

武汉天喻信息产业股份有限公司

2019 年度报告



2020 年 5 月

第一节 重要提示、目录和释义

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
程哲	董事	工作原因	颜佐辉

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。

公司是新冠肺炎疫情最严重地区——湖北省武汉市的企业，此次疫情的爆发对公司 2020 年上半年乃至全年的生产经营造成重大冲击，2020 年公司存在整体经营业绩同比大幅下滑的风险。

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 1 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 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第十节 公司治理	51
第十一节 公司债券相关情况.....	57
第十二节 财务报告.....	58
第十三节 备查文件目录.....	169

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
天喻教育	指	武汉天喻教育科技有限公司
百望信息	指	武汉百望信息技术有限公司
湖北百旺	指	湖北百旺金赋科技有限公司
黑龙江百望	指	黑龙江百望信息技术有限公司
擎动网络	指	武汉擎动网络科技有限公司
聚联网络	指	武汉天喻聚联网络有限公司
果核科技	指	武汉果核科技有限公司
现代教育	指	山东天喻爱书人现代教育科技有限公司
鱼渔课堂	指	武汉鱼渔课堂教育科技有限公司
易考乐学	指	深圳市易考乐学测评有限公司
无锡尚蠡	指	无锡尚蠡信息科技有限公司
河南喻周	指	河南喻周教育科技有限公司
长江云通	指	长江云通集团有限公司（原武汉城市一卡通有限公司）
韦尔股份	指	上海韦尔半导体股份有限公司
产业集团	指	武汉华中科技大学产业集团有限公司
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）
教育云平台	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

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	代恒	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	daih@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	吴杰、代娟

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,212,106,995.85	2,396,986,879.64	-7.71%	1,936,070,390.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	192,396,750.47	101,022,715.51	90.45%	22,596,900.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,605,549.39	73,178,457.68	-92.34%	2,896,903.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	281,725,738.40	-11,194,290.75	2616.69%	186,347,367.38
基本每股收益（元/股）	0.4474	0.2349	90.46%	0.0525
稀释每股收益（元/股）	0.4474	0.2349	90.46%	0.0525
加权平均净资产收益率	14.20%	8.08%	6.12 百分点	1.94%
项目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,681,196,269.31	2,096,399,122.52	27.90%	1,835,218,244.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,429,432,553.06	1,271,684,483.94	12.40%	1,226,699,700.92

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	542,828,529.49	507,370,410.92	535,235,339.66	626,672,715.78
归属于上市公司股东的净利润	65,813,428.02	27,653,238.75	87,224,465.06	11,705,618.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,753,909.13	11,347,419.93	-13,000,562.52	504,782.85
经营活动产生的现金流量净额	-115,395,497.96	38,207,541.67	55,471,279.72	303,442,414.97

报告期内，公司第一季度、第三季度归属于上市公司股东的净利润较高，主要由于根据新金融工具准则，公司将持有的其他上市公司股票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，第一季度上述股票价格波动产生了较大的公允价值变动收益，第三季度出售上述股票产生了较大的投资收益。

报告期内，公司第四季度经营活动产生的现金流量净额较高，主要由于银行等主要客户相对集中在年末对公司进行货款结算，历年第四季度都是公司销售回款的高峰期。

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-683,225.00	5,837,611.42	1,241,739.79
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）	12,381,464.94	25,002,402.41	22,302,769.57
委托他人投资或管理资产的损益		2,770,738.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	208,662,680.58		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-617,625.22	-1,418,643.16	202,796.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	254,959.21	1,104,726.40	
减：所得税影响额	32,752,423.73	4,496,331.83	3,231,106.59
少数股东权益影响额（税后）	454,629.70	956,246.11	816,202.48
合计	186,791,201.08	27,844,257.83	19,699,996.74

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

公司从事的主要业务包括数据安全智能卡（金融 IC 卡、通信智能卡、城市通卡、高速公路 ETC 卡等）、智能终端（传统 POS、mPOS、二维码 POS、智能 POS 等金融终端）、税控终端及面向纳税户企业的增值服务（智慧财税等综合服务）、物联网技术服务云平台及增值服务和以国家教育信息化为背景的 K12 智慧教育业务。报告期内公司主要业务未发生重大变化。

（一）智能卡

金融 IC 卡（含金融社保卡、居民健康卡等）产品的销售对象为商业银行和社保机构等，通信智能卡（含 M2M、eSIM 等）产品的销售对象为电信运营商，城市通卡产品的销售对象为各地一卡通运营公司，高速公路 ETC 卡产品的销售对象为商业银行和高速公路运营公司。公司主要通过参加商业银行、社保机构、电信运营商、一卡通运营公司、高速公路运营公司的招投标获得供应商资格，按照合同/订单确定的价格和数量销售产品。智能卡产品的主要业绩驱动因素为卡片销量、销售价格及成本控制。



（二）智能终端

传统 POS、mPOS、二维码 POS、智能 POS 等金融终端产品的销售对象主要为金融支付机构，公司主要根据客户对产品功能需求的差异、订购数量等因素协商确定销售价格，签订合同，实现销售。公司金融终端业务深耕支付市场，除金融 IC 卡、二维码等支付场景外，还积极布局人脸识别等基于生物识别技术的支付场景；同时，与各垂直行业深入合作，根据行业特点与应用场景，提供基于智能终端的行业整体解决方案。金融终端产品的主要业绩驱动因素为产品销量、销售价格及成本控制。



传统 POS

mPOS

二维码 POS

智能 POS

（三）税控终端及面向纳税户企业的增值服务

该业务产品和服务的销售对象为纳税户企业，公司向其销售税控终端设备并提供增值服务。税控盘是国家规定的增值税纳税人必备的税控设备，其销售价格由国家发改委确定。公司销售税控盘产品，并通过现场服务、呼叫中心、客户端软件、微信等平台为纳税户企业提供后续针对税控设备的服务和增值服务，包含智慧税务（含发票开具、电子发票、便捷办税通道、发票数据管理的“百赋通”）、智慧财务（含在线报销管理、账簿凭证管理、代账通道的“百账通”）、企业协同（含移动 OA、场景收银、供应链协作的“百企通”）等增值服务，获得相关服务收入。税控盘产品主要的业绩驱动因素为产品销量和成本控制，税务服务业务主要的业绩驱动因素为服务的纳税户企业数量。



