

武汉天喻信息产业股份有限公司

2015 年度报告



2016 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李科	董事	工作原因	武力

本报告所涉及的公司发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

2016 年公司存在盈利增长不足的风险。2016 年金融 IC 卡产品仍将是公司重要收入来源，但该产品盈利增长空间有限。数据安全业务领域终端产品的销售情况将在很大程度上影响该业务领域盈利增长状况；2016 年公司教育云平台运营体系的有效运行、服务收入的增长规模将决定公司在线教育业务的业绩从而直接影响公司整体利润水平。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 430,056,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 管理层讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	46
第九节 公司治理 .....	55
第十节 财务报告 .....	61
第十一节 备查文件目录 .....	145

## 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。2016年1月更名为“武汉天喻教育科技有限公司”
擎动网络	指	武汉擎动网络科技有限公司
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
天喻信通	指	武汉天喻信通制卡有限公司
福建中教	指	福建中教网络教育服务有限公司
中天慧购	指	武汉中天慧购电商服务有限公司
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	武汉光谷创业投资基金有限公司（原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）
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
O2O	指	Online To Offline 的缩写（在线离线/线上到线下）
ARPU 值	指	Average Revenue Per User 的缩写，即每用户平均收入
NFC	指	Near Field Communication 的缩写，即近距离无线通讯
TSM	指	Trusted Service Manager 的缩写，即可信服务管理
Token	指	电子支付令牌（一种手机安全技术）
HCE	指	Host-based Card Emulation 的缩写，即基于主机的卡模拟技术

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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@whty.com.cn	hej@whty.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	陈刚、聂慧蓉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,483,296,003.21	1,354,686,517.38	9.49%	1,270,546,785.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,994,961.07	58,620,962.31	-88.07%	86,161,049.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,933,430.34	52,201,307.03	-96.30%	77,677,841.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	292,113,667.88	-108,829,372.04	368.41%	3,470,333.35
基本每股收益（元/股）	0.0163	0.1363	-88.04%	0.2003
稀释每股收益（元/股）	0.0163	0.1363	-88.04%	0.2003
加权平均净资产收益率	0.63%	5.37%	-4.74 百分点	8.28%
项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,683,408,424.47	2,024,585,834.35	-16.85%	1,747,354,112.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,111,633,152.75	1,109,988,204.50	0.15%	1,074,524,339.41

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	325,146,573.75	359,914,903.26	317,754,216.81	480,480,309.39
归属于上市公司股东的净利润	8,236,768.23	11,108,171.49	-12,958,053.04	608,074.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,589,823.44	11,403,405.84	-15,170,694.86	-2,889,104.08
经营活动产生的现金流量净额	-134,054,761.76	-7,153,757.38	10,311,860.86	423,010,326.16

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
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）	-1,193,605.23	-6,115,429.65	-150,015.95
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,699,393.00	8,703,240.00	8,697,385.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			2,074,633.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	520,560.80	-2,434,856.00	66,514.26
减：所得税影响额	852,016.91	-5,063,107.35	773,826.40
少数股东权益影响额（税后）	112,800.93	-1,203,593.58	1,431,482.35
合计	5,061,530.73	6,419,655.28	8,483,208.17

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务包括涵盖卡（金融IC卡等智能卡产品）、终端（mPOS、智能POS、税控盘、读卡设备等终端产品）、服务（手机安全服务）的数据安全业务和以国家教育信息化为背景的在线教育业务、以供应链O2O+金融支付解决方案为核心的移动支付服务业务等。

金融IC卡产品的主要原材料为CPU芯片。公司通过参加商业银行的公开招投标获得发卡资格和订单，按照招投标确定的价格和订单数量销售给商业银行。该业务主要的业绩驱动因素为卡片销售价格的变化幅度。报告期内行业发卡量仍保持增长，公司金融IC卡产品的市场占有率保持行业前列。

mPOS、智能POS等新一代POS是移动互联网时代传统POS的更新换代产品。税控盘是国家规定的增值税一般纳税人必备的税控设备，其销售价格由国家发改委确定。公司终端产品主要的业绩驱动因素为产品的销售量和成本的控制。

手机安全服务业务是在可信执行环境（TEE）体系成为共识的背景下，由移动终端安全解决方案孕育而生。公司与产业链各方合作，提供集TEE、eSE、TSM的完整手机安全解决方案。公司产品具有全平台覆盖（支持各主流芯片平台）、全应用支撑（支撑各类安全应用）、安全应用全生命周期管理等特点。基于TEE的手机安全服务市场目前处于发展初期，该业务产业链较长，相关商业模式还在不断探索中。公司是国内首批从事手机安全服务业务的服务提供商，在产品技术、产业链合作等方面具备一定的先发优势。

在线教育业务是公司开展的以国家教育信息化即实现“三通两平台”为背景的K12阶段信息化教育业务。公司围绕教育主管部门、学校、教师及学生用户需求搭建的在线教育业务产品体系已初步成型（包含教学平台和学习平台及其核心应用系统），其中，教学平台是以教育资源公共服务平台（即教育云平台）为基础，以备课、授课、作业、测评等教学核心应用为主体，旨在服务教师日常教学活动，帮助教师切实提升教学效率和教学质量的信息化教育平台；学习平台是以教学平台中学生日常学习大数据为基础，帮助学生同步学习、个性化学习的在线学习平台。公司以教育云业务作为在线教育业务的市场切入点，通过招投标方式获得省、市、区、县教育云平台的建设、运营权，通过为上述区域的学校提供核心应用、核心资源、管理平台及信息化教学终端等产品和服务进一步扩大公司在线教育业务的收入规模。该业务主要的业绩驱动因素为教育云平台的区域覆盖数量。以国家教育信息化为背景的在线教育行业市场目前处于高速发展期。

公司移动支付服务业务主要依托商业银行的企业客户资源与渠道，重点为快消品、物流等行业企业提供供应链O2O+金融支付服务，帮助企业实现信息流、物流、资金流合一，提升企业经营效率和资金归集效率。上述企业及其经销商、合作伙伴在公司提供的平台（含服务管理平台、移动支付平台、移动支付工具等）上进行商品及服务的交易，公司从交易的手续费中分成。该业务主要的业绩驱动因素为平台的活跃用户数和ARPU值。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增长 35.52%，主要由于公司出资参股福建中教。
固定资产	较期初增长 51.28%，主要由于公司数据安全产业园一期工程达到预定可使用状态，由在建工程转为固定资产。
在建工程	较期初减少 99.07%，主要由于公司数据安全产业园一期工程达到预定可使用状态，由在建工程转为固定资产。
货币资金	较期初减少 39.66%，主要由于公司偿还了到期的短期借款。



## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司继续加大研发投入和产品创新力度，努力提升综合竞争力。公司申报专利22项，其中发明专利13项，实用新型专利5项，外观设计专利4项；新增专利21项，其中发明专利8项，实用新型专利9项，外观设计专利4项；新增软件著作权47项。公司获得信息系统集成及服务一级资质，在信息系统集成及服务业务方面的综合实力进一步提升。公司首批通过银联卡产品质量管理认证，相关产品质量工艺水平和管理水平领先。公司“天喻mPOS安全操作系统V1.0”获评2015-2016年度湖北省优秀软件产品。公司获评2015年（第14届）中国软件业务收入前百家企业、2015-2016年度湖北省优秀软件企业（重点软件企业）、武汉市首批服务业重点行业（现代服务业-软件信息）领军企业，成为湖北省企业信用促进会会员单位。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

报告期内,公司继续围绕“云+端”、“产品+服务”的业务发展总体战略,积极推动公司业务从产品向服务的战略转型。公司在保持以金融IC卡为代表的智能卡业务稳定发展的同时,努力扩大税控盘、mPOS、读卡设备等终端产品销量,积极推进在线教育、手机安全服务、供应链O2O+金融支付服务等服务业务的发展。

报告期内,公司实现营业收入14.83亿元,同比增长9.49%;实现归属于上市公司股东的净利润699.50万元,同比下降88.07%。公司2015年净利润同比大幅下滑的主要原因为:金融IC卡产品销售价格同比大幅下降,在线教育等服务业务的市场和研发投入持续加大而收入规模暂时未能匹配,人民币兑美元汇率大幅贬值造成原材料进口业务产生较大汇兑损失。2016年公司将继续围绕智能卡产品成本压缩、服务业务规模增长、汇率风险管理等工作制定具体措施,努力改善公司整体经营状况和盈利水平。

报告期内,公司持续加大金融IC卡产品销售力度,入围银行数量进一步增加,发卡量同比增长,但由于产品销售价格大幅下降,产品盈利水平同比下滑。2016年公司将继续加强产品市场营销工作,实现发卡量的持续增长;从原材料采购、生产制造两个维度努力降低成本,争取稳定金融IC卡产品的盈利水平。报告期内,公司智能交通卡发卡规模及收入水平保持稳定。公司加大通信智能卡产品市场销售和成本控制措施有明显成效,通信智能卡发卡量和毛利同比大幅增长。公司mPOS、读卡设备产品实现批量供货,公司将把握市场机遇努力使mPOS、智能POS等新一代POS产品成为公司新的收入、利润增长点。受益于“营改增”政策的推动,公司税控盘销量同比大幅增长,生活服务业、建筑业、房地产业、金融业即将纳入“营改增”及未来手机等掌上开票设备的创新为公司税控业务的持续发展带来了新的机遇。

报告期内,公司按照在线教育业务发展策略持续加大教育云业务的市场拓展力度。截至报告期末公司承接了浙江省、福建省、四川省、辽宁省、吉林省、宁夏、广东省、武汉市、沈阳市、宁波市、济南市、宜昌市、肇庆市、柳州市、霍林格勒市、克拉玛依市等约30个区域教育云平台建设、运维/运营项目。公司在以“三通两平台”为十年规划建设目标的国家教育信息化领域继续保持领先的市场地位。在政策的支持下,各级政府教育信息化经费投入持续增长,在线教育to B(教育主管部门、学校)业务的市场蓬勃发展。2016年公司将在“云+端+服务”战略的指引下,围绕客户需求通过自主开发、业务合作和资本运作等方式不断完善和拓宽教育业务产品线,打造生态链,并在持续扩大教育云平台区域覆盖范围的同时加强与公司在线教育业务战略定位相匹配的服务到校的运营体系建设,使教育云平台服务、核心应用及资源服务收入实现较大规模增长。在线教育业务是公司当前最核心的服务业务,公司将从多方面确保其资源投入,努力实现该业务的发展目标。

报告期内,公司积极与手机芯片厂商、手机厂商、NFC及指纹模块提供商、支付等安全应用提供商建立合作关系,推动采用公司安全解决方案手机产品的落地。目前有多款采用了公司基于TEE安全解决方案的手机即将发布。公司开发的手机安全解决方案支持目前市面主流的手机安全技术(如TEE、eSE、TSM、Token、HCE等),具备安全应用管理和多应用部署的优势。2016年随着加载指纹识别模块手机的逐步普及,预计以TEE为代表的手机安全服务市场将可能爆发。公司将把握市场机遇,发挥技术、产品及安全应用经验优势,加强与移动终端厂商和安全应用提供方的合作,逐步向安全应用平台运营商迈进。

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》,双方在中信银行全国各分支机构共同推广“信e付”平台产品。截至报告期末,擎动网络已与中信银行全国二十多家分行建立了合作渠道,针对快消品、物流等供应链行业企业及商户的业务推广速度正在加快。公司将努力争取尽早获得第三方支付牌照,通过与金融机构的合作扩大公司供应链O2O+金融支付服务业务的用户数及收入规模。

报告期内,为充分调动子公司经营管理层及核心员工的积极性,推动公司服务业务的快速发展,公司在子公司层面陆续实施员工股权激励计划。截至报告期末,公司子公司天喻通讯和湖北百旺已实施员工股权激励计划,其他子公司的员工股权激励计划正在推进中。

报告期内,公司启动了定向增发工作,募集资金发展在线教育业务。由于我国资本市场环境发生变化,公司于2016年2月底终止了定增方案。公司将继续以自有资金及其他融资方式筹集资金确保相关业务快速推进。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司加大了研发和市场投入，金融IC卡、通信智能卡以及税控盘、mPOS、读卡设备等终端产品销量增加，公司实现营业收入148,329.60万元，发生营业成本103,038.04万元，分别较上年同期增长9.49%和18.24%。但由于市场竞争加剧，金融IC卡产品销售价格同比下降，以及受人民币兑美元汇率大幅贬值影响，公司原材料进口业务产生了较大的汇兑损失，导致营业利润、归属于上市公司股东的净利润分别较上年同期下降80.16%和88.07%。

报告期内，公司发生期间费用39,823.98万元，较上年同期增长13.75%，主要是公司继续加大市场和研发投入，以及受人民币兑美元汇率大幅贬值影响，公司原材料进口业务产生了较大的汇兑损失，导致财务费用、销售费用及管理费用较上年同期分别增长718.13%、9.47%和4.32%。

报告期内，公司研发费用总额为13,897.81万元，较上年同期增长8.01%，主要由于公司为加强技术创新，提升产品综合竞争力，提高了研发人员薪酬福利水平，增加了研发支出。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为29,211.37万元，较上年同期增加40,094.30万元，主要由于公司销售规模较上年同期增长，以及公司加强应收账款管理，使销售回款同比增长13.43%；公司进一步加强存货管理，采取了更为合理的备货策略以及有效运用票据、信用证等结算方式，使采购现金支付同比减少14.66%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,483,296,003.21	100%	1,354,686,517.38	100%	9.49%
其中:主营业务收入	1,479,015,628.44	99.71%	1,351,384,964.18	99.76%	9.44%
分行业					
计算机、通信和其他电子制造业	1,479,015,628.44	99.71%	1,351,384,964.18	99.76%	9.44%
分产品					
智能卡	1,182,877,331.41	79.75%	1,185,629,258.21	87.52%	-0.23%
技术服务与开发	129,552,941.66	8.73%	109,449,906.65	8.08%	18.37%
终端	147,140,414.91	9.92%	29,853,173.95	2.21%	392.88%
其他	19,444,940.46	1.31%	26,452,625.37	1.95%	-26.49%
分地区					
国内	1,443,242,910.81	97.30%	1,317,582,254.33	97.26%	9.54%
国外	35,772,717.63	2.41%	33,802,709.85	2.50%	5.83%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子制造业	1,479,015,628.44	1,030,379,831.82	30.33%	9.44%	18.25%	-5.19 百分点
分产品						
智能卡	1,182,877,331.41	879,387,400.61	25.66%	-0.23%	8.93%	-6.25 百分点
技术服务与开发	129,552,941.66	45,994,204.08	64.50%	18.37%	94.60%	-13.91 百分点
终端	147,140,414.91	91,239,066.25	37.99%	392.88%	395.38%	-0.31 百分点
分地区						
国内	1,443,242,910.81	1,008,600,297.47	30.12%	9.54%	19.92%	-6.05 百分点

报告期内，公司智能卡产品营业收入同比减少 0.23%，毛利率下降 6.25 个百分点，主要由于市场竞争加剧，销售价格同比下降；技术服务与开发收入同比增长 18.37%，毛利率同比下降 13.91 个百分点，主要由于在线教育业务以及税务服务收入同比增长，但由于定制化技术开发与服务类收入占比增长导致毛利率同比下降；终端产品营业收入、营业成本同比分别增长 392.88%和 395.38%，主要由于税控盘、mPOS 和读卡设备等产品销量在较低的基数上有较大增长。

