他关联公司的应收款项	805,993.00	748,300.00
对非关联公司的应收款项	2,779,690.76	2,435,323.01

其他	77,669.90	105,556.14
合计	104,908,590.31	93,848,765.76

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
武汉天喻通讯技术有限 公司	对子公司的应收款项	82,076,738.40	1年以内：33,954,095.45 1-2年：24,174,088.75 2-3年：23,948,554.20	78.24%	
武汉天喻信通制卡有限 公司	对子公司的应收款项	11,435,687.06	1年以内：11,435,687.06	10.90%	
中国石化销售有限公司 湖北武汉石油分公司	对非关联公司的应收 款项	554,166.00	1年以内：323,166.00 1-2年：231,000.00	0.53%	39,258.30
中国农业银行股份有限 公司吉林省分行	保证金	531,456.65	1年以内：252,266.00 1-2年：279,190.65	0.51%	40,532.37
武汉华科物业管理有限 公司	对其他关联公司的应 收款项	548,300.00	1年以内：539,800.00 1-2年：8,500.00	0.52%	27,840.00
合计		95,146,348.11		90.69%	107,630.67

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	189,107,506.19		189,107,506.19	189,107,506.19		189,107,506.19
对联营、合营企 业投资	8,998,125.66		8,998,125.66	9,460,471.51		9,460,471.51
合计	198,105,631.85		198,105,631.85	198,567,977.70		198,567,977.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉天喻通讯技 术有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

武汉擎动网络科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖北百旺金赋科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武汉天喻信通制卡有限公司	39,207,506.19			39,207,506.19		
武汉果核科技有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
合计	189,107,506.19			189,107,506.19		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
武汉中天慧购电商服务有限公司	4,589,963.34			-453,248.75						4,136,714.59	
小计	4,589,963.34			-453,248.75						4,136,714.59	
二、联营企业											
武汉星合数媒科技有限公司	4,870,508.17			-9,097.10						4,861,411.07	
小计	4,870,508.17			-9,097.10						4,861,411.07	
合计	9,460,471.51			-462,345.85						8,998,125.66	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	662,318,717.59	476,169,058.88	618,577,440.40	420,134,890.01
其他业务	1,839,763.93	174,912.00	2,821,874.13	1,356,925.99
合计	664,158,481.52	476,343,970.88	621,399,314.53	421,491,816.00

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-462,345.85	-1,870,444.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-28,649,999.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		95,040.00
合计	-462,345.85	-30,425,404.39

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-681,968.33	
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）	25,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,955.14	
减：所得税影响额	-89,633.91	
合计	-648,289.56	

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.045	0.045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.79%	0.0465	0.0465

3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2015年半年度报告；
- 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、其他有关资料。

武汉天喻信息产业股份有限公司

董事长：张新访

二〇一五年八月十八日