（四）物联网技术服务云平台及增值服务

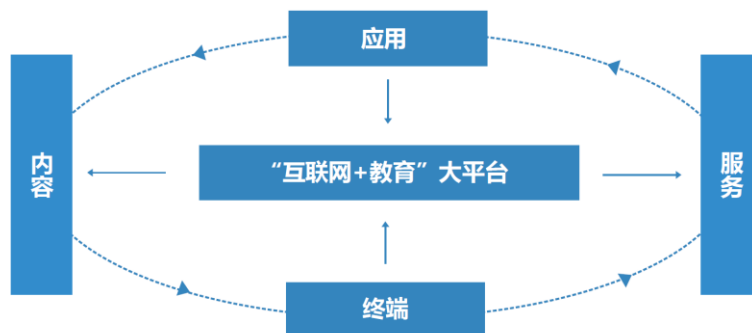
公司拥有多年的数据安全技术积累，积极把握设备/物品数字化、联网化的趋势，融合 NFC、RFID、区块链、云平台、大数据等技术，打造公司物联网技术服务云平台，基于云平台产生的大数据为行业客户的用户提供增值服务。同时，积极把握汽车互联网化（物联网化）趋势，提供基于安全技术的智能网联汽车安全解决方案。



（五）智慧教育

公司从事的是以国家教育信息化为背景的 K12 智慧教育业务。公司围绕教育部政策导向及各级教育主管部门、学校、教师、学生用户需求开发并持续完善智慧教育产品体系（教育云平台、智慧教学、智慧学习、智慧评价、智慧研修、智慧管理、智慧校园），同时汇聚第三方优质资源及应用，为教育主管部门、学校提供业务管理平台及应用，为教师、学生提供涵盖教学全过程的平台、应用及工具，为学生、家长提供课内外精准化在线学习平台、应用及工具，为学校、教师和家长提供家校沟通平台。公司智慧教育业务主要的市场开拓模式是以“铺平台”为市场切入点，在获得省、市、区、县教育云平台的建设/运营权后，借助教育云平台自上而下的政策推动面向平台落地区域（教育主管部门、中小学）销售智慧教育、智慧校园整

体解决方案（含区校一体化整体解决方案），以及涵盖教、学、考、评、管的智慧教育硬件产品和服务（核心教学应用、精准教学内容、考试测评系统、校园管理平台、教&学&管智慧终端等）；通过渠道力量进一步扩大销售；同时通过教育信息化产业链合作共同拓展市场。目前该业务的产品及服务采购方主要为各级教育主管部门及学校，主要的业绩驱动因素为产品覆盖的区域、学校数量及项目合同金额。



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
货币资金	货币资金较期初增加 66.37%，主要由于采用票据结算的业务量增加，使采购付款现金流出减少，以及公司出售持有的其他上市公司股票产生了较大的现金流入。
存货	存货较期初增加 33.59%，主要由于截至报告期末尚未完工的智慧教育项目成本增加。
交易性金融资产	交易性金融资产较期初增加 82.13%，主要由于结构性存款增加。

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，公司紧抓产品研发和产品认证工作，持续加大产品创新力度，努力提升市场竞争力。公司申报专利37项，其中发明专利30项，实用新型专利6项，外观设计专利1项；新增专利15项，其中发明专利7项，实用新型专利4项，外观设计专利4项；新增著作权100项，其中软件著作权44项，教育资源类文字作品著作权56项。公司36款智能卡、金融终端产品通过第三方检测机构的合计201项检测，其中6款金融IC卡产品通过VISA、MasterCard、GP（全球平台组织）等国际组织认证，3款金融终端产品通过MasterCard、American Express、EMVCo等国际组织认证，2款金融终端产品入选2019年销售点终端（POS）·企业标准“领跑者”名单。公司获评2019中国软件和信息技术服务综合竞争力百强企业、2019中国数字生态500强（十佳教育行业ISV和区域方案商百强（华中）企业）、2019年武汉市软件百强企业第二名。公司承担工艺开发和制造的中国工商银行十二生肖系列卡产品，荣获国际卡制造商协会（ICMA）2019年依兰奖（Elan Award）“观众最喜爱大奖”。子公司天喻教育荣获2019世界数字经济大会暨第九届中国智慧城市与智能经济博览会“行业应用优秀案例奖”，成为国家数字教育资源公共服务体系联盟成员单位、中国移动5G智慧教育合作联盟成员单位、中国联通5G应用创新联盟理事单位，天喻教育云产品入选中国教育装备行业协会2020年度推荐产品。子公司湖北百旺获评2019年武汉市软件百强企业、武汉东湖新技术开发区2019年度“瞪羚企业”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司始终坚持“以客户为中心，以奋斗者为本，长期艰苦奋斗”的企业核心价值观，直面复杂的行业环境和日趋激烈的市场竞争，持续加大产品/服务创新力度，努力树品牌、拓市场，积极推动组织管理变革，构建高效、协同、活力的组织运营体系。报告期内，公司实现营业收入22.12亿元，同比减少7.71%；实现归属于上市公司股东的净利润1.92亿元，同比增长90.45%，主要由于公司出售持有的其他上市公司股票产生了较大投资收益。

（一）智能卡

报告期内公司智能卡产品销量、销售收入、毛利均实现同比增长。其中，金融IC卡产品销量保持稳定，由于产品销售价格持续下滑，产品销售收入、毛利同比持续下降。通信智能卡产品销量、销售收入、毛利均实现同比增长。受益于国家大力推动高速公路ETC发展应用带来的市场机会，公司高速公路ETC卡产品销量、销售收入、毛利同比大幅增长。公司通过产品材质、生产工艺创新（工行十二生肖系列卡产品荣获国际依兰奖“观众最喜爱大奖”）为客户提供高附加值创新产品，积极拓展新市场，金融IC卡个性化创新产品实现批量销售，eSIM产品落地销售。公司持续加强供应链管理、推进智能产线改造提高生产效率以降低产品成本，努力减轻智能卡产品销售价格持续下降带来的不利影响。随着国家加快推进包括5G、工业互联网等新型基础设施建设，5G通信智能卡、物联网领域eSIM等产品市场将迎来新的发展机遇。2020年公司 will 把握机遇进一步扩大5G通信智能卡、eSIM产品的销量，努力提升国内金融IC卡产品的市场份额，加快开拓个性化制卡服务业务市场，积极拓展国际金融IC卡和通信智能卡产品市场，继续推进智能制造工作，降成本、控费用、提效率，努力保持公司智能卡业务的盈利水平。

（二）智能终端

公司紧跟市场变化趋势推动二维码等新型金融终端产品的销售，着力调整产品销售结构以稳定产品销售均价和毛利率，持续深入优化、整合供应链以降低产品成本。报告期内公司金融终端产品整体销量、销售收入、毛利同比均有所下降，二维码POS、智能POS产品销售取得突破，产品销量、销售收入、毛利同比均有较大幅度增长。非现金支付业务日益普及，二维码POS、人脸支付终端等新型金融终端产品市场空间仍较大。2020年公司将紧抓重点客户，精耕细作，继续努力推广二维码POS、人脸支付终端等产品，智能POS产品方面加强与客户的深度合作以继续发展行业商户，推出整合行业应用的整体解决方案，同时积极拓展银行市场，努力实现公司金融终端业务的持续发展。