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子制造业	1,351,384,964.18	871,382,584.85	35.52%	6.64%	4.20%	1.51 百分点
分产品						
智能卡	1,185,629,258.21	807,278,616.56	31.91%	4.21%	1.22%	2.01 百分点
技术服务与开发	109,449,906.65	23,635,289.99	78.41%	17.51%	44.54%	-4.04 百分点
终端	29,853,173.95	18,418,106.45	38.30%	20.30%	17.87%	1.27 百分点
分地区						
国内	1,317,582,254.33	841,075,416.99	36.17%	10.76%	6.77%	2.39 百分点

变更口径的理由

围绕公司“云+端”、“产品+服务”的业务发展战略，公司业务逐步发展成为以智能卡（包括金融 IC 卡、通信智能卡、智能交通卡、嵌入式安全模块 eSE 等）、终端（包括税控盘、mPOS、智能 POS、读卡设备等）、服务（包括在线教育、手机安全服务、供应链 O2O+金融支付服务等）为主的三大类业务形态。报告期内，上述三类产品/服务的营业收入或主营业务利润

占比达 10%以上。据此，公司将产品分类由“电子支付智能卡、通信智能卡、技术服务与开发、其他”调整为“智能卡、技术服务与开发、终端、其他”。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
计算机、通信和其他电子制造业	销售量	片、台	273,349,868	184,348,009	48.28%
	生产量	片、台	275,665,724	188,131,846	46.53%
	库存量	片、台	10,670,904	8,355,048	27.72%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司销售量、生产量分别较上年同期增加 48.28%、46.53%，主要由于公司金融 IC 卡、通信智能卡产品销售量增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子制造业	原材料	803,509,329.25	77.98%	712,197,998.13	81.73%	12.82%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，新设控股子公司聚联网络纳入公司合并范围，公司持股比例和表决权比例均为 70%。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	224,044,089.38
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.10%
----------------------	--------

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	59,220,328.88	3.99%
2	第二名	57,835,099.20	3.90%
3	第三名	40,238,018.24	2.71%
4	第四名	35,418,192.84	2.39%
5	第五名	31,332,450.22	2.11%
合计		224,044,089.38	15.10%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	600,370,816.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.50%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	421,144,819.08	38.23%
2	第二名	70,071,773.68	6.36%
3	第三名	41,851,167.29	3.80%
4	第四名	34,288,599.06	3.11%
5	第五名	33,014,457.20	3.00%
合计		600,370,816.31	54.50%

## 3、费用

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	170,595,028.40	155,834,398.62	9.47%	
管理费用	199,006,885.47	190,757,174.46	4.32%	
财务费用	28,637,868.68	3,500,386.27	718.13%	受人民币兑美元汇率大幅贬值影响，公司原材料进口业务产生了较大的汇兑损失。
所得税费用	11,586,902.00	4,376,768.97	164.74%	上年公司处置子公司股权产生了较大的投资损失，减少了应纳税所得额；同时上年公司属于国家规划布局内的重点软件企业，所得税税率减按 10% 执行。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司围绕“卡、终端、服务”大力开展研发工作，为公司各项业务的顺利开展奠定坚实的基础。

公司持续加大对国产芯片金融IC卡产品的研发投入，完成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；积极开展金融IC卡产品的国际认证，为拓展国内外金融IC卡产品市场打下基础；持续开发符合中国移动、中国联通、中国电信需求的SWP-SIM卡产品，产品通过三大电信运营商2015年新一轮的备案测试；持续开发嵌入式安全模块(eSE)产品，并积极与手机芯片厂商和可穿戴设备厂商合作调试，为产品商用做好准备。

公司以低成本收单终端(mPOS)产品线为核心加大产品研发力度，完成多款mPOS产品化，部分产品已通过中国银联认证。

公司继续深入TEE相关技术研究，优化基于TEE的移动终端安全解决方案，完成国内外主流芯片平台的TEE及各种安全支付应用产品的开发/移植，与国内外主流指纹厂家合作完成中国银联、IFAA (Internet Finance Authentication Alliance, 网络可信身份认证产业联盟互联网金融分会)、腾讯等推进的指纹支付应用的适配。

公司完成教育云平台虚拟化体系构建，围绕日常教学开发了教学助手、智慧课堂、教学云学案、名师工作室、微课工具等一系列核心教学应用产品。天喻教育云平台相关系统及天喻各项教学应用产品均获得软件著作权。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量 (人)	1,018	1,021	789
研发人员数量占比	35.73%	35.96%	36.99%
研发投入金额 (元)	138,978,137.82	128,675,083.70	109,506,630.05
研发投入占营业收入比例	9.37%	9.50%	8.62%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	--	--	--
资本化研发支出占当期净利润的比重	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,837,358,747.88	1,565,023,355.69	17.40%
经营活动现金流出小计	1,545,245,080.00	1,673,852,727.73	-7.68%
经营活动产生的现金流量净额	292,113,667.88	-108,829,372.04	368.41%
投资活动现金流入小计	335,166.78	550,375.15	-39.10%
投资活动现金流出小计	53,564,690.36	107,508,084.63	-50.18%
投资活动产生的现金流量净额	-53,229,523.58	-106,957,709.48	50.23%
筹资活动现金流入小计	1,699,249,976.01	4,663,331,675.08	-63.56%
筹资活动现金流出小计	2,128,930,688.84	4,362,545,024.93	-51.20%

筹资活动产生的现金流量净额	-429,680,712.83	300,786,650.15	-242.85%
现金及现金等价物净增加额	-197,689,810.98	81,295,017.46	-343.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长368.41%，主要由于公司销售规模较上年同期增长，以及公司加强应收账款管理，使销售回款同比增长13.43%；公司进一步加强存货管理，采取了更为合理的备货策略以及有效运用票据、信用证等结算方式，使采购现金支付同比减少14.66%。

报告期内，公司投资活动产生的现金流入较上年同期减少39.10%，主要由于公司处置固定资产收回的现金较上年同期减少。

报告期内，公司投资活动产生的现金流出较上年同期减少50.18%，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加50.23%，主要由于公司数据安全产业园一期工程已达预定可使用状态，其投入相应减少，同时生产设备投入同比减少。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流入、筹资活动产生的现金流出以及筹资活动产生的现金流量净额分别较上年同期减少63.56%、51.20%、242.85%，主要由于报告期公司销售回款增加及采购现金付款减少，经营性现金流量净额大幅增长，融资需求同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司净利润为611.11万元，与公司经营活动产生的现金流量净额29,211.37万元相差28,600.26万元，主要是报告期存货及经营性应收项目减少、经营性应付项目增加分别影响14,693.16万元、3,617.92万元，报告期发生不影响经营性现金流量的费用（固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用、利息支出、汇兑损益）以及资产减值准备分别影响7,384.04万元和2,805.35万元。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	406,530,577.80	24.15%	673,693,307.28	33.28%	-9.13 百分点	公司偿还了到期的短期借款。
应收账款	503,500,012.80	29.91%	542,057,245.93	26.77%	3.14 百分点	
存货	418,877,123.88	24.88%	473,371,481.74	23.38%	1.50 百分点	
长期股权投资	12,820,587.97	0.76%	9,460,471.51	0.47%	0.29 百分点	公司出资参股福建中教。
固定资产	205,203,329.25	12.19%	135,645,551.31	6.70%	5.49 百分点	公司数据安全产业园一期工程达到预定可使用状态，由在建工程转为固定资产。
在建工程	355,055.56	0.02%	38,263,285.05	1.89%	-1.87 百分点	公司数据安全产业园一期工程达到预定



						可使用状态，由在建工程转为固定资产。
短期借款	117,842,253.39	7.00%	517,267,400.46	25.55%	-18.55 百分点	公司持续加强应收账款和存货管理，取得一定成效，运营能力和偿债能力均有所提升。报告期公司经营性现金流量净额大幅增长，融资需求同比减少。
应付票据	134,119,378.14	7.97%	86,108,131.32	4.25%	3.72 百分点	公司采取票据结算方式的业务量增加。
应付账款	143,249,173.07	8.51%	136,650,096.45	6.75%	1.76 百分点	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融资产	5,218,560.00		6,102,880.00				6,302,880.00
合计	5,218,560.00		6,102,880.00				6,302,880.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
60,161,527.86	151,423,938.22	-60.27%

报告期内公司股权投资额为 1,556 万元，包括对聚联网络、福建中教、湖北百旺的投资；固定资产投资额为 4,315 万元，主要为对数据安全产业园一期工程项目和生产设备的投资。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	200,000.00		6,102,880.00			602,880.00	6,302,880.00	自有资金
合计	200,000.00		6,102,880.00			602,880.00	6,302,880.00	

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开发行股票	73,044.68	11,638.28	73,044.68	0	0	0%	0	无	0
合计	--	73,044.68	11,638.28	73,044.68	0	0	0%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司实际募集资金净额为 73,044.68 万元,其中超募资金金额为 51,226.18 万元。截至 2012 年 6 月 30 日,公司募集资金投资项目已经达到预期建设目标,实际投入金额为 12,881.18 万元,节余资金 8,937.32 万元已用于永久性补充流动资金。公司使用超募资金 3,000 万元增资子公司天喻通讯;7,000 万元投资数据安全产业园一期工程项目(该项目已于 2015 年 8 月 31 日建设完成并达到预定可使用状态,实际投入金额 6,062.07 万元,节余资金 937.93 万元已用于永久性补充流动资金);18,000 万元归还银行贷款及 23,226.18 万元永久补充流动资金。

## (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%	2012年06月30日	2,614.66	21,059.03	是	--
智能SD卡/大容量SIM卡系列产品研发及产业化项目	否	9,879.5	4,985.88	0	4,985.88	100%	2012年06月30日	0.04	194.11	否	--
节余资金永久补充流动资金	否	--	8,937.32	0	8,937.32	100%	--	--	--	--	--
承诺投资项目小计	--	21,818.5	21,818.5	0	21,818.5	--	--	2,614.7	21,253.14	--	--
超募资金投向											
增资子公司天喻通讯	否	3,000	3,000	0	3,000	100%	2011年09月09日	-1,980.19	-2,142.36	否	--
数据安全产业园一期工程项目	否	7,000	6,062.07	2,474.17	6,062.07	100%	2015年08月31日	--	--	--	--
数据安全产业园一期工程项目节余资金永久补充流动资金	否	--	937.93	937.93	937.93	100%	--	--	--	--	--
归还银行贷款	--	18,000	18,000	0	18,000	100%	--	--	--	--	--
补充流动资金	--	23,226.18	23,226.18	8,226.18	23,226.18	100%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,226.18	51,226.18	11,638.28	51,226.18	--	--	-1,980.19	-2,142.36	--	--
合计	--	73,044.68	73,044.68	11,638.28	73,044.68	--	--	634.51	19,110.78	--	--
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										

	<p>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卡采购框架协议至今未能执行。行业市场萎缩导致公司M-CAM卡自2012年始未能实现销售。公司曾判断通信智能卡将向大容量方向发展以安全地支持大量的数据应用,公司投入资源进行大容量SIM卡的技术积累和产品开发,但该市场尚未出现。</p> <p>2. 增资子公司天喻通讯未达到预计收益的原因说明:天喻通讯在线教育业务进入快速发展期,研发及市场投入较大,导致整体经营业绩未达预期。</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 4,226.18 万元及部分募集资金利息 1,073.82 万元永久补充流动资金。</p> <p>公司第六届董事会第十四次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资项目节余资金及募集资金利息永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金投资项目节余资金 937.93 万元及募集资金利息 2,027.69 万元（实际利息以转出当日银行结算余额为准）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</p>

	异议的核查意见。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<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,中审众环会计师事务所(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>1. 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”已于 2012 年 6 月 30 日达到预期项目目标,节余资金为 8,937.32 万元,资金节余的主要原因:</p> <p>(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。</p> <p>(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> <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>

	<p>2. 公司超募资金投资项目“数据安全产业园一期工程项目”已于 2015 年 8 月 31 日建设完成并达到预定可使用状态，节余资金 937.93 万元为工程建设及相关设备采购合同中尚未达到约定支付条件的尾款。</p> <p>公司第六届董事会第十四次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金投资项目节余资金及募集资金利息永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金投资项目节余资金 937.93 万元及募集资金利息 2,027.69 万元（实际利息以转出当日银行结算余额为准）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，公司募集资金已全部使用完毕。
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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大股权。



## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天喻通讯	子公司	教育云平台、在线学习平台及核心教学应用的开发、销售和运营服务	5,000 万元	110,634,449.66	-1,063,302.66	77,910,633.09	-25,458,187.26	-25,001,089.01
擎动网络	子公司	零售及流通供应链 O2O+金融支付解决方案的开发和服务	1 亿元	43,269,468.88	36,394,014.59	7,141,843.34	-18,559,310.35	-18,554,310.35
湖北百旺	子公司	税控产品的开发、销售和税务服务	1,000 万元	17,098,372.35	4,114,859.15	28,511,850.83	-4,499,234.75	-4,499,234.75
果核科技	子公司	手机安全解决方案、安全应用管理平台和安全应用的开发及运营服务	1,000 万元	8,449,351.67	5,248,630.03	6,614,223.64	-4,331,764.50	-4,291,264.15
中天慧购	参股公司	智慧零售 O2O 电子商务平台的开发及运营服务	1,000 万元	8,473,935.58	6,789,747.60	42,960.64	-2,749,940.24	-2,749,941.48

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

天喻通讯：报告期内中国移动“和生活”（原“无线城市”）业务继续萎缩，“和生活”业务收入同比大幅减少。随着在线教育业务的发展，教育云业务收入同比增幅较大，但教育云业务正处于产品研发和市场拓展投入不断加大而收入规模相对较小时期，致使天喻通讯亏损额同比大幅增加。

湖北百旺：随着“营改增”政策的推进，报告期内湖北百旺积极拓展税控盘产品销售和税务服务市场，相关业务收入同比增长的同时，产品成本及期间费用也在增长。为纳税人提供基于税控盘的纳税服务业务未能盈利。

擎动网络：报告期内虽然实现了与中信银行的业务合作，供应链O2O+金融支付解决方案用户数有所增加，但报告期该业务活跃用户数量的规模偏小，擎动网络继续亏损。

果核科技：基于TEE架构的手机安全产品及服务市场尚在形成。果核科技处于初创期，短期内其业务发展目标是切入产业链，奠定业务发展基础。

主要子公司经营情况参见“第四节 管理层讨论与分析/一、概述”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

近年来，在中国人民银行的指导下，金融IC卡作为芯片化迁移的重要载体，凭借更高的安全性与便捷性，正在逐步取代磁条卡。根据中国人民银行公布的数据，截至2015年三季度末，全国金融IC卡累计发行18.83亿张，新增发卡量连续三个季度超过2亿张，行业发卡量增速持续保持较高水平；全国银行卡在用发卡数量52.52亿张，人均持有3.85张。截至2015年三季度末，国内金融IC卡的渗透率约为36%。2016年国内金融IC卡发卡量预计仍将增长。

根据中国人民银行发布的《2015年支付体系运行总体情况》报告，截至2015年末，国内联网POS机具数量累计为2,282.10万台，其中，2015年新增688.60万台。为更好的满足餐饮、零售、金融等行业企业及商户的收单与资金管理需求，具备更高安全等级、更便捷使用体验和更强功能延展性的mPOS、智能POS等新型POS机具被陆续投放市场，在客户需求的推动下已呈现出逐步替代传统POS的趋势，相关产品市场前景广阔。