（三）税控终端及面向纳税户企业的增值服务

2019年财政部、税务总局陆续出台多项减税降费政策，支持实体经济发展。小微企业增值税起征点由月度销售额3万元上调至10万元，税控盘用户基数因上述政策有所减少。报告期内公司税控盘产品及相关服务收入同比减少。公司积极参与/承接国家税务总局、国家信息安全工程技术研究中心及湖北省税务局的创新（试点）项目，努力拓展企业大客户市场和区域性规模化市场，多元化收入来源。同时借助580业务信息化平台提高人员工作效率，精兵简政控制成本。应国务院“减税降费”要求，自2020年1月1日起增值税税控终端设备销售价格进一步下调。2020年税控终端及面向纳税户企业的增值服务市场挑战与机遇并存，公司将抓紧、抓牢税控设备及电子发票两大获客入口，顺应“互联网+税务”的行业发展大趋势构建以电子发票为核心的发票生态链，将发票/数据全生命周期一体化、增值化、产品化，加大力度开发、推广面向小微企业的智慧财税解决方案，加强渠道管理力度，提升线上呼叫中心及线下服务质量，提高用户满意度，努力在新的市场形势下获取更大的市场份额。

（四）物联网技术服务云平台及增值服务

经过几年探索，公司在泛物联网终端产品研发、物联网平台开发、互联网运营方面具备了一定的技术沉淀和经验积累。报告期内公司聚焦安全智联的物联网数字化解决方案及服务领域，积极推进与物联网垂直细分行业客户的合作，发挥自身技术优势，特别是数据安全方面的优势，为高端消费品领域提供商品数字化整体解决方案，为智能终端领域提供安全智能连接

服务，为支付领域提供NFC标签支付服务，通过提供物联网应用工具帮助企业创造价值，为最终用户提供安全、便捷的服务。公司基于安全智联的物联网技术服务云平台，围绕商品数字化解决方案、智能连接、金融服务等方向开展了项目试商用和产品试点工作。2020年，公司将进一步集中优势资源，在高端消费品领域复制商品数字化解决方案，在智能家居领域进行智能连接产品试点，努力推动更多项目落地。

（五）智慧教育

教育信息化行业市场参与者众多，市场竞争激烈。公司自2012年伴随国家教育信息化发展规划的出台和落实步伐进入K12智慧教育领域，在该业务方向上投入多年，已形成涵盖平台、应用、服务、内容、终端的较为完备的智慧教育产品体系，并拥有教育云平台市场领先地位。报告期内，公司持续优化各产品线，加大大数据解决方案开发力度，提升产品市场竞争力。公司深入贯彻“铺平台、拓渠道、全产品、大项目、深运营”的市场策略，承接了广东、江苏、山东、河南、浙江、四川、湖南、安徽、云南、湖北、福建、陕西、吉林、海南等省的省/市/区/县教育云平台建设、运营/运维项目、中小学校智慧校园、智慧课堂项目。公司结合教育云平台市场优势，坚持推广区校一体化整体解决方案，在浙江、河南、四川、湖北等省份采取政府购买服务模式，打造了一批地市、区县示范项目，充分体现教育信息化运营服务价值，为后期以服务为核心的教育信息化持续发展模式积累丰富经验并奠定坚实基础。公司持续加大“天喻教育”品牌建设力度，积极参与国内教育信息化建设相关研讨会/论坛、教育装备展示会、国际移动大会“5G智慧教育”分会、大数据产业博览会、数字经济大会。公司进一步深入教育信息化产业链合作，成为中国移动“5G智慧教育合作联盟”成员，与中国移动合作发布基于5G智慧笔的智慧课堂解决方案，合作推出“大数据+5G+教育”区域智慧教育综合解决方案。2019年公司智慧教育业务偏重战略布局，在产品运营方面投入较大且方向着重于未来，部分区域教育信息化整体建设项目的建设周期较长，该业务未实现盈利。

本次新冠肺炎疫情推动了在线教育行业的发展，培养了K12阶段教师、学生使用教育云平台完成线上教学和线上学习的习惯，为公司智慧教育业务的长期发展提供了良好的用户基础。本次疫情期间，公司快速响应教育主管部门线上教学需求，为湖北武汉等公司教育云平台覆盖地区的中小学校线上教学提供直播授课、互动答疑、点播回看、作业、考试等技术运营支持服务，助力“停课不停教、停课不停学”。2020年公司将聚焦核心产品线和重点业务方向，整合教育云基础平台、大数据中台、网络学习空间和智慧校园基础应用，形成“互联网+教育”大平台，提升区域教育云平台的可运营性；以教学助手为基础，整合公司所有教与学应用，面向教师提供涵盖课前、课中与课后的一体化教学服务，同时融合同步课堂、空中课堂技术，形成线上线下一体的教学模式；面向区域提供区域联考等考试评阅服务，面向学校提供常态化测练服务，面向学生提供智能学伴个性化学习服务。大力推广政府购买服务模式，加快区校一体化智慧教育整体解决方案的广泛落地，努力提升智慧教育业务经营业绩。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入22.12亿元，发生营业成本16.72亿元，分别较上年同期减少7.71%和3.72%；实现归属于上市公司股东的净利润1.92亿元，较上年同期增长90.45%，主要由于公司出售持有的其他上市公司股票产生了较大投资收益。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少92.34%，主要由于智慧教育业务利润减少。

报告期内，公司发生期间费用5.49亿元，较上年同期增长7.08%，主要由于公司为提高产品竞争力，持续加大研发投入，研发费用较上年同期增长21.71%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为2.82亿元，较上年同期增加2.93亿元，主要由于采用票据结算方式的采购付款增加，使采购付款现金流出减少。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

项目	2019 年		2018 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	2,212,106,995.85	100.00%	2,396,986,879.64	100.00%	-7.71%
分行业					
计算机、通信和其他电子制造业	2,212,106,995.85	100.00%	2,396,986,879.64	100.00%	-7.71%
分产品					
智能卡	697,795,132.34	31.55%	618,550,142.35	25.81%	12.81%
终端	1,250,761,335.00	56.54%	1,407,637,551.07	58.72%	-11.14%
技术服务与开发	218,621,958.23	9.88%	322,110,374.32	13.44%	-32.13%
其他	44,928,570.28	2.03%	48,688,811.90	2.03%	-7.72%
分地区					
国内	2,163,087,575.16	97.78%	2,353,942,730.98	98.20%	-8.11%
国外	49,019,420.69	2.22%	43,044,148.66	1.80%	13.88%

(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	2,212,106,995.85	1,672,448,738.46	24.40%	-7.71%	-3.72%	-3.14 百分点
分产品						
智能卡	697,795,132.34	514,898,898.43	26.21%	12.81%	12.02%	0.52 百分点
终端	1,250,761,335.00	1,041,829,134.95	16.70%	-11.14%	-9.66%	-1.37 百分点
技术服务与开发	218,621,958.23	91,400,608.52	58.19%	-32.13%	-2.76%	-12.63 百分点
分地区						
国内	2,163,087,575.16	1,639,056,177.42	24.23%	-8.11%	-3.86%	-3.35 百分点

报告期内，公司技术服务与开发收入较上年同期减少 32.13%，主要由于智慧教育业务收入同比减少。

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

(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	2019 年	2018 年	同比增减
计算机、通信和其他 电子制造业	销售量	片、台	335,982,041	218,906,761	53.48%
	生产量	片、台	347,890,938	218,092,939	59.51%
	库存量	片、台	18,146,320	6,237,423	190.93%

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，销售量、生产量同比分别增长 53.48% 和 59.51%，主要由于智能卡业务销量同比增长。库存量增长 190.93%，主要由于智能卡业务备货量增加。

(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	2019 年		2018 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	707,434,559.38	42.30%	620,798,191.91	35.74%	13.96%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司子公司百望信息以现金 25.5 万元认购黑龙江百望新增注册资本 25.5 万元，出资比例为 51%，黑龙江百望于 2019 年 1 月完成本次增资的工商变更登记，黑龙江百望纳入公司合并财务报表范围。

报告期内，湖北天喻教育研究院已注销，不再纳入公司合并财务报表范围。

报告期内，公司子公司上海天喻云企业发展有限公司完成工商注销登记，不再纳入公司合并财务报表范围。

(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）	865,106,802.13
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	330,172,871.99	14.92%
2	第二名	171,006,283.23	7.73%
3	第三名	131,110,886.05	5.93%
4	第四名	130,698,813.94	5.91%
5	第五名	102,117,946.92	4.62%
合计		865,106,802.13	39.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,162,388,545.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	403,002,039.72	21.49%
2	第二名	302,614,062.84	16.14%
3	第三名	230,330,426.70	12.28%
4	第四名	132,217,478.78	7.05%
5	第五名	94,224,537.07	5.03%
合计		1,162,388,545.11	61.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	235,972,986.91	247,043,999.24	-4.48%	
管理费用	85,561,430.89	73,855,037.87	15.85%	
财务费用	5,603,969.58	9,543,621.71	-41.28%	经营活动产生的现金流量净额增加以及出售持有的其他上市公司股票产生了较大现金流

				入，融资需求减少，利息支出相应减少。
研发费用	221,916,956.20	182,330,033.35	21.71%	
所得税费用	23,933,432.52	11,576,759.32	106.74%	母公司利润总额增加，所得税费用相应增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司围绕业务战略布局持续加强研发投入，加大人工智能、区块链等技术的应用研究。

公司开发多款基于国内外第三代安全芯片的金融IC卡产品，完成VISA、MasterCard等国际标准及中国本地化标准认证，同时满足国内外多样化发卡需求；完成多款ETC卡产品国产芯片平台移植，降本增效以全方位支撑国内高速公路ETC增量发卡需求；开发多款移动支付国密产品，开展5G、车联网等领域的运营商产品备案工作，通过功能和应用多融合为通信产品实现国密、推广5G、eID、M2M及eSIM业务奠定基础。公司M2M、eUICC产品通过IATF 16949国际汽车行业质量管理体系认证，公司具备成为汽车零部件供应商的基础条件。公司持续完善金融终端产品技术方案以顺应市场趋势，适时推出更切合市场需求的POS产品，多款二维码POS产品相继落地，实现批量销售；加大人脸支付技术的研发投入，积极开发人脸支付产品，进一步丰富智能终端支付体系，以应对人脸支付市场机会。随着线上财税服务所带来的线上用户及数据积累，公司积极探索区块链、云计算、大数据等技术在企业服务领域的应用，通过新技术实现智能沉淀企业运营数据，协同产业链上下游企业，为用户提供更好体验的产品和服务；积极探索通过区块链技术完成财务凭据管理、电子发票信息的安全存储及信息溯源服务；利用大数据和人工智能技术为企业用户提供内部销售走势预测、管理咨询建议等智能服务；为小型企业用户搭建云计算设施管理平台，使企业实现云上办公、云上記账。

公司基于教育云平台产品开发教育大数据中台——面向教育的智能化数据融合和数据治理的一站式管理平台，提供集数据集成、规范定义、数据建模、数据资产、数据开放等全链路数据管理服务，助力教育管理机构打造属于自己的标准化、资产化、服务化和自优化智能数据体系；进一步加强教学助手、慧学等教学产品优势，教学助手产品：整合更多优质资源、持续丰富学科工具、加强常态化测练的用户体验，慧学产品：优化基于考试数据的学情分析，提供大规模考试服务；基于教学助手提供远程同步课堂服务，打造覆盖课前、课中和课后场景的同步课堂解决方案；加强人人通空间APP的产品研发，为用户提供高频使用的学习空间服务；完成区域新高考走班排课产品迭代并实现交付，完成教师发展性评价、学生发展性评价产品的研发并实现交付，完成校园数字大脑、智能决策分析系统、数据驾驶舱等新产品的开发，为打造校园智能化环境提供有力工具。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2019年	2018年	2017年
研发人员数量（人）	1,029	1,000	993
研发人员数量占比	41.23%	35.97%	37.29%
研发投入金额（元）	237,231,475.79	205,149,925.10	164,754,562.83
研发投入占营业收入比例	10.72%	8.56%	8.51%
研发支出资本化的金额（元）	15,314,519.59	22,819,891.75	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	6.46%	11.12%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	8.59%	20.01%	0.00%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,127,695,775.49	2,230,658,756.16	-4.62%
经营活动现金流出小计	1,845,970,037.09	2,241,853,046.91	-17.66%
经营活动产生的现金流量净额	281,725,738.40	-11,194,290.75	2616.69%
投资活动现金流入小计	710,470,521.39	545,629,859.21	30.21%
投资活动现金流出小计	609,729,056.06	556,027,362.48	9.66%
投资活动产生的现金流量净额	100,741,465.33	-10,397,503.27	1068.90%
筹资活动现金流入小计	201,245,000.00	364,968,350.00	-44.86%
筹资活动现金流出小计	274,845,973.69	331,873,269.62	-17.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-73,600,973.69	33,095,080.38	-322.39%
现金及现金等价物净增加额	309,060,628.51	11,385,923.16	2,614.41%

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加2616.69%，主要由于采用票据结算方式的采购付款增加，使采购付款现金流出减少。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1068.90%，主要由于公司出售持有的其他上市公司股票产生了较大现金流入。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少322.39%，主要由于经营活动和投资活动产生的现金流量净额同比增加，融资需求减少。

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17,830.48万元，与公司经营活动产生的现金流量净额28,172.57万元相差-10,342.09万元，主要是报告期内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、长期待摊费用摊销、利息支出、汇兑损益）以及资产减值准备分别影响4,754.71万元和3,444.51万元，公允价值变动收益和投资收益影响-21,190.70万元，报告期内存货减少影响-10,394.88万元，递延所得税资产和负债影响-3,197.84万元、经营性应收项目、经营性应付项目增加影响36,857.96万元。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	122,848,438.10	60.74%	主要是出售持有的其他上市公司股票产生的收益。	否