受多方面因素影响，目前尚有建筑业、房地产业、金融业和生活服务业未纳入“营改增”范围。2016年3月，李克强总理在政府工作报告中指出，“今年将全面实施‘营改增’，从5月1日起，将试点范围扩大到建筑业、房地产业、金融业、生活服务业，并将所有企业新增不动产所含增值税纳入抵扣范围，确保所有行业税负只减不增”。2015年9月，国税总局印发《“互联网+税务”行动计划》，提出“以增值税发票系统升级版为基础，深化数字证书与移动技术的融合，实现纳税人利用手机等掌上设备开具增值税发票，开创移动互联网开票新时代”及“探索自然人实名认证、在线开户，逐步通过互联网实现面向自然人的个人所得税、车船税申报纳税等业务”。政策的推动和技术的创新将不断拓展税控行业的市场空间。

近几年，以“三通两平台”为目标的国家教育信息化建设步伐逐年加快。2015年12月，全国人大常委会表决通过《关于修改〈中华人民共和国教育法〉的决定》，明确“国家推进教育信息化，加快教育信息基础设施建设，利用信息技术促进优质教育资源普及共享，提高教育教学水平和教育管理水平。县级以上人民政府及其有关部门应当发展教育信息技术和其他现代化教学方式，有关行政部门应当优先安排，给予扶持”。教育信息化正式纳入《中华人民共和国教育法》，将进一步促进相关工作的推进。教育部办公厅在《关于“十三五”期间全面深入推进教育信息化工作的指导意见（征求意见稿）》中提出“鼓励教师应用网络学习空间开展备课授课、家校互动、网络研修、指导学生学习等活动；鼓励学生应用网络学习空间进行预习、作业、自测、拓展阅读、网络选修课等学习活动，养成自我管理、自主学习、自主服务的良好习惯；鼓励家长应用网络学习空间与学校、教师便捷沟通、互动，关注学生学习成长过程，有效引导学生科学使用空间。要实现学生学习过程、实践经历记录的网络学习空间呈现；依托网络学习空间逐步实现对学生日常学习情况的大数据采集和分析，优化教学模式”。在政策的支持以及学校提升教学效率、学生提升学习成绩需求的推动下，政府教育信息化投入不断加大，教育云平台及围绕导学（预习）、备授课、作业、考试、测评等核心教学环节的应用系统的信息化教育产品与服务市场前景广阔。

2015年华为Mate 8、小米Note3等带有TEE技术的国产手机开始商用，支付宝与微信开始推出基于TEE的指纹支付产品；2016年2月苹果与中国银联（银行）合作，Apple Pay入华，手机厂商、支付应用提供商、中国银联、商业银行纷纷参与到移动支付领域中来。在产业链各方的共同推动下，2016年基于TEE架构、融合eSE、TSM、指纹、NFC、Token、HCE等各类创新技术的手机产品和安全应用将增多，手机安全服务相关市场有望在2016年从移动支付应用开始启动。

### 2、发展战略

公司将坚持“云+端”、“产品+服务”的发展战略，在保持以金融IC卡产品为核心的数据安全业务稳定发展的同时，紧抓国家“互联网+”战略风口的机遇，积极推进公司在线教育、手机安全服务、供应链O2O+金融支付服务等互联网平台服务业务的发展，推动公司业务从产品向服务的战略转型。公司还将坚持股权激励+业绩奖励相结合的激励制度，为公司业务发

展提供机制保障。

### 3、2016年经营计划

参见“第四节 管理层讨论与分析/一、概述”。

### 4、可能面对的风险

公司存在金融IC卡产品发卡量的增长不达预期，产品成本控制不达预期，从而直接影响公司整体盈利水平的风险；存在在线教育业务运营体系建设迟缓，市场拓展不利，导致在线教育业务收入增长缓慢、无法达成该业务年度经营目标的风险；存在人民币大幅贬值增加公司采购成本的风险。

公司将加强营销及生产环节的精细化管理，继续提升金融IC卡产品销量，降低原材料采购及生产制造成本，在更加激烈的市场竞争中保持该产品盈利能力；继续扩大税控盘、mPOS、智能POS等终端产品的销量，努力提升公司整体盈利水平；加强在线教育业务的目标考核管理，努力达成该业务的运营体系建设目标，实现教育云服务收入的大幅增长，提高公司整体盈利水平；紧抓与中信银行合作在全国范围内推广“信e付”产品的契机，努力拓展商户和用户，加快供应链O2O+金融支付服务业务增长。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年02月05日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年04月10日	实地调研	机构、其他	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年04月14日	实地调研	机构、个人	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年04月16日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年04月21日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年06月12日	电话沟通	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年06月15日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年07月01日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015年08月13日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>

2015 年 09 月 23 日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015 年 11 月 11 日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015 年 11 月 19 日（上午）	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015 年 11 月 19 日（下午）	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>
2015 年 12 月 10 日	实地调研	机构	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300205/index.html</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2014年度利润分配方案经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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	430,056,000
现金分红总额（元）（含税）	21,502,800.00
可分配利润（元）	212,659,426.56
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，如无重大投资或重大现金支出计划，公司单一年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2015 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），以现金形式分配的利润占公司当年实现的可供分配利润的 1,978.04%。	

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

2015年度：公司拟以2015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）。

2014年度：经2015年5月5日召开的2014年年度股东大会审议批准，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）。公司于2015年6月4日实施了权益分派。

2013年度：经2014年5月8日召开的2013年年度股东大会审议批准，公司以2013年12月31日总股本215,028,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由215,028,000股增至430,056,000股。公司于2014年5月23日实施了权益分派。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2015年	21,502,800.00	6,994,961.07	307.40%	0.00	0%
2014年	21,502,800.00	58,620,962.31	36.68%	0.00	0%
2013年	21,502,800.00	86,161,049.57	24.96%	0.00	0%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于规范关联交易的承诺</p> <p>承诺将按照法律、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、控股子企业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、控股子企业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。
	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、	关于同业竞争、关联交	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	2010年02月04日	

	<p>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>易、资金占 用方面的承 诺</p>	<p>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>华工创投</p>	<p>其他承诺</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>关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺</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、规范性文件和公司 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（离任）、 王宜明（离任）、江绥</p>	<p>股份限售承 诺</p>	<p>自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，将不通过 包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少本人 在本次发行前所持有或者实际持有的发行人的股票，也不会促使或 者同意发行人回购部分或者全部本人所持有的股份。本人在任职期</p>	<p>2010年02 月04日</p>		<p>正常履行中 （离任高级 管理人员王 宜明已经履</p>



			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。			行完毕其关于股份锁定的承诺)。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	华工创投	股份减持承诺	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。
	华工创投	股份限售承诺	在增持期间（自公司股票复牌之日即 2015 年 7 月 17 日起六个月内）及增持计划完成后六个月内不减持公司股份。	2015 年 07 月 09 日	自 2015 年 7 月 17 日起六个月内及增持计划完成后六个月内	正常履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况** 适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用  不适用**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明** 适用  不适用**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明** 适用  不适用

报告期内，新设控股子公司聚联网络纳入公司合并范围内，公司持股比例和表决权比例均为70%。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈刚、聂慧蓉
境外会计师事务所名称	不适用

是否改聘会计师事务所

 是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

 适用  不适用**九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况** 适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。公司其他诉讼、仲裁的涉案总金额为 85.92 万元。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司制定了子公司员工股权激励框架方案（详见公司于2015年1月5日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于子公司员工股权激励框架方案的公告》），公司子公司陆续实施员工股权激励计划。子公司天喻通讯的被激励员工以现金1,200万元向天喻通讯增资，持有天喻通讯20%股权（详见公司分别于2015年4月9日、5月5日、9月8日在中国证监会指定信息披露网站披露的《第六届董事会第九次会议决议公告》、《2014年年度股东大会决议公告》、《关于子公司武汉天喻通讯技术有限公司员工股权激励计划的实施进展公告》）。子公司湖北百旺的被激励员工以现金244万元向湖北百旺增资，持有湖北百旺20%股权（详见公司于2016年1月8日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于子公司湖北百旺金赋科技有限公司完成工商变更登记的公告》）。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内公司发生的租赁费用为15,901,520.36元，主要为厂房和办公场地租赁。

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

公司报告期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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

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，公司完成“人教数字教材(教师版)”初中七年级语文、数学、英语的备授课系统、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，公司已全面开展平台运营。

因公司与 Qualcomm Incorporated（美国高通公司，以下简称“高通”）就移动终端安全服务业务洽谈重要业务合作，公司股票于 2015 年 7 月 7 日上午开市起停牌；双方达成合作意向后，公司股票于 2015 年 7 月 17 日上午开市起复牌（详见公司分别于 2015 年 7 月 7 日、7 月 9 日和 7 月 17 日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于筹划重大事项的停牌公告》、《关于筹划重大事项的停牌进展公告》和《关于公司股票复牌的公告》）。公司于 2015 年 10 月 20 日收到公司控股子公司果核科技与高通全资子公司 Qualcomm Technologies, Inc.（高通技术公司）就共同推广公司移动终端安全解决方案签订的业务合作协议（详见公司于 2015 年 10 月 20 日披露于中国证监会指定信息披露网站的《关于控股子公司武汉果核科技有限公司与高通技术公司签订业务合作协议的公告》）。果核科技正在积极推进移动终端安全解决方案的产业链合作。

公司与中央电化教育馆于 2012 年 4 月签订了《合作协议》（框架协议），双方建立战略合作关系，共同推进国家教育资源公共服务平台的建设并构建运营服务体系。中央电化教育馆负责承担平台建设、运维和运营服务，公司为该项目唯一合作伙伴，负责承接平台开发、技术支持及运维工作。自 2013 年起，公司与中央电化教育馆每年签订国家教育资源公共服务平台开发/运维/升级合同，2015 年合同金额为 1,030 万元。

### 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

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》。

根据中国证监会于 2015 年 7 月 8 日发布的相关文件精神，近 6 个月内减持过公司股票的公司高级管理人员（含其亲属）计划增持公司股票（详见公司于 2015 年 7 月 9 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于公司部分高级管理人员计划增持公司股票的公告》）。上述人员已按计划增持公司股票。

根据中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发[2015]51

号)文件精神,公司控股股东华工创投计划自2015年7月17日(公司股票复牌之日)起6个月内,通过深圳证券交易所交易系统增持公司股票,累计增持金额不低于2,000万元,并承诺在增持期间及增持计划完成后6个月内不减持公司股份(详见公司于2015年7月9日在中国证监会指定信息披露网站上披露的《关于公司控股股东增持公司股票计划的公告》)。华工创投于2015年7月31日通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份107.27万股,增持金额为2,003.40万元(详见公司分别于2015年7月31日和2016年1月18日在中国证监会指定信息披露网站上披露的《关于公司控股股东增持公司股份的公告》、《关于控股股东增持公司股份计划期限届满的公告》及《关于公司控股股东及其一致行动人持股情况的说明》)。

经2015年12月9日召开的公司2015年第一次临时股东大会审议通过,公司因业务需要对公司章程有关经营范围的条款进行修改,增加“防伪票证的开发、生产、销售;集成电路卡及集成电路卡读写机的开发、生产、销售”。

鉴于公司存放于平安银行股份有限公司武汉分行、兴业银行股份有限公司武汉中南支行的募集资金专户资金已全部使用完毕,公司于2015年12月注销了上述专户。公司首次公开发行股票的募集资金专户全部注销完毕(详见公司于2015年12月30日在中国证监会指定信息披露网站上披露的《关于注销募集资金专户的公告》)。

## 十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

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)。聚联网络于2015年5月完成工商注册登记,注册资本为1,000万元,公司出资比例为70%。聚联网络面向银行、银行的个人和企业客户、商户提供基于移动互联网的产品和服务。

公司子公司天喻通讯员工股权激励事项详见“第五节 重要事项/十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

公司以自有资金490万元与福建教育杂志社共同投资设立福建中教,从事福建省教育云平台的运营。福建中教于2015年9月完成工商注册登记,注册资本为1,000万元,公司出资比例为49%。

公司以自有资金366万元认购子公司湖北百旺新增注册资本300万元,湖北百旺员工(股权激励对象)以自有资金244万元认购湖北百旺新增注册资本200万元。湖北百旺注册资本由500万元增加至1,000万元,公司出资比例为80%,激励对象出资比例合计为20%。湖北百旺于2015年12月完成了本次增资的工商变更登记(详见公司于2016年1月8日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于子公司湖北百旺金赋科技有限公司完成工商变更登记的公告》)。

公司子公司天喻通讯主要业务转变且聚焦为以国家教育信息化为背景的在线教育业务,天喻通讯将其公司名称变更为“武汉天喻教育科技有限公司”,同时对其经营范围进行了变更,2016年1月完成了相关工商变更登记(详见公司于2016年1月26日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于子公司变更公司名称和经营范围的公告》)。

## 十九、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司积极践行社会责任,依法开展各项经营活动;不断健全公司制度体系,完善法人治理结构;认真履行信息披露职责,积极落实现金分红政策,切实保护投资者权益;秉承“以客户为中心”的理念,做好产品开发、技术创新和客户服务,努力提升客户满意度;注重保护员工劳动权益,对员工进行持续培训,采取多项措施改善员工工作环境;积极开展节能工作,倡导文明、节约、绿色、低碳的生产和办公方式;积极参与社会公益事业,组织员工参与湖北省春辉助学基金会的工作,并在武汉市开展了爱心助学活动。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否

## 二十、公司债券相关情况

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

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					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%				86,570	86,570	5,373,186	1.25%
其他内资持股	5,286,616	1.23%				86,570	86,570	5,373,186	1.25%
境内自然人持股	5,286,616	1.23%				86,570	86,570	5,373,186	1.25%
二、无限售条件股份	424,769,384	98.77%				-86,570	-86,570	424,682,814	98.75%
人民币普通股	424,769,384	98.77%				-86,570	-86,570	424,682,814	98.75%
三、股份总数	430,056,000	100%				0	0	430,056,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2015年2月17日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转为无限售条件流通股；

(2) 2015年12月21日公司原高级管理人员刘春不再担任公司总经理职务，其持有的208,170股无限售条件流通股在离职后半年内不得转让，转为有限售条件股份。

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	208,170	832,680	离任高管限售	2016年6月22日
江绥	475,724	0	0	475,724	高管限售	--
王宜明	121,600	121,600	0	0	离任高管限售	--
合计	5,286,616	121,600	208,170	5,373,186	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	27,732 户	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	29,308 户	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉华工创业投资有限 责任公司	境内非国有 法人	26.14%	112,401,129	1,072,721	0	112,401,129		
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		
中国工商银行股份有限	其他	0.80%	3,448,482	3,448,482	0	3,448,482		

公司—诺安新经济股票型证券投资基金								
王敏	境内自然人	0.52%	2,250,689	-21,240	0	2,250,689		
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	其他	0.47%	1,999,978	1,999,978	0	1,999,978		
向文	境内自然人	0.45%	1,936,800	6,800	0	1,936,800		
丰和价值证券投资基金	其他	0.35%	1,521,972	1,521,972	0	1,521,972		
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	0.35%	1,513,078	406,831	0	1,513,078		
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	112,401,129	人民币普通股	112,401,129					
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					
武汉华中科技大学产业集团有限公司	24,431,582	人民币普通股	24,431,582					
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					
王敏	2,250,689	人民币普通股	2,250,689					
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	1,999,978	人民币普通股	1,999,978					
向文	1,936,800	人民币普通股	1,936,800					
丰和价值证券投资基金	1,521,972	人民币普通股	1,521,972					
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	1,513,078	人民币普通股	1,513,078					
张新访	1,354,928	人民币普通股	1,354,928					
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 2,250,689 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉华工创业投资有限责任公司	李士训	2000 年 09 月 11 日	72467093-1	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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，华工创投参股的其他上市公司有湖北富邦科技股份有限公司，华工创投持有湖北富邦科技股份有限公司股份 778,642 股（持股比例为 0.64%）。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：高等学校