公允价值变动损益	89,058,562.56	44.04%	持有其他上市公司股票期间，股票价格变动产生的公允价值变动收益。	否
资产减值（含信用减值）	-34,445,145.47	-17.03%	根据公司会计政策计提的应收款项坏账准备、存货跌价准备和商誉减值准备。	是
其他收益	45,328,400.42	22.41%	主要是收到的与收益相关的政府补助。	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年末		2019 年初		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	752,606,688.67	28.07%	452,372,720.29	21.45%	6.62 百分点	采用票据结算的业务量增加，使采购付款现金流出减少，以及公司出售持有的其他上市公司股票产生了较大的现金流入。
应收账款	908,210,314.83	33.87%	732,900,766.71	34.75%	-0.88 百分点	
存货	350,276,195.89	13.06%	262,206,102.60	12.43%	0.63 百分点	截至报告期末，尚未完工的智慧教育项目成本增加。
长期股权投资	71,467,400.64	2.67%	72,035,686.11	3.42%	-0.75 百分点	
固定资产	176,271,253.99	6.57%	181,733,226.62	8.62%	-2.05 百分点	
在建工程	4,228,318.58	0.16%			0.16 百分点	新购设备尚未达到预定可使用状态。
短期借款			75,000,000.00	3.56%	-3.56 百分点	偿还了到期借款。
交易性金融资产	202,675,996.16	7.56%	111,282,064.80	5.28%	2.28 百分点	结构性存款增加。
应收款项融资	3,445,200.00	0.13%	104,000,000.00	4.93%	-4.80 百分点	票据背书支付了货款。
应付票据	381,873,863.17	14.24%	152,354,465.20	7.22%	7.02 百分点	采取票据结算方式的业务量增加，报告期末尚未到期兑付。
应付账款	532,297,560.79	19.85%	339,487,187.04	16.10%	3.75 百分点	采购备货产生的未达结算期的应付账款增加。
预收款项	85,124,592.01	3.17%	51,327,014.51	2.43%	0.74 百分点	采取预收款结算方式的业务量增加。
其他应付款	106,980,921.15	3.99%	37,861,495.54	1.80%	2.19 百分点	新增联营企业向公司提供的借款。

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	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	111,282,064.80	89,058,562.56			572,000,000.00	702,987,898.00		202,675,996.16
其他权益工具投资	6,985,884.90		4,977,033.21					5,377,033.21
合计	118,267,949.70	89,058,562.56	4,977,033.21		572,000,000.00	702,987,898.00		208,053,029.37
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在资产权利受限的情况。

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
611,034,056.06	575,880,781.25	6.10%

报告期内，公司购买保本型理财产品 5.72 亿元，股权投资 130.5 万元（包括对黑龙江百望、河南喻周的投资）。为进一步完善公司税控业务布局，拓展相关增值服务业务市场，公司子公司百望信息以现金 25.5 万元认购黑龙江百望新增注册资本 25.5 万元。黑龙江百望于 2019 年 1 月完成本次增资的工商变更登记，百望信息出资比例为 51%，黑龙江百望纳入公司合并财务报表范围。

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	13,532,000.00	88,551,206.40			323,658,898.00	117,934,861.57	2,168,640.00	自有资金、股权置换
其他	573,900,000.00	507,356.16	4,977,033.21	572,000,000.00	379,329,000.00	12,473,292.21	205,884,389.37	自有资金
合计	587,432,000.00	89,058,562.56	4,977,033.21	572,000,000.00	702,987,898.00	130,408,153.78	208,053,029.37	

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

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
天喻教育	子公司	教育云平台、智慧课堂、智慧校园等智慧教育系列产品的开发、销售及运营服务	5,192.3077 万元	277,164,912.29	-120,734,874.96	186,453,006.31	-74,778,403.83	-76,356,054.23

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
黑龙江百望	百望信息以现金增资	有利于加快公司税务增值服务业务在黑龙江地区的发展。

主要控股参股公司情况说明

主要子公司经营情况参见“第四节 经营情况讨论与分析/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、行业展望

根据中国人民银行公布的相关数据，截至2019年第三季度末，全国银行卡在用发卡数量为82.17亿张，前三季度增加6.2亿张，去年同期增加6.92亿张。2019年第四季度全国银行卡新发卡2.67亿张，环比下降6.46%。金融IC卡产品市场普及率较高，总体发卡规模虽仍在，但市场竞争已然白热化，产品价格持续下降。根据国家统计局、国家发改委披露的数据，2019年末国内民用汽车保有量约2.62亿辆，ETC用户超过2亿，高速公路ETC卡产品市场增长将放缓。工信部公布的统计数据显示，截至2019年末，全国移动电话用户总数达16亿户，全年净增3,525万户，上年同期净增1.49亿户。国内通信智能卡行业的主要市场需求已经演变为存量用户换卡及新增物联网设备用卡。2019年出现的5G超级SIM卡，相比普通SIM卡，拥有最高128GB大存储容量和金融级安全能力等特点，能够满足用户不换手机即可增加高安全存储的需求。随着市场竞争日益激烈，普通通信智能卡产品价格逐年降低，利润微薄，未来创新型通信智能卡产品将越来越多。除公司外，国内智能卡产品主要供货厂商还包括捷德、金邦达、握奇、东信和平、恒宝股份、楚天龙等。近几年公司金融IC卡产品的发卡量保持行业前列。

根据中国人民银行发布的《2019年第四季度支付体系运行总体情况》报告，截至2019年第四季度末，国内支付系统联网POS机具数量累计为3,089.28万台。近年来，具备更高安全等级、更便捷使用体验和更好功能延展性的POS产品（如二维码POS、智能POS、人脸支付终端等）销售占比持续提升，相关产品市场快速发展。国内POS机具行业的主要厂商为新大陆、新国都、百富环球等，公司属于该领域的新进入者，在mPOS等细分领域市场占有率领先，在传统POS、二维码POS领域市场占有率快速提升。

为了支持新冠肺炎疫情防控、促进企业复工复产和经济社会平稳运行，2020年以来，财政部会同税务总局等部门密集出台一揽子有针对性的减税降费政策。减税降费大环境下，短期内面向纳税户企业的增值服务业务市场发展仍面临压力。随着“互联网+税务”工作的深入推进，传统税务服务业务与互联网融合的趋势持续加速，此次疫情更加突显线上无接触办税服务需求，电子发票业务将加速推进，增值税专用发票电子化工作将快速落地；同时5G、大数据、云平台、区块链等先进技术将陆续在税务应用中和税务业务创新融合，针对B端纳税户企业的增值服务业务市场在中长期内将具备广阔的发展空间。目前国内增值税税控设备销售与服务市场的参与者主要包括航天信息、旋极信息、恒宝股份和各地百旺金赋公司。