实际控制人类型：法人

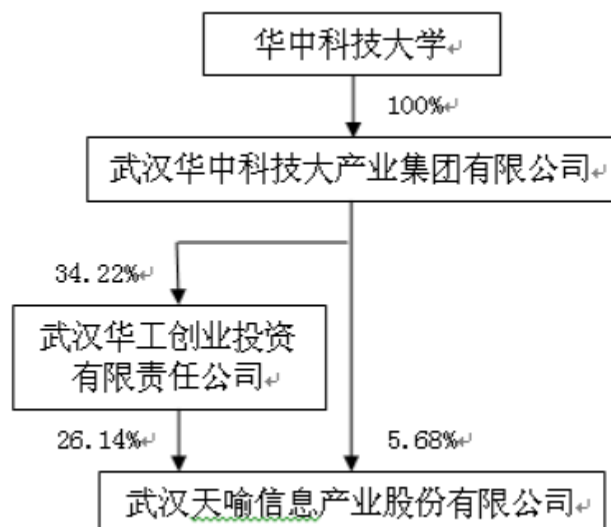
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
华中科技大学	丁烈云	2000 年 05 月 26 日	44162684-2	教学科研
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，华中科技大学控制的其他上市公司有华工科技产业股份有限公司和武汉华中数控股份有限公司。华中科技大学分别通过产业集团和武汉华科机电工程技术有限公司持有华工科技产业股份有限公司股份 288,342,668 股和 3,164,468 股，合计 291,507,136 股（持股比例为 32.71%）。华中科技大学通过产业集团投持有武汉华中数控股份有限公司股份 32,924,765 股（持股比例为 20.36%）。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
武汉光谷创业投资基金有限公司	汪志忠	2006 年 12 月 31 日	100,000 万	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
张新访	董事长	现任	男	50	2002年03月29日	2016年12月11日	5,419,710	0	0	0	5,419,710
吴俊军	董事	现任	男	43	2013年12月12日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
	总经理				2015年12月23日	2016年12月11日					
武力	董事	现任	男	37	2013年12月12日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
李科	董事	现任	男	32	2013年04月19日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
田祖海	独立董事	现任	男	50	2013年12月12日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
余明桂	独立董事	现任	男	41	2013年12月12日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
胡华夏	独立董事	现任	男	50	2015年12月09日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
童俊	董事	离任	男	53	2010年12月12日	2015年12月01日	0	0	0	0	0
朱松青	董事	离任	男	44	2013年12月12日	2015年12月01日	0	0	0	0	0
彭海朝	独立董事	离任	男	51	2011年10月13日	2015年12月09日	0	0	0	0	0
李士训	监事会主席	现任	男	52	2007年12月12日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
岳蓉	监事	现任	女	41	2007年12月12日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
王彬	职工代表监事	现任	女	49	2009年03月23日	2016年12月11日	3,240	0	0	0	3,240
江绥	副总经理	现任	女	54	2010年02月04日	2016年12月11日	634,298	0	0	0	634,298
	董事会秘书				2000年11月07日	2016年12月11日					

孙静	副总经理、 财务负责人	现任	女	50	2012年12月25日	2016年12月11日	0	0	0	0	0
刘春	总经理	离任	男	48	2013年12月12日	2015年12月21日	832,680	0	0	0	832,680
刘拥纲	副总经理	离任	男	40	2012年12月25日	2015年03月26日	0	0	0	0	0
周军龙	副总经理	离任	男	41	2012年12月25日	2016年02月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,889,928	0	0	0	6,889,928

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
童俊	董事	离任	2015年12月01日	工作原因
朱松青	董事	离任	2015年12月01日	工作原因
彭海朝	独立董事	离任	2015年12月09日	工作原因
刘春	总经理	解聘	2015年12月21日	为集中精力发展公司布局于参股公司中天慧购的智慧零售 O2O 电子商务运营业务，辞去公司总经理职务
刘拥纲	副总经理	解聘	2015年03月26日	为更好地履行子公司天喻通讯总经理职务，集中精力发展天喻通讯的在线教育等业务，辞去公司副总经理职务
吴俊军	副总经理	任免	2015年12月23日	职务变更，不再担任公司副总经理职务，改任公司总经理职务

### 三、任职情况

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

##### (1) 董事

张新访，男，中国国籍，无境外居留权，1965年1月出生，中共党员，博士学位，教授，博士生导师。曾任武汉华中科技大产业集团有限公司董事长兼总经理，武汉华工创业投资有限责任公司董事、董事长，华工科技产业股份有限公司董事，武汉华中数控股份有限公司董事，湖北百旺金赋科技有限公司董事。现任公司董事长，武汉天喻教育科技有限公司董事长，武汉擎动网络科技有限公司董事长，湖北百旺金赋科技有限公司董事长，武汉果核科技有限公司董事、武汉天喻聚联网络有限公司董事，武汉华中科技大产业集团有限公司董事。

吴俊军，男，中国国籍，无境外居留权，1972年3月出生，中共党员，原华中理工大学CAD中心智能CAD专业毕业，研究生学历，工学博士学位，副教授。曾任公司研发中心总经理、公司总经理助理，湖北百旺金赋科技有限公司董事长、执行董事兼总经理，武汉天喻聚联网络有限公司执行董事，武汉天喻新媒体技术有限公司董事、监事，武汉天喻信通制卡有限公司监事。现任公司董事、总经理，武汉果核科技有限公司董事长，武汉天喻聚联网络有限公司董事长，武汉天喻信通制卡有限公司执行董事，湖北百旺金赋科技有限公司副董事长，武汉天喻教育科技有限公司董事，武汉擎动网络科技有限公司董事，武汉中天慧购电商服务有限公司董事。

武力，男，中国国籍，无境外居留权，1978年10月出生，华中科技大学生物医学工程博士。曾任湖北省科技投资集团有限公司产业投资部部长、基金管理部部长，武汉光谷风险投资基金有限公司董事会办公室副主任。现任公司董事，武汉光谷创业投资基金有限公司董事，武汉光谷成长创业投资基金有限公司董事长，武汉光谷生物工程股份有限公司董事，武汉光谷高新成长创业投资管理有限公司董事，武汉科融投资管理有限公司董事，武汉光谷人才投资基金有限公司监事，武汉光谷集成电路产业基金股份有限公司监事，武汉光谷科技金融发展有限公司投资管理部部长。

李科，男，中国国籍，无境外居留权，1983年12月出生，英国索尔福德大学投资银行专业硕士。曾任湖北省科技投资集团有限公司产业投资部项目经理、基金管理部项目经理。现任公司董事，武汉科技创新朝阳创业投资有限公司董事，武汉光谷成长创业投资基金有限公司监事，湖北高和创业投资企业（有限合伙）联合管理委员会委员，武汉光谷科技金融发展有限公司投资管理部项目主管。

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

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

胡华夏，男，中国国籍，无境外居留权，1965年6月出生，武汉工学院管理工程专业学士，武汉汽车工业大学管理工程专业硕士，武汉理工大学管理工程专业博士。曾任中珠控股股份有限公司独立董事。现任武汉理工大学管理学院会计学专业教授、会计系主任，烽火通信科技股份有限公司独立董事。

##### (2) 监事

李士训，男，中国国籍，无境外居留权，1963年7月出生，本科学历，学士学位，会计师。曾任武汉华工正源光子技术有限公司财务总监、副总经理，武汉城苑监理工程有限公司董事，武汉开目信息技术有限责任公司监事，武汉同济科技集团有限公司监事，武汉华工创业投资有限责任公司董事，武汉华大机械工程有限公司董事，北京华工天一科技有限公司监事。现任公司监事会主席，武汉华中科技大产业集团有限公司财务总监，武汉华工创业投资有限责任公司董事长，武汉鸿象信息技术有限公司董事长，武汉华大机械工程有限公司董事长，温州华中科技发展有限公司董事长，武汉城苑监理工程有限公司



执行董事，武汉神阳饮品有限公司执行董事，武汉华工建设发展有限公司执行董事，武汉华胜工程建设科技有限公司董事，武汉开目信息技术有限责任公司董事，武汉精典风景园林有限公司董事，武汉鑫昶文化有限公司董事，深圳市华科兆恒科技有限公司董事，华工制造装备数字化国家工程中心有限公司董事，华工科技产业股份有限公司监事长，华中科技大学出版社有限责任公司监事长，武汉同济科技集团有限公司监事长，武汉华宏资产经营管理有限公司监事。

岳蓉，女，中国国籍，无境外居留权，1974年7月出生，经济学博士学位。曾任武汉华工创业投资有限责任公司总经理助理，湖北富邦科技股份有限公司董事。现任公司监事，武汉华工创业投资有限责任公司副总经理，武汉华科大生命科技有限公司董事长，武汉固德银赛创业投资管理有限公司董事、总经理，科华银赛创业投资有限公司董事、武汉华创欣网科技有限公司董事。

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

### (3) 高级管理人员

吴俊军，见董事简历。

江绥，女，中国国籍，无境外居留权，1961年9月出生，本科学历。曾任武汉天喻新媒体技术有限公司监事会主席，北京泰合志恒科技有限公司监事会主席，武汉天喻通讯技术有限公司监事会主席，武汉擎动网络科技有限公司监事会主席，湖北百旺金赋科技有限公司监事会主席。现任公司副总经理、董事会秘书，武汉天喻教育科技有限公司董事、武汉擎动网络科技有限公司董事、湖北百旺金赋科技有限公司董事。

孙静，女，中国国籍，无境外居留权，1965年10月出生，中南财经大学工业会计系毕业，本科学历。曾任公司财务部部长、总经理助理，武汉擎动网络科技有限公司财务负责人。现任公司副总经理、财务负责人，武汉天喻教育科技有限公司董事、财务负责人，武汉擎动网络科技有限公司董事，湖北百旺金赋科技有限公司董事、财务负责人，武汉果核科技有限公司财务负责人，武汉天喻聚联网络有限公司财务负责人，武汉天喻信通制卡有限公司财务负责人，武汉中天慧购电商服务有限公司财务负责人。

## 2、在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张新访	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事	2015年12月07日		否
武力	武汉光谷创业投资基金有限公司	董事			否
李士训	武汉华工创业投资有限责任公司	董事长			否
	武汉华中科技大产业集团有限公司	财务总监			是
岳蓉	武汉华工创业投资有限责任公司	副总经理			是

## 3、在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张新访	武汉天喻教育科技有限公司	董事长	2016年01月07日	2018年02月12日	否

	武汉擎动网络科技有限公司	董事长	2016年01月05日	2018年02月12日	否
	湖北百旺金赋科技有限公司	董事长	2016年01月05日	2016年12月25日	否
	武汉果核科技有限公司	董事	2016年01月04日	2017年06月08日	否
	武汉天喻聚联网络有限公司	董事	2016年01月04日	2018年08月17日	否
吴俊军	武汉果核科技有限公司	董事长	2014年06月09日	2017年06月08日	否
	武汉天喻聚联网络有限公司	董事长	2015年08月24日	2018年08月17日	否
	武汉天喻信通制卡有限公司	执行董事	2015年04月12日	2018年04月11日	否
	湖北百旺金赋科技有限公司	副董事长	2014年10月11日	2016年12月25日	否
	武汉天喻教育科技有限公司	董事	2015年02月13日	2018年02月12日	否
	武汉擎动网络科技有限公司	董事	2015年02月13日	2018年02月12日	否
	武汉中天慧购电商服务有限公司	董事	2014年09月24日	2017年09月23日	否
武力	武汉光谷科技金融发展有限公司	投资管理部 部长			是
	武汉光谷成长创业投资基金有限公司	董事长			否
	武汉光谷生物工程股份有限公司	董事			否
	武汉光谷高新成长创业投资管理有限公司	董事			否
	武汉科融投资管理有限公司	董事			否
	武汉光谷人才投资基金有限公司	监事			否
	武汉光谷集成电路产业基金股份有限公司	监事			否
李科	武汉光谷科技金融发展有限公司	投资管理部 项目主管			是
	武汉科技创新朝阳创业投资有限公司	董事			否
	武汉光谷成长创业投资基金有限公司	监事			否
	湖北高和创业投资企业（有限合伙）	联合管理委 员会委员			否
田祖海	武汉理工大学经济学院	教授			是
余明桂	武汉大学经济与管理学院	会计学专业 教授、博士生 导师			是
	烽火通信科技股份公司	独立董事	2014年12月25日	2017年12月24日	是
	湖北回天新材料股份有限公司	独立董事	2015年10月27日	2018年10月26日	是
胡华夏	武汉理工大学管理学院	会计学专业 教授、会计系 主任			是
	烽火通信科技股份公司	独立董事	2014年12月25日	2017年12月24日	是
李士训	武汉鸿象信息技术有限公司	董事长			否

	武汉华大机械工程有限公司	董事长			否
	温州华中科技发展有限公司	董事长			否
	武汉城苑监理工程有限公司	执行董事			否
	武汉神阳饮品有限公司	执行董事			否
	武汉华工建设发展有限公司	执行董事			否
	武汉华胜工程建设科技有限公司	董事			否
	武汉开目信息技术有限责任公司	董事			否
	武汉精典风景园林有限公司	董事			否
	武汉鑫昶文化有限公司	董事			否
	深圳市华科兆恒科技有限公司	董事			否
	华工制造装备数字化国家工程中心有限公司	董事			否
	华工科技产业股份有限公司	监事长			否
	华中科技大学出版社有限责任公司	监事长			否
	武汉同济科技集团有限公司	监事长			否
	武汉华宏资产经营管理有限公司	监事			否
岳蓉	武汉华科大生命科技有限公司	董事长			否
	武汉固德银赛创业投资管理有限公司	董事、总经理			否
	科华银赛创业投资有限公司	董事			否
	武汉华创欣网科技有限公司	董事			否
江绥	武汉天喻教育科技有限公司	董事	2016年01月18日	2018年02月12日	否
	武汉擎动网络科技有限公司	董事	2015年12月23日	2018年02月12日	否
	湖北百旺金赋科技有限公司	董事	2016年01月04日	2016年12月25日	否
孙静	武汉天喻教育科技有限公司	董事、财务负责人	2015年02月13日	2018年02月12日	否
	武汉擎动网络科技有限公司	董事	2015年02月13日	2018年02月12日	否
	湖北百旺金赋科技有限公司	董事	2015年02月07日	2016年12月25日	否
	湖北百旺金赋科技有限公司	财务负责人	2013年12月26日	2016年12月25日	否
	武汉果核科技有限公司	财务负责人	2014年06月09日	2017年06月08日	否
	武汉天喻聚联网络有限公司	财务负责人	2015年08月24日	2018年08月17日	否
	武汉天喻信通制卡有限公司	财务负责人	2015年04月12日	2018年04月11日	否
	武汉中天慧购电商服务有限公司	财务负责人	2014年09月24日	2017年09月23日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司第六届董事会第九次会议审议通过《2015年度经营层薪酬考核方案》，公司2014年年度股东大会审议通过《2015年度董事长薪酬考核方案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事和高级管理人员的报酬按照年度薪酬考核方案，结合其履职情况、工作业绩、忠实与勤勉义务的履行情况等考核确定并发放。公司职工代表监事的报酬根据公司人力资源部相关规定经考核后发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员（含报告期内离任董事、监事、高级管理人员）报酬合计742.59万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张新访	董事长	男	50	现任	158.92	否
吴俊军	董事、总经理	男	43	现任	140.44	否
武力	董事	男	37	现任		否
李科	董事	男	32	现任		否
田祖海	独立董事	男	50	现任	5.4	否
余明桂	独立董事	男	41	现任	5.4	否
胡华夏	独立董事	男	50	现任		否
童俊	董事	男	53	离任		是
朱松青	董事	男	44	离任		是
彭海朝	独立董事	男	51	离任	5.4	否
李士训	监事会主席	男	52	现任		是
岳蓉	监事	女	41	现任		是
王彬	职工代表监事	女	49	现任	31.91	否
江绥	副总经理、董事会秘书	女	54	现任	94.12	否
孙静	副总经理、财务负责人	女	50	现任	92.52	否
刘春	总经理	男	48	离任	122.11	否
刘拥纲	副总经理	男	40	离任	44.92	否
周军龙	副总经理	男	41	离任	41.45	否
合计					742.59	

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,938
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	911
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,849
报告期末领取薪酬员工总人数（人）	2,849
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,075
销售人员	607
技术人员	1,018
财务人员	44
行政人员	105
合计	2,849
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	207
本科	1,219
专科	583
专科以下	840
合计	2,849

### 2、薪酬政策

公司建立了较完善的薪酬体系，根据有关法律法规并结合公司实际情况制定了员工薪酬、绩效考核、员工福利等制度。在控股子公司制定了股权激励+业绩奖励相结合的激励制度。

### 3、培训计划

公司制定了员工培训管理相关制度，创建了内外部课程库、内训师团队等培训资源体系，并根据人员结构和业务发展制订年度员工培训计划。公司基于人力资源开发原则，实施新员工入职导入培训、部门专业培训、入职导师传授等员工适岗培训，实施管理人员、技术人员、储备人员和特业人员的发展培训，并辅以外派进修、线下线上教育、读书会、行动学习、案例探讨等多种培训形式。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，及时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《募集资金使用管理制度》、《中小投资者单独计票管理办法》，建立健全公司内部控制制度，规范公司内部管理，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的部门规章、规范性文件和深圳证券交易所发布的相关自律规则的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、公司《股东大会议事规则》、《中小投资者单独计票管理办法》的规定召集、召开股东大会。公司召开股东大会全面采取现场投票与网络投票结合的方式，审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，并及时披露中小投资者的表决结果，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权力。

#### 2、关联交易

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

#### 3、董事与董事会

报告期末公司董事会共有7名董事，其中3名独立董事，董事的选举程序、董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等制度的有关规定。

#### 4、监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中1名职工代表监事，监事的选举程序、监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等制度的有关规定。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司董事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。公司经营层的薪酬与公司经营业绩、根据公司经营目标制定的关键管理工作相关指标挂钩。

#### 6、信息披露与透明度

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

## 7、利益相关者

公司尊重和维护利益相关者的合法权利，协调平衡股东、员工、社会等各方利益。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.0102%	2015 年 05 月 05 日	2015 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2014 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-023）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.0075%	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-061）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用



## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
田祖海	8	4	4	0	0	否
余明桂	8	4	4	0	0	否
胡华夏	1	0	1	0	0	否
彭海朝	7	1	3	3	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》履行职责，对报告期内公司年度利润分配预案、续聘年度审计机构、年度内部控制评价报告、年度和半年度募集资金存放与使用情况、超募资金使用、关联交易、非公开发行股票、提名独立董事、聘任高级管理人员等事项发表了独立意见；同时密切关注公司经营情况，结合自身专业特长在公司业务发展、财务管理、资本运作等方面提出了专业性建议，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

报告期内，公司董事会下设审计委员会共召开四次会议，审议通过了公司关联交易情况报告、募集资金存放与使用情况审核报告、内部控制评价报告、财务报告、续聘年度审计机构、内部审计工作报告及计划等事项。审计委员会在年报编制及财务报表审计过程中，按照《审计委员会年度报告工作制度》的要求，认真听取经营层对公司生产经营情况及重大事项进展情况的汇报，并与年审注册会计师进行了审计事前、事中、事后沟通，督促年审会计师按时完成审计工作。

## 2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会下设薪酬与考核委员会召开一次会议，审议通过了公司经营层薪酬考核方案并提交董事会审议。

注：为提高公司董事会决策效率，经2015年4月8日召开的第六届董事会第九次会议审议批准，公司撤销了董事会下设的战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬由基本年薪、年功薪酬和年终业绩奖励组成。其中，基本年薪和年功薪酬主要与岗位、资力经验挂钩，年终业绩奖励与公司经营业绩挂钩。公司根据年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩对高级管理人员进行年度绩效考核并确定年度薪酬。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月13日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《2015年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

### 缺陷认定标准

#### （1）财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

评价等级	评价标准			
重大缺陷	财务报告错报金额大于等于	利润总额的 10%，且绝对金额大于等于 500 万元		
		净资产的 3%，且绝对金额大于等于 2,500 万元		
		营业收入总额的 3%，且绝对金额大于等于 3,000 万元		
		资产总额的 2%，且绝对金额大于等于 3,000 万元		
重要缺陷	财务报告错报金额小于	且大于等于	利润总额的 10%，且绝对金额小于 500 万元	利润总额的 5%，且绝对金额大于等于 300 万元
			净资产的 3%，且绝对金额小于 2,500 万元	净资产的 1.5%，且绝对金额大于等于 1,300 万元
			营业收入总额的 3%，且绝对金额小于 3,000 万元	营业收入总额的 1.5%，且绝对金额大于等于 1,500 万元
			资产总额的 2%，且绝对金额小于 3,000 万元	资产总额的 1%，且绝对金额大于等于 1,500 万元
一般缺陷	财务报告错报金额小于	利润总额的 5%，且绝对金额小于 300 万元		
		净资产的 1.5%，且绝对金额小于 1,300 万元		
		营业收入总额的 1.5%，且绝对金额小于 1,500 万元		
		资产总额的 1%，且绝对金额小于 1,500 万元		

注：如同属上述四个指标的缺陷衡量范围，采用孰低原则；上述指标均采用最近一个会计年度经审计的合并财务报表数据，如数据为负值，取其绝对值计算。

#### 财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

评价等级	评价标准
重大缺陷	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 外部审计机构、上市公司监管机构或其他外部机构发现公司董事、监事和高级管理人员在经营管理活动中舞弊；</li> <li>● 对已经公告的财务报表进行重大差错更正；</li> <li>● 外部审计机构发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</li> </ul>
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；</li> <li>● 未建立经营管理活动相关的反舞弊程序和控制措施；</li> <li>● 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</li> </ul>
一般缺陷	不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。

#### (2) 非财务报告内部控制缺陷认定标准

##### 非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

评价等级	评价标准
重大缺陷	直接财产损失或影响程度大于等于利润总额的 10%，且绝对金额大于等于 500 万元
重要缺陷	直接财产损失或影响程度小于利润总额的 10%且大于等于 5%，且绝对金额小于 500 万元, 大于等于 300 万元
一般缺陷	直接财产损失或影响程度小于利润总额的 5%，且绝对金额小于 300 万元

注：上述指标采用最近一个会计年度经审计的合并财务报表数据，如数据为负值，取其绝对值计算。

非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

评价等级	评价标准
重大缺陷	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司重要业务事项、环节和高风险领域缺乏制度控制或制度体系失效，对公司经营造成重大影响；</li> <li>● 公司缺乏对重大决策、重大事项、重要人事任免事项及大额资金支付业务的决策程序，导致公司出现重大损失；</li> <li>● 公司严重违犯国家法律、法规或规范性文件，受到政府部门责令停产停业、暂扣或吊销许可证及执照的行政处罚，对公司造成严重的负面影响或重大损失；</li> <li>● 公司受到中国证监会处罚、证券交易所公开谴责；</li> <li>● 公司核心管理人员和高级技术人员流失严重，造成经营活动难以正常进行。</li> </ul>
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司重要业务事项、环节和高风险领域相关的制度控制或系统存在缺陷，对公司经营造成重要影响；</li> <li>● 公司重大决策、重大事项、重要人事任免事项及大额资金支付业务决策程序不完善或不规范，导致公司出现重要损失；</li> <li>● 公司违犯国家法律、法规或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或吊销许可证及执照以外的行政处罚；</li> <li>● 公司受到注册地中国证监会派出机构处罚、证券交易所通报批评；</li> <li>● 公司关键岗位业务人员流失严重。</li> </ul>
一般缺陷	不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月12日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2016）010589号
注册会计师姓名	陈刚、聂慧蓉

审计报告正文

### 审计报告

众环审字（2016）010589号

武汉天喻信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉天喻信息产业股份有限公司（以下简称“天喻信息”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，天喻信息财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天喻信息2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 武汉

中国注册会计师：陈刚

中国注册会计师：聂慧蓉

2016年4月12日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉天喻信息产业股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	406,530,577.80	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	3,857,400.00	6,030,240.00
应收账款	503,500,012.80	542,057,245.93
预付款项	8,088,544.12	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		2,873,210.59
应收股利		
其他应收款	11,240,093.75	10,861,076.93
买入返售金融资产		
存货	418,877,123.88	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	2,924,515.07	3,651,329.66
流动资产合计	1,355,018,267.42	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	21,534,880.00	20,450,560.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	12,820,587.97	9,460,471.51
投资性房地产		
固定资产	205,203,329.25	135,645,551.31
在建工程	355,055.56	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	50,500,870.65	52,142,994.08
开发支出		
商誉		466,431.10
长期待摊费用	8,658,801.02	6,984,264.50
递延所得税资产	26,312,003.66	25,007,936.60
其他非流动资产	3,004,628.94	14,689,497.95
非流动资产合计	328,390,157.05	303,110,992.10
资产总计	1,683,408,424.47	2,024,585,834.35
流动负债：		
短期借款	117,842,253.39	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	134,119,378.14	86,108,131.32
应付账款	143,249,173.07	136,650,096.45
预收款项	40,133,097.02	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	52,688,500.30	59,198,466.62
应交税费	29,353,941.03	29,378,464.56
应付利息	425,831.99	1,333,804.85
应付股利		

其他应付款	27,426,432.34	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	545,238,607.28	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	19,120,000.00	19,710,000.00
递延所得税负债	1,226,245.83	1,247,645.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,346,245.83	20,957,645.33
负债合计	565,584,853.11	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	415,687,239.48	400,456,124.30
减：库存股		
其他综合收益	5,187,448.00	4,265,776.00
专项储备		
盈余公积	48,043,038.71	42,135,156.40
一般风险准备		



未分配利润	212,659,426.56	233,075,147.80
归属于母公司所有者权益合计	1,111,633,152.75	1,109,988,204.50
少数股东权益	6,190,418.61	4,865,346.03
所有者权益合计	1,117,823,571.36	1,114,853,550.53
负债和所有者权益总计	1,683,408,424.47	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	371,576,385.81	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	3,020,000.00	6,030,240.00
应收账款	488,571,057.01	500,655,503.38
预付款项	7,754,801.28	8,835,859.09
应收利息		2,873,210.59
应收股利		
其他应收款	93,765,376.81	90,150,051.23
存货	399,536,479.05	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	2,566,777.41	2,648,806.83
流动资产合计	1,366,790,877.37	1,718,488,914.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	21,134,880.00	20,050,560.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	176,154,916.09	198,567,977.70
投资性房地产		
固定资产	198,849,450.89	100,374,352.50
在建工程	355,055.56	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	48,762,424.91	49,974,776.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,865,665.13	5,875,382.16
递延所得税资产	26,312,003.66	23,464,192.00
其他非流动资产	3,004,628.94	2,552,218.05
非流动资产合计	481,439,025.18	439,122,743.54
资产总计	1,848,229,902.55	2,157,611,658.07
流动负债：		
短期借款	117,842,253.39	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	134,119,378.14	97,081,944.83
应付账款	187,626,815.57	160,809,744.38
预收款项	39,310,329.20	40,714,341.08
应付职工薪酬	38,874,330.03	44,121,317.86
应交税费	26,125,098.48	25,696,508.77
应付利息	425,831.99	1,333,804.85
应付股利		
其他应付款	59,244,289.48	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	603,568,326.28	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	16,220,000.00	16,810,000.00
递延所得税负债	1,226,245.83	1,247,645.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,446,245.83	18,057,645.33
负债合计	621,014,572.11	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	5,187,448.00	4,265,776.00
专项储备		
盈余公积	48,043,038.71	42,135,156.40
未分配利润	339,931,086.49	308,262,945.67
所有者权益合计	1,227,215,330.44	1,188,717,635.31
负债和所有者权益总计	1,848,229,902.55	2,157,611,658.07

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,483,296,003.21	1,354,686,517.38
其中：营业收入	1,483,296,003.21	1,354,686,517.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,470,331,937.41	1,284,623,505.92
其中：营业成本	1,030,380,377.72	871,403,399.15

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	10,171,725.61	9,578,741.12
销售费用	170,595,028.40	155,834,398.62
管理费用	199,006,885.47	190,757,174.46
财务费用	28,637,868.68	3,500,386.27
资产减值损失	31,540,051.53	53,549,406.30
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）	-1,292,363.54	-11,245,056.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,539,883.54	-6,322,230.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,671,702.26	58,817,954.57
加：营业外收入	7,381,677.68	8,734,214.60
其中：非流动资产处置利得	6,965.99	6,163.09
减：营业外支出	1,355,329.11	3,554,394.20
其中：非流动资产处置损失	1,200,571.22	1,094,726.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,698,050.83	63,997,774.97
减：所得税费用	11,586,902.00	4,376,768.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,111,148.83	59,621,006.00
归属于母公司所有者的净利润	6,994,961.07	58,620,962.31
少数股东损益	-883,812.24	1,000,043.69
六、其他综合收益的税后净额	921,672.00	1,230,120.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	921,672.00	1,230,120.00
（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	921,672.00	1,230,120.00
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	921,672.00	1,230,120.00
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	7,032,820.83	60,851,126.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,916,633.07	59,851,082.31
归属于少数股东的综合收益总额	-883,812.24	1,000,043.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0163	0.1363
(二) 稀释每股收益	0.0163	0.1363

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	1,437,387,743.17	1,307,831,029.80
减：营业成本	1,055,615,827.68	916,299,436.70
营业税金及附加	9,141,290.81	7,710,827.31
销售费用	106,512,288.70	96,296,910.86
管理费用	149,154,452.58	147,354,105.10

财务费用	28,576,655.07	4,156,819.84
资产减值损失	22,961,664.91	45,025,175.31
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）	-1,492,363.54	-42,865,859.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,539,883.54	-6,505,160.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,933,199.88	48,121,895.60
加：营业外收入	6,837,907.98	14,402,904.85
其中：非流动资产处置利得	8,097.85	
减：营业外支出	1,312,553.15	2,861,377.02
其中：非流动资产处置损失	1,157,795.26	527,901.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,458,554.71	59,663,423.43
减：所得税费用	10,379,731.58	3,364,371.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,078,823.13	56,299,051.79
五、其他综合收益的税后净额	921,672.00	1,230,120.00
（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	921,672.00	1,230,120.00
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	921,672.00	1,230,120.00
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	60,000,495.13	57,529,171.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1374	0.1309
（二）稀释每股收益	0.1374	0.1309

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,719,913,866.55	1,516,242,074.79
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	1,003,293.44	6,811,572.58
收到其他与经营活动有关的现金	116,441,587.89	41,969,708.32
经营活动现金流入小计	1,837,358,747.88	1,565,023,355.69
购买商品、接受劳务支付的现金	902,717,566.59	1,057,836,171.62
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	310,522,060.86	298,563,776.91