2019年10月中国国际信息通信展览会开幕式上，工信部与三大运营商举行了5G商用启动仪式，我国5G网络正式商用。2020年3月，中共中央政治局常务委员会召开会议，提出“加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度。”5G技术以其高速度、低时延、海量机器连接的特性，在物联网、工业互联网、智能汽车、智慧家居、远程服务、虚拟现实、增强现实等领域应用前景广阔。5G通信时代的到来将为物联网技术大规模应用提供更好的载体和更多的场景，物联网相关产业的蓬勃发展将带动公司物联网技术服务云平台及应用业务的发展。

伴随推进教育信息化建设政策的持续出台，全国范围内中小学校的信息化基础设施环境日趋完备，基础教育信息化建设财政经费投入保障机制日益清晰。截至2019年第三季度末，全国中小学中99.5%的学校已实现网络接入，学校网络教学环境持续改善；95.2%的学校已拥有多媒体教室，其中75.9%的学校实现多媒体教学设备全覆盖，学校统一配备的教师终端、学生终端数量分别为1,027万台和1,523万台，信息化教学日渐普及；在教育资源公共服务平台上开通网络学习空间的学生、教师分别占全体学生和教师数量的47.3%、66.4%，优质数字教育资源日益丰富，资源服务体系日益完善。2020年2月，教育部、工信部联合发布《关于中小学延期开学期间“停课不停学”有关工作安排的通知》，要求认真贯彻落实总书记重要指示精神，按照党中央、国务院关于防控新冠肺炎疫情的决策部署，做好中小学延期开学期间“停课不停学”工作。“停课不停学”既是战疫情应急之举，也是互联网+教育的重要成果应用展示。既培养了教师、学生利用互联网开展教学、学习的习惯，各级教育主管部门也将更重视教育信息化的教育云平台建设、资源及应用软件投入。在教育主管部门实现精准管理，学校利用互联网创新教学方法、提高教学效率、实现精准教学，学生提高学习效率、提升学习成绩、更便利更精准学习等需求的推动下，公司从事的智慧教育业务市场前景广阔。该领域与公司类似的产品和服务提供商主要有科大讯飞等。公司教育云平台业务市场占有率全国领先。

2、发展战略

坚持“产品+服务”、“平台+生态”战略，传统智能卡业务稳中求进，加强产品创新；大力拓展金融终端业务，为B端客户提供基于智能终端的垂直行业整体解决方案；扩大税控盘销售，努力提升用户数，为B端纳税户企业提供智慧财税服务；基于物联网技术服务云平台，构建安全智联的物联网生态体系，为客户提供安全智联的物联网综合解决方案及增值服务；全力推进智慧教育业务，构建智慧教育的基础环境从而创造链接价值，成为具有市场领先地位的智慧教育平台运营商、教育信息化“平台+生态”领军企业。

3、2020 年经营计划

参见“第四节 经营情况讨论与分析/一、概述”。

4、可能面对的风险

新冠肺炎疫情的爆发已经对公司的智能卡、金融终端等主要业务造成了重大冲击，激烈的市场竞争可能导致产品的销售价格进一步降低，上述业务存在全年销售收入、毛利同比大幅下滑的风险。

公司在保障安全的同时，正积极有序地推进全面复工复产，努力抢占金融IC卡、通信智能卡等智能卡产品的市场份额，加强供应链管理和生产精细化管理、推进智能产线改造以降本增效，为客户提供高附加值创新产品，加快个性化制卡服务业务拓展，积极寻求智能卡产品在5G通信时代、物联网领域的市场机会；大力推广二维码POS、人脸支付终端等新型终端产品，加强与智能POS产品客户的深度合作以发展行业商户，推出整合行业应用的终端产品整体解决方案，积极拓展银行市场，提升公司金融终端业务的盈利能力。积极把握此次疫情催生的K12阶段线上教学全面渗透的市场机遇，继续大力发展智慧教育业务，扩大该业务产品及服务的销售，努力提升智慧教育业务规模。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、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
2019年04月09日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/irms/company/companyDetail?stockcode=300205&orgId=9900017107
2019年11月06日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/irms/company/companyDetail?stockcode=300205&orgId=9900017107
2019年12月03日	实地调研	机构	深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn/irms/company/companyDetail?stockcode=300205&orgId=9900017107

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2018年度利润分配方案经2019年4月2日召开的第七届董事会第十四次会议、2019年4月23日召开的2018年年度股东大会审议通过，具体方案为：公司以2018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1元(含税)。该利润分配方案于2019年6月12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情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	430,056,000
现金分红金额（元）（含税）	43,005,600
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	43,005,600
可分配利润（元）	494,049,039.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
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 2019 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 1 元（含税），以现金形式分配的利润占公司当年实现的可供分配利润的 30%。

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

2019 年度：公司拟以 2019 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 1 元（含税）。

2018 年度：经 2019 年 4 月 23 日召开的 2018 年年度股东大会审议批准，公司以 2018 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 1 元（含税）。公司于 2019 年 6 月 12 日实施了权益分派。

2017 年度：经 2018 年 4 月 19 日召开的 2017 年年度股东大会审议批准，公司以 2017 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 0.3 元（含税）。公司于 2018 年 6 月 8 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	现金分红金额占 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 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方 式) 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
2019 年	43,005,600.00	192,396,750.47	22.35%	0.00	0.00%	43,005,600.00	22.35%
2018 年	43,005,600.00	101,022,715.51	42.57%	0.00	0.00%	43,005,600.00	42.57%
2017 年	12,901,680.00	22,596,900.58	57.09%	0.00	0.00%	12,901,680.00	57.09%

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、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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	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、控股子公司目前不拥有及经营任何在商业上与天喻信息正在经营的业务有直接竞争的业务。(2) 承诺人本身、并且承诺人必将通过法律程序使承诺人之全资、控股子公司将来均不从事任何在商业上与天喻信息正在经营的业务有直接竞争的业务。(3) 如承诺人（包括受承诺人控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与天喻信息的主营产品或服务有可能形成竞争，承诺人同意天喻信息有权优先收购承诺人与该等产品或服务有关的资产或承诺人在子企业中的全部股权。(4) 如因承诺人未履行承诺给天喻信息造成损失的，承诺人将赔偿天喻信息的实际损失。</p>	2010年02月04日		正常履行中。

	<p>武汉华创欣网科技有限公司、武汉开目信息技术股份有限公司 (原武汉开目信息技术有限责任公司)、武汉集成电路设计工程技术有限公司、武汉华工大创能科技有限责任公司、武汉鸿象信息技术有限公司、深圳市华科兆恒科技有限公司(公司控股股东、实际控制人控制的六家企业)</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺 (1) 我公司目前不从事与天喻信息业务竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动。(2) 我公司承诺以后也不会从事与天喻信息业务有竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动。</p>	<p>2010年02月04日</p>		<p>正常履行中。</p>
<p>华工创投</p>		<p>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>