金		
支付的各项税费	107,552,128.32	67,932,482.27
支付其他与经营活动有关的现金	224,453,324.23	249,520,296.93
经营活动现金流出小计	1,545,245,080.00	1,673,852,727.73
经营活动产生的现金流量净额	292,113,667.88	-108,829,372.04
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	247,520.00	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	87,646.78	446,335.15
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	335,166.78	550,375.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,664,690.36	102,427,231.45
投资支付的现金	4,900,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		80,853.18
投资活动现金流出小计	53,564,690.36	107,508,084.63
投资活动产生的现金流量净额	-53,229,523.58	-106,957,709.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,440,000.00	5,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,440,000.00	5,100,000.00
取得借款收到的现金	1,681,809,976.01	4,658,231,675.08
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	1,699,249,976.01	4,663,331,675.08
偿还债务支付的现金	2,097,836,167.52	4,310,027,478.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,094,521.32	33,977,546.93
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		18,540,000.00
筹资活动现金流出小计	2,128,930,688.84	4,362,545,024.93
筹资活动产生的现金流量净额	-429,680,712.83	300,786,650.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,893,242.45	-3,704,551.17
五、现金及现金等价物净增加额	-197,689,810.98	81,295,017.46
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	391,757,349.95	589,447,160.93

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,656,629,461.45	1,458,055,794.99
收到的税费返还	1,003,293.44	6,811,572.58
收到其他与经营活动有关的现金	115,179,312.54	95,973,975.70
经营活动现金流入小计	1,772,812,067.43	1,560,841,343.27
购买商品、接受劳务支付的现金	945,700,110.61	1,087,935,673.58
支付给职工以及为职工支付的现金	210,176,507.61	187,320,691.17
支付的各项税费	100,040,995.59	53,091,642.87
支付其他与经营活动有关的现金	207,731,352.90	286,734,108.89
经营活动现金流出小计	1,463,648,966.71	1,615,082,116.51
经营活动产生的现金流量净额	309,163,100.72	-54,240,773.24
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	47,520.00	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	85,031.88	628,722.82
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	132,551.88	723,762.82
购建固定资产、无形资产和其他	45,365,816.76	75,838,927.79

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	15,560,000.00	35,440,000.00
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	60,925,816.76	111,278,927.79
投资活动产生的现金流量净额	-60,793,264.88	-110,555,164.97
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	1,681,809,976.01	4,658,231,675.08
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	1,681,809,976.01	4,658,231,675.08
偿还债务支付的现金	2,097,836,167.52	4,305,027,478.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,094,521.32	33,767,130.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,128,930,688.84	4,338,794,608.25
筹资活动产生的现金流量净额	-447,120,712.83	319,437,066.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,893,242.45	-3,704,551.17
五、现金及现金等价物净增加额	-205,644,119.44	150,936,577.45
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	356,804,157.96	562,448,277.40

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

## 7、合并所有者权益变动表

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）					15,231,115.18		921,672.00		5,907,882.31		-20,415,721.24	1,325,072.58	2,970,020.83
（一）综合收益总额							921,672.00				6,994,961.07	-883,812.24	7,032,820.83
（二）所有者投入和减少资本												17,440,000.00	17,440,000.00
1. 股东投入的普通股												17,440,000.00	17,440,000.00
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													
（三）利润分配									5,907,882.31		-27,410,682.31		-21,502,800.00
1. 提取盈余公积									5,907,882.31		-5,907,882.31		

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					15,231,115.18							-15,231,115.18	
四、本期期末余额	430,056,000.00				415,687,239.48		5,187,448.00		48,043,038.71		212,659,426.56	6,190,418.61	1,117,823,571.36

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊

## 8、母公司所有者权益变动表

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）							921,672.00		5,907,882.31	31,668,140.82	38,497,695.13
（一）综合收益总额							921,672.00			59,078,823.13	60,000,495.13
（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									5,907,882.31	-27,410,682.31	-21,502,800.00

1. 提取盈余公积									5,907,882.31	-5,907,882.31	
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		5,187,448.00		48,043,038.71	339,931,086.49	1,227,215,330.44

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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	215,028,000.00				-215,028,000.00		1,230,120.00		5,629,905.18	29,166,346.61	36,026,371.79

“—”号填列)											
(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)的分配									-21,502,800.00	-21,502,800.00	
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	

法定代表人：张新访

主管会计工作负责人：孙静

会计机构负责人：张艳菊



### 三、公司基本情况

#### 1、本公司历史沿革及注册资本

公司是在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。

2012年5月，经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；2013年5月，经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；2014年5月，经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、本公司及子公司的主营业务：

本公司：主要从事与数据安全相关的智能卡、终端设备及系统解决方案等的设计、制造、销售和服务，商用密码产品的开发、生产，以及相关商品和技术的进出口，产品应用于金融、通信、交通、税控、社保、医疗卫生及工商等政务领域，满足不同客户群体的市场需求。

子公司天喻通讯：主要从事以国家教育信息化建设为背景的K12阶段教育云平台与应用的开发、销售、运营业务及K12阶段学生在线学习服务平台运营服务。

子公司擎动网络：主要从事流通领域的供应链O2O服务平台及互联网金融支付平台的开发与运营，为流通领域供应链上下游企业提供“供应链O2O+金融支付”一体化解决方案。

子公司湖北百旺：以税控产品及服务的技术开发、产品销售、技术服务为主营业务，致力于为增值税纳税企业提供税控盘、税务专用打印机、税控开票软件、涉税业务培训、税务服务支持、税务综合解决方案等产品和服务，并向政府提供税控行业信息系统、技术服务、技术培训等服务。

子公司果核科技：主要从事基于TEE的手机安全解决方案及相关安全应用的开发、运营、项目实施等技术服务。

子公司聚联网络：面向银行、银行的个人和企业客户、商户提供基于移动互联网的产品和服务。构建NFC支付服务生态体系，通过智能支付设备、支付管理平台、系统解决方案为用户提供支付应用服务。

子公司天喻信通：主要从事智能卡卡基制造及加工服务。

6、本公司控股股东及实际控制人的名称：

本公司的控股股东为武汉华工创业投资有限责任公司，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2016年4月12日经公司第六届董事会第十七次会议批准报出。

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本附注八。

### 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2015年12月31日止的年度财务报表。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

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

### (2) 按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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### (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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- 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%
武汉天喻通讯技术有限公司	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，企业所得税率按15%的优惠税率征收。

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。2015年又被认定为高新技术企业，证书号GF201542000053，有效期3年。天喻通讯2015年企业所得税按15%执行。

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，企业所得税按15%的优惠税率征收。

### (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。根据湖北省财政厅、湖北省物价局和湖北省地方税务局联合下发的鄂财综发〔2015〕39号文件的规定，从2015年10月1日起，暂停征收堤防维护费。

## 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	2,986.70	7,754.00
银行存款	391,706,702.30	589,343,324.67
其他货币资金	14,820,888.80	84,342,228.61
合计	406,530,577.80	673,693,307.28

报告期末，货币资金较期初减少39.66%，主要由于公司偿还了到期的短期借款。

## 2、应收票据

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,857,400.00	6,030,240.00
合计	3,857,400.00	6,030,240.00

应收票据期末余额较期初减少36.03%，主要由于期末票据结算量减少。

## 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	611,345,505.29	100.00%	107,845,492.49	17.64%	503,500,012.80	631,014,407.42	100.00%	88,957,161.49	14.10%	542,057,245.93
合计	611,345,505.29	100.00%	107,845,492.49	17.64%	503,500,012.80	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	492,854,162.02	24,642,708.10	5.00%
1至2年	27,716,697.85	2,771,669.78	10.00%
2至3年	14,776,472.59	4,432,941.78	30.00%
3至4年	27,224,145.21	27,224,145.21	100.00%
4至5年	33,576,116.86	33,576,116.86	100.00%
5年以上	15,197,910.76	15,197,910.76	100.00%
合计	611,345,505.29	107,845,492.49	17.64%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (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 18,888,331.00 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 106,963,201.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 17.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 29,281,784.57 元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,625,837.73	69.55%	6,344,811.78	71.00%
1 至 2 年	179,420.74	2.22%	1,462,683.23	16.37%
2 至 3 年	1,153,830.54	14.27%	61,280.00	0.68%
3 年以上	1,129,455.11	13.96%	1,068,175.11	11.95%
合计	8,088,544.12		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 5,830,026.75 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 72.08%。

## 5、应收利息

单位：元

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

报告期末，应收利息较期初减少 100%，主要由于已计提利息均到期结算。

## 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	13,925,751.55	100.00%	2,685,657.80	19.29%	11,240,093.75	14,775,035.69	100.00%	3,913,958.76	26.49%	10,861,076.93
合计	13,925,751.55	100.00%	2,685,657.80	19.29%	11,240,093.75	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	8,115,737.70	405,786.89	5.00%
1至2年	3,042,631.34	304,263.13	10.00%
2至3年	1,131,106.76	339,332.03	30.00%
3至4年	575,992.40	575,992.40	100.00%
4至5年	409,648.92	409,648.92	100.00%
5年以上	650,634.43	650,634.43	100.00%
合计	13,925,751.55	2,685,657.80	19.29%

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-1,228,300.96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	6,596,507.61	8,285,718.04
业务备用金	1,776,601.75	1,576,781.01
对其他关联公司的应收款项	1,046,854.00	864,300.00
对非关联公司的应收款项	4,283,473.08	3,781,696.45
其他	222,315.11	266,540.19
合计	13,925,751.55	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
中国农业银行股份有限公司吉林省分行	保证金	1,075,985.32	1年以内 1,006,929.74; 1-2年 69,055.58	7.73%	57,252.05
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	681,173.45	1年以内 658,173.45; 1-2年 23,000.00	4.89%	43,958.67
通联支付网络服务股份有限公司湖北分公司	对非关联公司的应收款项	600,000.00	1年以内	4.31%	30,000.00
湖北省科技投资集团有限公司	对非关联公司的应收款项	583,672.28	1年以内 504,032.78; 2-3年 79,639.50	4.19%	49,093.49
武汉东湖高新集团股份有限公司	保证金	570,880.86	1年以内	4.10%	28,544.04
合计		3,511,711.91		25.22%	208,848.25

## 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	59,807,049.44	10,790,030.89	49,017,018.55	67,409,169.04	8,369,086.49	59,040,082.55
在产品				11,537,698.46		11,537,698.46
库存商品	69,895,814.58	5,642,672.73	64,253,141.85	46,868,366.74	4,852,544.37	42,015,822.37

委托加工物资	6,085,382.88		6,085,382.88	12,639,653.38		12,639,653.38
半成品	297,060,982.02	23,241,613.89	273,819,368.13	358,508,102.94	16,525,670.95	341,982,431.99
发出商品	5,450,523.16		5,450,523.16	1,165,794.90		1,165,794.90
劳务成本	20,251,689.31		20,251,689.31	4,989,998.09		4,989,998.09
合计	458,551,441.39	39,674,317.51	418,877,123.88	503,118,783.55	29,747,301.81	473,371,481.74

报告期末，公司供应链系统升级，结清了在线产品，因此本期末无在产品余额。

## (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	3,012,712.60		591,768.20		10,790,030.89
库存商品	4,852,544.37	2,200,095.68		1,409,967.32		5,642,672.73
半成品	16,525,670.95	8,200,782.11		1,484,839.17		23,241,613.89
合计	29,747,301.81	13,413,590.39		3,486,574.69		39,674,317.51

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	379,182.63	563,477.98
会员费	154,351.15	749,948.82
商业保险	96,396.00	407,579.20
技术许可费	1,061,868.89	352,575.19
公共设施维修费	235,998.64	651,105.14
资质、认证费	429,189.06	24,025.83
物业费、网络使用费等其他费用	567,528.70	902,617.50
合计	2,924,515.07	3,651,329.66

## 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：	21,534,880.00		21,534,880.00	20,450,560.00		20,450,560.00
按公允价值计量的	6,302,880.00		6,302,880.00	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	21,534,880.00		21,534,880.00	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	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	200,000.00	6,302,880.00	6,102,880.00	
合计	200,000.00	6,302,880.00	6,102,880.00	

(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%	200,000.00
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						200,000.00

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			-1,338,384.73						3,251,578.61	
小计	4,589,963.34			-1,338,384.73						3,251,578.61	
二、联营企业											
福建中教网络教育服务有限公司		4,900,000.00		-171,964.40						4,728,035.60	
武汉星合数媒科技有限公司	4,870,508.17			-29,534.41						4,840,973.76	
小计	4,870,508.17	4,900,000.00		-201,498.81						9,569,009.36	
合计	9,460,471.51	4,900,000.00		-1,539,883.54						12,820,587.97	

报告期末，长期股权投资较期初增长35.52%，主要由于公司出资参股福建中教。

## 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	74,002,689.92	7,302,866.12	22,151,771.40	236,410.88	103,693,738.32
(1) 购置	118,806.00	7,302,866.12	22,151,771.40	236,410.88	29,809,854.40
(2) 在建工程转入	73,883,883.92				73,883,883.92
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		15,211,228.04	3,449,907.63	343,134.00	19,004,269.67
处置或报废		15,211,228.04	3,449,907.63	343,134.00	19,004,269.67
4. 期末余额	113,912,256.39	137,181,471.04	74,929,220.13	10,206,173.77	336,229,121.33
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	1,541,608.12	20,609,762.64	9,530,180.67	1,038,884.04	32,720,435.47
计提	1,541,608.12	20,609,762.64	9,530,180.67	1,038,884.04	32,720,435.47
3. 本期减少金额		14,030,675.97	3,277,412.24	279,797.27	17,587,885.48

处置或报废		14,030,675.97	3,277,412.24	279,797.27	17,587,885.48
4. 期末余额	12,684,968.28	86,325,116.26	27,573,638.32	4,442,069.22	131,025,792.08
三、减值准备					
1. 期初余额		859.28			859.28
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额		859.28			859.28
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	101,227,288.11	50,856,354.78	47,355,581.81	5,764,104.55	205,203,329.25
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

报告期末，固定资产较期初增长51.28%，主要由于数据安全产业园一期工程达到预定可使用状态，由在建工程转为固定资产。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
数据安全产业园一期	73,883,883.92	产权证书正在办理中

## 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				37,908,229.49		37,908,229.49
其他项目	355,055.56		355,055.56	355,055.56		355,055.56
合计	355,055.56		355,055.56	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	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利	本期利息	资金来源
------	-----	------	--------	------------	------	------	--------	------	--------	--------	------	------

					减少 金额		占预算 比例		计金额	息资本 化金额	资本 化率	
数据安全 产业园一期 工程	79,998,304.07	37,908,229.49	35,975,654.43	73,883,883.92			92.36%	100.00%				超募资 金及自 有资金
合计	79,998,304.07	37,908,229.49	35,975,654.43	73,883,883.92								

### 13、无形资产

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				1,940,405.19		88,000.00	2,028,405.19
(1) 购置				1,940,405.19		88,000.00	2,028,405.19
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
处置							
4. 期末余额	38,642,727.53			28,256,209.67	7,872,302.13	88,000.00	74,859,239.33
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	772,854.60			2,102,377.15	787,230.24	8,066.63	3,670,528.62
计提	772,854.60			2,102,377.15	787,230.24	8,066.63	3,670,528.62
3. 本期减少金额							
处置							
4. 期末余额	4,043,505.72			18,797,938.37	1,508,857.96	8,066.63	24,358,368.68
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
计提							
3. 本期减少金额							
处置							
4. 期末余额							

四、账面价值							
1. 期末账面价值	34,599,221.81			9,458,271.30	6,363,444.17	79,933.37	50,500,870.65
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

##### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
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

报告期内，公司为提高生产效率，降低生产成本，以资产划转的方式整合了全资子公司天喻信通的资源，根据《财政部、国家税务总局关于促进企业重组有关企业所得税处理问题的通知》（财税〔2014〕109号）和《国家税务总局关于资产（股权）划转企业所得税征管问题的公告》（国家税务总局公告2015年第40号）的相关规定，母公司按冲减长期股权投资处理。预计天喻信通未来无经济利益的流入，根据《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定，对商誉全额计提减值准备。

#### 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		32,340.00		31,148.36
厂房装修维护费	1,625,304.67	2,445,009.19	2,369,485.61		1,700,828.25
技术许可使用费	4,144,643.03		3,108,482.16		1,036,160.87
教育云平台技术服务费	1,108,882.34	50,000.00	274,096.78		884,785.56

资质认证费	10,574.88	5,665,119.13	736,996.81		4,938,697.20
其他	31,371.22	73,289.02	37,479.46		67,180.78
合计	6,984,264.50	8,233,417.34	6,558,880.82		8,658,801.02

## 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	126,812,683.43	19,021,902.51	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	9,726,344.34	1,458,951.65	6,378,833.46	956,825.02
应付职工薪酬	38,874,330.03	5,831,149.50	47,822,807.22	7,543,570.02
合计	175,413,357.80	26,312,003.66	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	6,102,880.00	915,432.00	5,018,560.00	752,784.00
固定资产折旧差异	2,072,092.19	310,813.83	3,299,075.53	494,861.33
合计	8,174,972.19	1,226,245.83	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		26,312,003.66		25,007,936.60
递延所得税负债		1,226,245.83		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	85,427,626.41	42,167,287.65
资产减值准备	23,392,784.37	14,904,131.02
应付职工薪酬	13,814,170.27	11,375,659.40
未实现内部交易损益	1,024,018.67	671,401.47
预提费用	377,270.00	
合计	124,035,869.72	69,118,479.54

## (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	1,330,501.63	1,330,501.63	
2017	1,888,407.94	1,888,407.94	
2018	21,271,503.25	21,271,503.25	
2019	17,676,874.83	17,676,874.83	
2020	43,260,338.76		
合计	85,427,626.41	42,167,287.65	

## 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	3,004,628.94	14,689,497.95
合计	3,004,628.94	14,689,497.95

报告期末，其他非流动资产较期初减少79.55%，主要由于预付设备款按合同履行结算。

## 18、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	117,842,253.39	517,267,400.46
合计	117,842,253.39	517,267,400.46

报告期末，短期借款较期初减少77.22%，主要由于公司持续加强应收账款和存货管理，取得一定成效，运营能力和偿债能力均有所提升。报告期公司经营性现金流量净额大幅增长，融资需求同比减少。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,119,378.14	86,108,131.32
合计	134,119,378.14	86,108,131.32

报告期末，应付票据较期初增加55.76%，主要由于公司采取票据结算方式的业务量增加。

## 20、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	135,496,467.14	131,041,516.11
1-2年	3,568,960.12	2,470,188.15
2-3年	1,189,619.14	450,306.79
3年以上	2,994,126.67	2,688,085.40
合计	143,249,173.07	136,650,096.45

## 21、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	36,009,436.59	34,194,042.07
1-2年	919,488.03	3,252,215.79
2-3年	751,497.41	1,234,442.72
3年以上	2,452,674.99	2,260,533.50
合计	40,133,097.02	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	283,994,168.24	290,469,234.69	52,688,500.30
二、离职后福利-设定提存计划	34,899.87	25,430,103.04	25,465,002.91	
三、辞退福利		791,991.80	791,991.80	
合计	59,198,466.62	310,216,263.08	316,726,229.40	52,688,500.30



## (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	252,602,358.81	257,326,183.23	49,637,101.32
2、职工福利费		8,378,811.11	8,378,811.11	
3、社会保险费	8,802.55	10,686,386.82	10,695,189.37	
其中：医疗保险费	8,802.55	9,306,680.52	9,315,483.07	
工伤保险费		561,259.64	561,259.64	
生育保险费		818,446.66	818,446.66	
4、住房公积金	1,195,569.40	7,806,213.80	8,061,265.70	940,517.50
5、工会经费和职工教育经费	3,598,269.06	4,055,414.88	5,542,802.46	2,110,881.48
8、其他		464,982.82	464,982.82	
合计	59,163,566.75	283,994,168.24	290,469,234.69	52,688,500.30

## (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	23,748,179.40	23,779,420.05	
2、失业保险费	3,659.22	1,681,923.64	1,685,582.86	
合计	34,899.87	25,430,103.04	25,465,002.91	

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,273,210.30	21,267,494.03
营业税	237,568.59	261,766.47
企业所得税	3,049,626.83	3,538,462.06
个人所得税	767,261.46	781,771.63
城市维护建设税	1,651,993.52	1,655,363.77
教育费附加	707,997.24	709,583.68
地方教育附加	471,949.16	472,819.07
堤防维护费		262,873.68
土地使用税	112,240.73	112,240.73

印花税	82,093.20	316,089.44
合计	29,353,941.03	29,378,464.56

## 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	425,831.99	1,333,804.85
合计	425,831.99	1,333,804.85

报告期末，应付利息较期初减少68.07%，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	5,274,271.85	1,317,959.77
保证金和押金	247,600.00	103,000.00
关联方往来	318,455.20	263,751.30
其他往来单位	10,216,332.80	5,692,740.87
预提费用	10,103,614.34	6,378,833.46
其他	1,266,158.15	3,758,253.22
合计	27,426,432.34	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	2,567,112.91	未达结算条件
合计	2,567,112.91	

报告期末，其他应付款较期初增长56.59%，主要由于归属于报告期但未达结算条件的费用增加。

## 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
----	--	------------

报告期末，一年内到期的非流动负债较期初减少100%，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	3,300,000.00	3,890,000.00	19,120,000.00	与收益相关政府补助
合计	19,710,000.00	3,300,000.00	3,890,000.00	19,120,000.00	

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创新平台建设与应用		1,600,000.00	1,120,000.00	480,000.00		与收益相关
无线城市移动文		490,000.00		290,000.00	200,000.00	与收益相关

化生活综合服务系统与应用示范						
合计	19,710,000.00	3,300,000.00	3,120,000.00	770,000.00	19,120,000.00	

## 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	15,231,115.18		15,305,112.02
合计	400,456,124.30	15,231,115.18		415,687,239.48

报告期内，子公司天喻通讯和湖北百旺实施员工股权激励计划，员工以现金方式增资，增加资本公积1,523.11万元。

## 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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	4,265,776.00	1,084,320.00		162,648.00	921,672.00		5,187,448.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,265,776.00	1,084,320.00		162,648.00	921,672.00		5,187,448.00
其他综合收益合计	4,265,776.00	1,084,320.00		162,648.00	921,672.00		5,187,448.00

## 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	5,907,882.31		48,043,038.71

合计	42,135,156.40	5,907,882.31	48,043,038.71
----	---------------	--------------	---------------

## 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	6,994,961.07	58,620,962.31
减：提取法定盈余公积	5,907,882.31	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	212,659,426.56	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	1,479,015,628.44	1,030,379,831.82	1,351,384,964.18	871,382,584.85
其他业务	4,280,374.77	545.90	3,301,553.20	20,814.30
合计	1,483,296,003.21	1,030,380,377.72	1,354,686,517.38	871,403,399.15

## 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	194,753.98	143,427.02
城市维护建设税	5,785,416.33	4,914,729.25
教育费附加	2,479,464.16	2,106,312.50
地方教育附加	1,652,976.10	1,404,208.36
堤防维护费	59,115.04	1,010,063.99
合计	10,171,725.61	9,578,741.12

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	69,889,241.66	78,715,043.42

招待费	34,595,854.47	28,620,277.96
差旅费	11,722,553.04	10,494,275.03
搬运、货运及运保费	9,876,851.78	9,118,667.05
技术服务开发费	6,620,879.75	4,305,736.59
办公费	7,243,221.24	4,804,237.38
市场推广费	11,686,714.40	3,722,609.33
广告宣传会务费	4,700,196.15	4,918,152.67
房租水电物管费	5,521,162.07	4,070,723.00
其他费用	8,738,353.84	7,064,676.19
合计	170,595,028.40	155,834,398.62

其他费用主要为交通费、折旧费、通讯费等。

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	118,477,133.50	112,496,547.05
技术服务开发费	37,221,229.47	32,678,981.26
房租水电物管费	12,107,188.84	12,038,826.42
折旧摊销	11,195,729.68	11,648,692.45
差旅费	6,028,798.96	5,681,344.85
办公费	3,623,258.13	3,545,765.71
招待费	1,441,197.21	3,714,113.80
其他费用	8,912,349.68	8,952,902.92
合计	199,006,885.47	190,757,174.46

其他费用主要为交通费、中介费、房产及土地使用税等。

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,683,748.46	12,770,144.30
减：利息收入	4,929,582.16	13,301,411.40
汇兑净损失	23,162,378.99	1,025,183.54
手续费	1,721,323.39	3,006,469.83
合计	28,637,868.68	3,500,386.27

财务费用较上年同期增加718.13%，主要由于受人民币兑美元汇率贬值影响，公司原材料进口业务产生了较大的汇兑损失。

### 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	17,660,030.04	31,412,082.59
二、存货跌价损失	13,413,590.39	22,137,323.71
三、商誉减值损失	466,431.10	
合计	31,540,051.53	53,549,406.30

资产减值损失较上年同期减少41.10%，主要由于公司加强应收账款和存货管理，取得一定成效，销售回款同比增长，1年以上应收账款较期初减少以及存货库存减少，根据会计政策计提的应收账款坏账准备和存货跌价准备同比减少。

### 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	-1,539,883.54	-6,322,230.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,026,866.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	247,520.00	104,040.00
合计	-1,292,363.54	-11,245,056.89

报告期，投资收益较上年同期增加88.51%，主要由于公司上年处置联营企业北京泰合志恒科技有限公司股权产生了较大的投资损失。

### 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	6,965.99	6,163.09	6,965.99
其中：固定资产处置利得	6,965.99	6,163.09	6,965.99
政府补助	6,699,393.00	8,703,240.00	6,699,393.00
赔偿收入	672,957.13	8,939.58	672,957.13
其他收入	2,361.56	15,871.93	2,361.56
合计	7,381,677.68	8,734,214.60	7,381,677.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国家创新基金	国家科技部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	150,000.00		与收益相关
湖北省信息产业发展资金-基于可信计算的安全芯片及操作系统研究和产业化项目	湖北省经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,500,000.00		与收益相关
楚天杯工业设计大赛软件及智能机械设计分赛优秀奖	湖北省经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
湖北省科技条件平台专项-湖北省智能卡工程技术研究中心平台项目	湖北省科技厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
湖北省研发测试补贴	湖北省科技厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		228,000.00	与收益相关
湖北省外经贸区域协调发展促进资金（新一代通信智能卡及其系统的研发和产业化）	湖北省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关
湖北省服务外包产业发展专项资金	湖北省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关
湖北省服务业发展专项资金	湖北省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否		200,000.00	与收益相关



			规定依法取得)					
示范区现代服务业综合试点项目—基于移动互联网的信息服务创新平台建设与应用项目	武汉东湖新技术开发区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,120,000.00		与收益相关
软件和信息技术服务业专项补贴	武汉东湖新技术开发区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00	1,365,000.00	与收益相关
专利补贴	武汉东湖新技术开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	27,500.00		与收益相关
高新技术企业认定补贴	武汉东湖新技术开发区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
境外参展补贴	武汉东湖新技术开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
软件著作权补贴	武汉东湖新技术开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
开发区科技创新项目—金融产品产业化	武汉东湖新技术开发区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
工业倍增贡献奖骨干企业	武汉东湖新技术开发区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区经济贡献奖突出贡献企业	武汉东湖新技术开发区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获	否	否		150,000.00	与收益相关

			得的补助					
成长型企业贷款贴息	武汉东湖新技术开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		106,500.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区经济贡献奖励	武汉东湖新技术开发区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区孵化器补贴	武汉东湖新技术开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
湖北省大学生见习补贴	武汉市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	279,240.00		与收益相关
住房补贴	武汉市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,500.00		与收益相关
武汉市信息产业专项资金	武汉市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	650,000.00		与收益相关
企业上规模奖励	武汉市经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	130,800.00		与收益相关
武汉市工业企业自主创新资金-面向移动互联网的个人金融终端产品研发与产业化项目	武汉市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		800,000.00	与收益相关
武汉市创新示范企业奖励	武汉市经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
武汉市软件产业	武汉市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励	否	否		100,000.00	与收益相关

发展专项资金 (CMMIL3 认证 补贴)	信息化委员会		和扶持特定行业、 产业而获得的补 助(按国家级政策 规定依法取得)					
高新技术研发与 产业化补贴-研 发投入补贴	武汉市科技局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助(按国家级政策 规定依法取得)	否	否	660,000.00	1,500,000.00	与收益相关
科技保险保费补 贴	武汉市科技局	补助	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	否	否	350,000.00	203,500.00	与收益相关
高新技术企业奖 励补贴	武汉市科技局	奖励	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助(按国家级政策 规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
武汉市技术转移 和技术奖励补贴	武汉市科技局	奖励	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助(按国家级政策 规定依法取得)	否	否		26,400.00	与收益相关
武汉市服务外包 产业发展资金	武汉市商务局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助(按国家级政策 规定依法取得)	否	否	380,000.00	300,000.00	与收益相关
高新技术产品 (技术)出口贴 息	武汉市商务局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助(按国家级政策 规定依法取得)	否	否	285,253.00	892,840.00	与收益相关
武汉市稳定就业 岗位补贴	武汉市失业保 障管理办公室	补助	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	否	否		511,900.00	与收益相关
专利补贴	武汉市知识产 权局	补助	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	否	否	78,100.00	42,300.00	与收益相关

软件著作权补贴	武汉市知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00	4,800.00	与收益相关
标准研制资助经费	武汉市知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
武汉市发明专利奖励	武汉市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
知识产权工作先进单位	武汉市知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
合计						6,699,393.00	8,703,240.00	

#### 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	1,200,571.22	1,094,726.69	1,200,571.22
其中：固定资产处置损失	1,200,571.22	1,094,726.69	1,200,571.22
对外捐赠	100,000.00	2,250,000.00	100,000.00
罚款支出	54,757.89	191,662.65	54,757.89
其他		18,004.86	
合计	1,355,329.11	3,554,394.20	1,355,329.11

报告期，营业外支出较上年同期减少61.87%，主要由于上年公司捐资设立了湖北省春辉助学基金会。

#### 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	13,075,016.56	8,306,420.53
递延所得税费用	-1,488,114.56	-3,929,651.56

合计	11,586,902.00	4,376,768.97
----	---------------	--------------

**(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	17,698,050.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,541,120.46
子公司适用不同税率的影响	-2,562,130.46
调整以前期间所得税的影响	869,769.29
非应税收入的影响	173,854.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,137,679.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,478,275.34
加计扣除的影响	-5,051,666.27
所得税费用	11,586,902.00

报告期，所得税费用较上年同期增长164.74%，主要由于上年公司处置子公司股权产生了较大的投资损失，减少了应纳税所得额；同时上年公司属于国家规划布局内的重点软件企业，所得税税率减按10%执行。