	张新访、王彬	股份限售承诺	自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，将不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少本人在本次发行前所持有或者实际持有的发行人的股票，也不会促使或者同意发行人回购部分或者全部本人所持有的股份。本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人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。	2010 年 02 月 04 日		正常履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

根据财政部修订和发布的金融工具准则和财务报表格式，公司变更了金融工具相关会计政策和财务报表格式，详见“第十二节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计/32、重要会计政策和会计估计变更”。

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

参见“第四节 经营情况讨论与分析/二、主营业务分析/2、收入与成本/（6）报告期内合并范围是否发生变动”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	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）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴杰、代娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吴杰连续服务 2 年、代娟连续服务 1 年

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。公司其他诉讼、仲裁的涉案总金额为 2,685.17 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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，公司发生租用其他公司资产的租赁费用为18,449,812.23元，主要为办公场地租赁。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额 (最高单日余额)	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	30,000	20,000	0
合计		30,000	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额(含税)	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引
平安银行武汉分行	银行	保本浮动收益型	6,000	自有资金	2019年05月07日	2019年08月06日	结构性产品	浮动收益挂钩美元3个月LIBOR利率	3.70%	55.35	55.35	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》(公告编号:2019-021)
中国农业银行济南闵子骞支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2019年05月29日	2019年07月02日			3.00%	1.40	1.40	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》(公告编号:2019-022)
中国农业银行济南闵子骞支行	银行	保本保证收益型	700	自有资金	2019年07月09日	2019年08月12日			3.00%	1.96	1.96	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》(公告编号:2019-024)
平安银行武汉分行	银行	保本浮动收益型	2,500	自有资金	2019年08月29日	2019年11月28日	结构性产品	浮动收益挂钩美元3个月LIBOR利率	3.60%	22.44	22.44	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》(公告编号:2019-034)
平安银行武汉分行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年09月26日	2019年12月25日	结构性产品	浮动收益挂钩美元3个月LIBOR利率	3.60%	44.38	44.38	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》(公告编号:2019-036)
中信银行武汉分行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019年09月27日	2019年10月28日	结构性产品	浮动收益挂钩美元3个月LIBOR利率	3.55%	15.08	15.08	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》(公告编号:2019-036)

中信银行 武汉分行	银行	保本浮动 收益型	13,000	自有 资金	2019年09 月27日	2019年12 月27日	结构性 产品	浮动收益挂 钩美元3个月 LIBOR利率	3.80%	123.16	123.16	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本 型理财产品的进展公告》(公告 编号: 2019-036)
中信银行 武汉分行	银行	保本浮动 收益型	4,500	自有 资金	2019年11 月01日	2019年12 月02日	结构性 产品	浮动收益挂 钩美元3个月 LIBOR利率	3.55%	13.57	13.57	已收回	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本 型理财产品的进展公告》(公告 编号: 2019-042)
中信银行 武汉分行	银行	保本浮动 收益型	5,000	自有 资金	2019年11 月01日	2020年01 月31日	结构性 产品	浮动收益挂 钩美元3个月 LIBOR利率	3.75%	46.75		报告期内未到 期(已于2020 年1月31日到 期收回)	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本 型理财产品的进展公告》(公告 编号: 2019-042)
中信银行 武汉分行	银行	保本浮动 收益型	7,000	自有 资金	2019年12 月06日	2020年03 月06日	结构性 产品	浮动收益挂 钩美元3个月 LIBOR利率	3.75%	65.45		报告期内未到 期(已于2020 年3月6日到 期收回)	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本 型理财产品的进展公告》(公告 编号: 2019-045)
平安银行 武汉分行	银行	保本浮动 收益型	8,000	自有 资金	2019年12 月31日	2020年01 月31日	结构性 产品	浮动收益挂 钩美元3个月 LIBOR利率	3.40%	25.34		报告期内未到 期(已于2020 年2月3日到 期收回)	0	是	是	《关于使用自有资金购买保本 型理财产品的进展公告》(公告 编号: 2019-053)
合计			57,200							414.88	277.34					

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在推动各项业务稳步发展的同时，积极践行社会责任，坚持“为股东创造财富，为客户创造价值，对员工真心关爱，对社会真诚回馈”的理念，持续推进公司、社会与环境的和谐发展，切实承担对利益相关方的社会责任。公司积极落实现金分红政策，回馈股东；尊重和保护投资者权益，认真履行信息披露义务，积极开展投资者关系管理工作，报告期内公司入选“2018上市公司IR（投资者关系）互动活跃度榜单”，荣获湖北辖区2018年度“全景投资者关系金奖”。公司秉承“以客户为中心”的理念，根据客户需求开展技术创新和产品开发，围绕行业前沿技术进行探索和研究，努力提供卓越产品和服务，持续提升客户满意度。公司持续完善供应链管理体系，在控制产品成本的同时发展与供应商的健康合作关系。公司贯彻“以德取人，以能用人，知人善用，人企共进”的理念，推进和谐稳定的劳动关系建设，切实保障员工合法权益，通过“天喻阳光关爱基金”帮扶困难员工。报告期内公司党委、工会组织员工和公司设立的湖北省春辉助学基金会一起在湖北省红安县、咸宁市咸安区开展面向寒门学子的爱心助学活动，支持社会公益事业；公司向湖北省蕲春县文昌教育基金会捐赠20万元，向新疆博乐市教育局捐赠公司智慧课堂产品，帮助当地教育信息化建设和发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司严格遵守国家相关法规，按照公司《环境管理体系运行控制程序》、《环境监测和测量程序》、《环境因素识别和评价程序》、《危险化学品使用管理规定》、《突发环境事件应急预案》等制度开展环保工作；已通过ISO14001环境管理体系认证，依法取得水务、环保部门颁发的《城市排水许可证》、《武汉市污染物排放许可证》，并严格按照相关标准进行排放；制订环境检测计划并按时开展自查工作，发现隐患，及时治理；定期维护公司化粪池、隔油池、油烟净化器、活性炭吸附塔等环保设备，改善设施排污处理能力，减少排放量；严格执行秋冬季污染源管控措施和重污染天气污染源管控措施。报告期内，公司积极参与第二次全国污染源普查，并组织进行大气污染源信息填报工作；委托第三方环保检测机构对公司办公区、生产厂区废水、废气及噪声进行检测，各项指标监测结果均达标。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司第七届董事会第十三次会议、2018年年度股东大会审议通过《关于出售韦尔股份股票的议案》（详见公司分别于2019年3月18日、2019年4月23日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。截至报告期末，公司已出售所持有的韦尔股份全部股票346.632万股，增加净利润1.74亿元。