**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	7,802,792.75	13,346,773.33
政府补助款	6,109,393.00	15,243,240.00
收回银行承兑汇票、保函及投标等保证金	101,971,444.71	9,197,735.28
其他	557,957.43	4,181,959.71
合计	116,441,587.89	41,969,708.32

报告期，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加177.44%，主要由于使用受限的保函保证金、银行承兑汇票保证金到期释放。

## (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	184,293,337.93	159,597,633.52
保证金、押金	34,537,385.74	86,974,924.55
其他	5,622,600.56	2,947,738.86
合计	224,453,324.23	249,520,296.93

## (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

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权所支付的对价		18,540,000.00
合计		18,540,000.00

## 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	6,111,148.83	59,621,006.00
加：资产减值准备	28,053,476.84	49,950,683.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,720,435.47	30,493,660.51
无形资产摊销	3,670,528.62	4,348,012.90
长期待摊费用摊销	6,558,880.82	6,364,308.64
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）	1,193,605.23	1,088,563.60

财务费用（收益以“-”号填列）	30,890,593.60	14,891,168.23
投资损失（收益以“-”号填列）	1,292,363.54	11,245,056.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,304,067.06	-4,424,512.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-184,047.50	494,861.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,567,342.16	-121,746,078.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,364,215.34	-35,685,014.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,179,191.99	-125,471,088.60
经营活动产生的现金流量净额	292,113,667.88	-108,829,372.04
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	391,757,349.95	589,447,160.93
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	-197,689,810.98	81,295,017.46

## （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	391,757,349.95	589,447,160.93
其中：库存现金	2,986.70	7,754.00
可随时用于支付的银行存款	391,706,702.30	589,343,324.67
可随时用于支付的其他货币资金	47,660.95	96,082.26
二、期末现金及现金等价物余额	391,757,349.95	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	14,773,227.85	保函保证金
合计	14,773,227.85	

## 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				124,765.47
其中：美元	19,188.65		6.4936	124,603.42
欧元	22.84		7.0952	162.05
应收账款				16,899,640.21
其中：美元	1,337,447.98		6.4936	8,684,852.20
欧元	1,157,795.13		7.0952	8,214,788.01
短期借款				117,842,253.40
美元	18,147,445.70		6.4936	117,842,253.40
应付账款				35,230,646.53
美元	5,411,643.33		6.4936	35,141,047.13
欧元	9,240.00		7.0952	65,559.65
英镑	2,500.00		9.6159	24,039.75
应付利息				425,831.99
美元	65,577.18		6.4936	425,831.99

(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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，公司以自有资金700万元出资设立聚联网络，出资比例和表决权比例均为70%，聚联网络纳入公司合并报表范围。聚联网络于2015年5月29日完成工商注册登记，注册资本为1,000万元。

## 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	80.00%		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	80.00%		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%	-2,188,544.72		2,676,801.31
武汉天喻聚联网络有限公司	30.00%	-96,694.00		2,903,306.00
武汉天喻通讯技术有限公司	20.00%	1,401,426.48		-212,660.53
湖北百旺金赋科技有限公司	20.00%			822,971.83

## (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	7,831,684.70	617,666.97	8,449,351.67	3,200,721.64		3,200,721.64	10,537,053.17	20,810.26	10,557,863.43	1,017,969.25		1,017,969.25
武汉天喻聚联网络有限公司	9,873,813.46	63,226.69	9,937,040.15	259,353.49		259,353.49						
武汉天喻通讯技术有限公司	105,625,049.01	5,009,400.65	110,634,449.66	110,797,752.32	900,000	111,697,752.32	100,478,578.17	5,499,974.40	105,978,552.57	93,140,766.22	900,000	94,040,766.22
湖北百旺金赋科技有限公司	15,818,606.58	1,279,765.77	17,098,372.35	12,983,513.20		12,983,513.20	4,144,183.67	719,367.74	4,863,551.41	2,349,457.51		2,349,457.51

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	6,614,223.64	-4,291,264.15	-4,291,264.15	-4,238,614.51	871,914.56	-460,105.82	-460,105.82	-327,526.11
武汉天喻聚联网络有限公司	428,190.14	-322,313.34	-322,313.34	-488,363.54				
武汉天喻通讯技术有限公司	77,910,633.09	-25,001,089.01	-25,001,089.01	-16,409,312.06	97,396,022.70	-4,926,455.53	-4,926,455.53	-5,955,343.16
湖北百旺金赋科技有限公司	28,511,850.83	-4,499,234.75	-4,499,234.75	4,980,390.05	3,746,838.12	-2,375,466.55	-2,375,466.55	-1,567,720.04

## 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
福建中教网络教育服务有限公司	福州市	福州市	网络教育及信息技术服务	49.00%		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	武汉中天慧购电商服务有限公司
流动资产	7,050,569.63	9,841,534.85
其中：现金和现金等价物	531,188.13	841,534.85
非流动资产	1,423,365.95	1,160,467.55
资产合计	8,473,935.58	11,002,002.40
流动负债	1,684,187.98	1,462,313.32
负债合计	1,684,187.98	1,462,313.32
归属于母公司股东权益	6,789,747.60	9,539,689.08
按持股比例计算的净资产份额	3,394,873.80	4,769,844.54
调整事项	-143,295.19	-179,881.20
--内部交易未实现利润	-143,295.19	-179,881.20
对合营企业权益投资的账面价值	3,251,578.61	4,589,963.34
营业收入	42,960.64	
财务费用	-132,163.24	-3,228.74
净利润	-2,749,941.48	-460,310.92
综合收益总额	-2,749,941.48	-460,310.92

## (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
	福建中教网络教育服务有限公司	福建中教网络教育服务有限公司

流动资产	9,638,943.49	
非流动资产	13,650.00	
资产合计	9,652,593.49	
流动负债	3,541.24	
负债合计	3,541.24	
归属于母公司股东权益	9,649,052.25	
按持股比例计算的净资产份额	4,728,035.60	
对联营企业权益投资的账面价值	4,728,035.60	
净利润	-350,947.75	
综合收益总额	-350,947.75	

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	4,840,973.76	4,870,508.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-29,534.41	-129,491.83
--综合收益总额	-29,534.41	-129,491.83

## 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17.50%(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						
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	合计
短期借款（含息）	118,012,645.87						118,012,645.87
应付票据	134,119,378.14						134,119,378.14
应付账款	143,249,173.07						143,249,173.07
应付利息	425,831.99						425,831.99
其他应付款	27,426,432.34						27,426,432.34
合计	423,233,461.41						423,233,461.41

期初余额：

单位：元

项目	金融负债						
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	合计
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		上年	
	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%	-1,229,097.25		-3,344,851.10	
人民币对美元升值1%	1,229,097.25		3,344,851.10	
人民币对欧元贬值1%	69,269.82		-10,592.09	
人民币对欧元升值1%	-69,269.82		10,592.09	

人民币对英镑贬值1%	-204.34		-214.73	
人民币对英镑升值1%	204.34		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12月31日，本公司的带息债务为以美元、欧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		上年	
	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%		267,872.40		221,788.80
可供出售金融资产公允价值减少5%		-267,872.40		-221,788.80

## 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				
权益工具投资	6,302,880.00			6,302,880.00
持续以公允价值计量的资产总额	6,302,880.00			6,302,880.00
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	26.14%	26.14%

武汉华中科技大产业集团有限公司系武汉华工创业投资有限责任公司的母公司，同时武汉华中科技大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

公司总经理刘春自2011年6月至2014年9月担任武汉城市一卡通有限公司董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，武汉城市一卡通有限公司自2011年6月至2015年9月为公司关联方。

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	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	19,109.74			287,150.28
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			351,000.00
武汉华科物业管理有限公司	物业管理	1,630,275.09			1,056,255.64
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			33,701.00
华中科技大学	技术开发				481,900.00
武汉华工大学科技园发展有限公司	物业管理	23,260.60			
武汉华工激光工程有限公司	激光打标机及附件				331,196.58
华中科技大学后勤集团修建安装工程总公司	监控工程光纤敷设费	156,082.70			
武汉华工鑫宏投资有限公司	物业管理				172,980.00

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	2,811,964.44	5,277,690.20
华中科技大学	系统集成	930,118.45	64,615.38
华中科技大学	智能交通卡	219,891.88	
武汉中天慧购电商服务有限公司	软件开发		1,132,075.47

### (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	4,373,592.00
武汉华工大学科技园发展有限公司	办公室	1,755,797.00	937,780.00

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	6,944,875.77	9,561,656.89

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	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	华中科技大学	542,472.00	60,245.01	1,072,826.00	118,862.90
应收账款	华中科技大学附属中学	87,731.61	87,731.61	87,731.61	87,731.61
应收账款	武汉中天慧购电商服务有限公司	1,200,000.00	120,000.00	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	477,554.00	39,377.70	200,000.00	10,000.00
其他应收款	武汉华科物业管理有限公司	569,300.00	56,180.00	664,300.00	33,215.00

### (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	武汉华工激光工程有限责任公司		387,136.75

应付账款	华中科技大学后勤集团修建安装工程总公司	156,082.70	
其他应付款	武汉华工大学科技园发展有限公司	58,453.00	29,820.00
其他应付款	武汉华科物业管理有限公司	86,002.20	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

#### 利润分配情况

单位：元

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

### 十四、其他重要事项

#### 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：包括母公司及子公司天喻信通、果核科技、聚联网络，业务涵盖智能卡、终端、服务，产品应用于金融、通信、交通、政府等领域。

B、在线教育业务：包括子公司天喻通讯，业务涵盖以国家教育信息化建设为背景的K12阶段教育云平台与应用的开发、销售、运营业务及K12阶段学生在线学习服务平台运营服务。

C、供应链O2O+金融支付服务业务：包括子公司擎动网络，主要为快消品、物流等流通领域供应链上下游企业提供供应链O2O+金融支付服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的目的，对各业务方向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	在线教育业务	供应链 O2O+金融支付服务业务	其他报告分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	143,086.97	1,679.73	711.94	2,850.96		148,329.60
分部间交易收入	1,128.67	6,111.34	2.25	0.21	-7,242.47	
销售费用	10,821.30	4,260.34	858.76	1,119.10		17,059.50
利息收入	502.51	1.18	17.67	2.31	-30.71	492.96
利息费用	884.90	14.18			-30.71	868.37

对联营企业和合营企业的投资收益				-153.99		-153.99
资产减值损失	2,315.55	558.41	245.75	34.30		3,154.01
折旧费和摊销费	3,959.58	156.51	161.36	16.22	1.31	4,294.98
利润总额	6,765.92	-2,500.11	-1,855.43	-603.91	-36.66	1,769.81
资产总额	169,065.26	11,063.44	4,326.95	19,325.33	-35,440.14	168,340.84
负债总额	62,407.06	11,169.78	687.55	1,298.35	-19,004.25	56,558.49
对联营企业和合营企业的长期股权投资				1,282.06		1,282.06
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	7,321.57	133.08	98.97	72.26	-21.15	7,604.73

## 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	573,735,831.81	100.00%	85,164,774.80	14.84%	488,571,057.01	574,547,080.25	100.00%	73,891,576.87	12.86%	500,655,503.38
合计	573,735,831.81	100.00%	85,164,774.80	14.84%	488,571,057.01	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	478,972,279.55	23,948,613.98	5.00%
1至2年	21,536,105.72	2,153,610.57	10.00%
2至3年	9,695,095.23	2,908,528.57	30.00%

3 至 4 年	15,450,025.42	15,450,025.42	100.00%
4 至 5 年	27,500,890.50	27,500,890.50	100.00%
5 年以上	13,203,105.76	13,203,105.76	100.00%
合计	566,357,502.18	85,164,774.80	15.04%

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7,378,329.63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 11,273,197.93 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为106,963,201.33元，占应收账款期末余额合计数的比例为 18.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为29,281,784.57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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,049,825.82	100.00%	2,284,449.01	2.38%	93,765,376.81	93,848,765.76	100.00%	3,698,714.53	3.94%	90,150,051.23
合计	96,049,825.82	100.00%	2,284,449.01	2.38%	93,765,376.81	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	4,839,857.13	241,992.86	5.00%
1 至 2 年	2,739,271.64	273,927.16	10.00%
2 至 3 年	708,155.23	212,446.57	30.00%
3 至 4 年	516,632.40	516,632.40	100.00%
4 至 5 年	388,815.59	388,815.59	100.00%
5 年以上	650,634.43	650,634.43	100.00%
合计	9,843,366.42	2,284,449.01	23.21%

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86,206,459.40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-1,414,265.52 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	5,695,424.14	7,763,507.21
业务备用金	1,015,272.81	1,135,729.29
对子公司的应收款项	86,206,459.40	81,660,350.11
对其他关联公司的应收款项	814,393.00	748,300.00
对非关联公司的应收款项	2,261,969.57	2,435,323.01
其他	56,306.90	105,556.14
合计	96,049,825.82	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	86,000,027.80	1 年以内 11,103,497.43; 1-2 年 42,496,064.40; 2-3 年 32,400,465.97	89.54%	
中国农业银行股份有限	保证金	1,075,985.32	1 年以内 1,006,929.74;	1.12%	57,252.05

公司吉林省分行			1-2 年 69,055.58		
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	627,167.00	1 年以内 604,167.00; 1-2 年 23,000.00	0.65%	32,508.35
武汉华科物业管理有限 公司	对其他关联公 司的应收款项	557,300.00	1 年以内 9,000.00; 1-2 年 548,300.00	0.58%	55,280.00
武汉中商平价超市连锁 有限公司曙光店	对非关联公司的 应收款项	448,500.00	1 年以内	0.47%	22,425.00
合计		88,708,980.12		92.36%	167,465.40

### 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	163,334,328.12		163,334,328.12	189,107,506.19		189,107,506.19
对联营、合营企 业投资	12,820,587.97		12,820,587.97	9,460,471.51		9,460,471.51
合计	176,154,916.09		176,154,916.09	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	3,660,000.00		8,660,000.00		
武汉天喻信通制 卡有限公司	39,207,506.19		36,433,178.07	2,774,328.12		
武汉果核科技有 限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
武汉天喻聚联网 络有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	189,107,506.19	10,660,000.00	36,433,178.07	163,334,328.12		

## (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			-1,338,384.73							3,251,578.61	
小计	4,589,963.34			-1,338,384.73							3,251,578.61	
二、联营企业												
福建中教网络教育服务有限公司		4,900,000.00		-171,964.40							4,728,035.60	
武汉星合数媒科技有限公司	4,870,508.17			-29,534.41							4,840,973.76	
小计	4,870,508.17	4,900,000.00		-201,498.81							9,569,009.36	
合计	9,460,471.51	4,900,000.00		-1,539,883.54							12,820,587.97	

## (3) 其他说明

报告期，公司对子公司天喻信通的股权投资减少的原因详见附注七、14。

## 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	1,432,938,457.11	1,055,440,915.68	1,302,023,061.44	913,485,696.85
其他业务	4,449,286.06	174,912.00	5,807,968.36	2,813,739.85
合计	1,437,387,743.17	1,055,615,827.68	1,307,831,029.80	916,299,436.70

## 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	-1,539,883.54	-6,505,160.87
处置长期股权投资产生的投资收益		-36,455,738.21
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	47,520.00	95,040.00

合计	-1,492,363.54	-42,865,859.08
----	---------------	----------------

## 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	-1,193,605.23	
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）	6,699,393.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	520,560.80	
减：所得税影响额	852,016.91	
少数股东权益影响额	112,800.93	
合计	5,061,530.73	

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	0.63%	0.0163	0.0163
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	0.0045	0.0045

### 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



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

武汉天喻信息产业股份有限公司

董事长：张新访

二〇一六年四月十二日