公司控股股东华工创投计划自2019年4月10日至2019年10月9日通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易或大宗交易方式减持其持有的公司首次公开发行前股份合计不超过2,100万股（占公司总股本的比例为4.88%），并于2019年4月12日、2019年4月15日以集中竞价交易方式减持公司股份5,373,139股，其中4,300,418股（占公司总股本的比例为1.00%）为其持有的公司首次公开发行前股份，1,072,721股（占公司总股本的比例为0.25%）为其于2015年7月31日以集中竞价交易方式取得的公司股份（详见公司分别于2019年3月18日、2019年4月15日、2019年7月10日、2019年10月10日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。

公司分别于2019年3月26日、2019年11月27日在中国证监会指定信息披露网站披露了《关于获得政府补助的公告》。

公司控股股东华工创投计划自2019年12月11日至2020年6月10日通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易或大宗交易方式减持其持有的公司首次公开发行前股份合计不超过2,000万股（占公司总股本的比例为4.65%），并于2020年2月13日、2020年2月14日以集中竞价交易方式减持公司股份4,300,600股（详见公司分别于2019年11月19日、2020年2月14日、2020年3月11日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。

为集中资源发展公司核心业务，同时实现投资收益，公司通过产权交易机构以不低于资产评估价值的价格公开挂牌转让持有的长江云通2.1%股权（即252万元出资额），开金科技有限公司以现金732.90万元受让该部分股权。长江云通已于2020年1月2日完成本次股权转让的工商变更手续。本次股权转让完成后，公司不再持有长江云通股权。

经公司于2017年9月29日召开的第七届董事会第三次会议审议批准，公司与慧云科技股份有限公司、张家口丰泰股权投资基金有限公司共同投资设立规模为2.02亿元的张家口喻智教育科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“喻智教育”），投资公司子公司天喻教育承接或参与的教育信息化PPP项目（详见公司于2017年9月29日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告）。鉴于喻智教育成立后一直未开展实际经营，合伙人未实缴出资，为降低管理运营成本，全体合伙人决定解散喻智教育。喻智教育于2020年5月7日完成注销登记。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司子公司聚联网络于2019年7月26日完成注册资本由1,373万元增至1,415.5万元的工商变更登记手续，公司持有聚联网络的股权比例由51%降至49.45%，聚联网络仍为公司的控股子公司。

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

	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	4,067,212	0.95%					0	4,067,212	0.95%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	4,067,212	0.95%					0	4,067,212	0.95%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	4,067,212	0.95%					0	4,067,212	0.95%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	425,988,788	99.05%					0	425,988,788	99.05%
1、人民币普通股	425,988,788	99.05%					0	425,988,788	99.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	430,056,000	100.00%						430,056,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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	董监高限售	
王彬	2,430	0	0	2,430	董监高限售	
合计	4,067,212	0	0	4,067,212		

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	26,864 户	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,060 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	报告期内增	持有有限	持有无限售	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	售条件的 股份数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
武汉华工创业投资有 限责任公司	国有法人	24.89%	107,027,990	-5,373,139	0	107,027,990		
武汉光谷创业投资基 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		
余建隆	境内自然人	1.17%	5,012,400	0	0	5,012,400		
李华	境内自然人	0.67%	2,892,063	2,892,063	0	2,892,063		
华东仔	境内自然人	0.63%	2,696,800	2,696,800	0	2,696,800		
吴祝军	境内自然人	0.59%	2,519,592	2,519,592	0	2,519,592		
向文	境内自然人	0.45%	1,942,200	0	0	1,942,200		
王开湖	境内自然人	0.42%	1,800,000	1,400,000	0	1,800,000		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	107,027,990		人民币普通股	107,027,990				
武汉光谷创业投资基金有限公司	72,287,710		人民币普通股	72,287,710				
武汉华中科技大产业集团有限公司	24,431,582		人民币普通股	24,431,582				
余建隆	5,012,400		人民币普通股	5,012,400				
李华	2,892,063		人民币普通股	2,892,063				
华东仔	2,696,800		人民币普通股	2,696,800				
吴祝军	2,519,592		人民币普通股	2,519,592				
向文	1,942,200		人民币普通股	1,942,200				
王开湖	1,800,000		人民币普通股	1,800,000				
华春芳	1,775,200		人民币普通股	1,775,200				
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	<p>公司股东余建隆通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,012,400 股公司股票。公司股东李华除通过普通证券账户持有 130,000 股公司股票外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,762,063 股公司股票，实际合计持有 2,892,063 股公司股票。公司股东华东仔通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,696,800 股公司股票。公司股东吴祝军通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,519,592 股公司股票。公司股东向文除通过普通证券账户持有 1,904,200 股公司股票外，还通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 38,000 股公司股票，实际合计持有 1,942,200 股公司股票。公司股东王开湖通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,800,000 股公司股票。</p>
----------------	--

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	朱松青	2000 年 09 月 11 日	914201007246709317	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。
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海波重型工程科技股份有限公司，华工创投持有海波重型工程科技股份有限公司股份 350,400 股（持股比例为 0.34%）。			

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、公司实际控制人及其一致行动人

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	李元元	2000 年 05 月 26 日	12100000441626842D	培养高等学历人才，促进科技文化发展。理学类、工学类、医学类、文学类、管理学类、经济学类、教育学类、法学类、哲学类学科高等专科、本科、硕士研究生和博士研

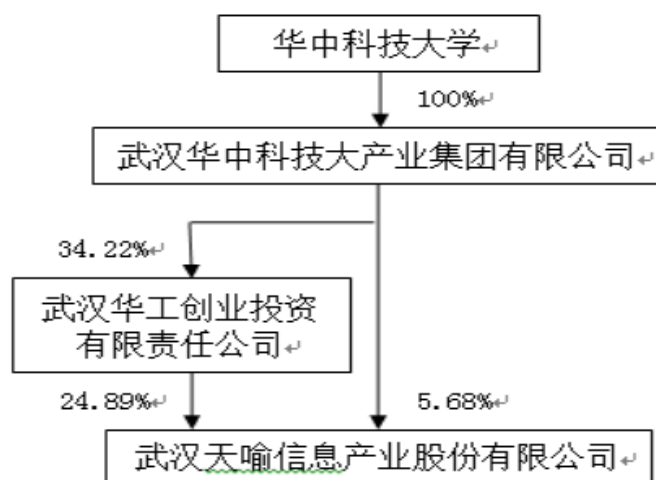
				研究生学历教育、博士后培养、相关科学研究、继续教育、专业培训、学术交流与科技咨询。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，华中科技大学控制的其他上市公司有华工科技产业股份有限公司。华中科技大学通过产业集团持有华工科技产业股份有限公司股份 258,151,677 股（持股比例为 25.67%）。			

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	程哲	2006 年 12 月 31 日	100,000 万元	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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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	目前任职状态	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	54	2002年03月29日	2020年07月11日	5,419,710	0	0	0	5,419,710
朱松青	董事	现任	男	48	2017年07月12日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
熊赅	董事	现任	男	39	2017年07月12日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
程哲	董事	现任	男	39	2017年07月12日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
颜佐辉	董事	现任	男	49	2018年11月13日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
孙静	董事	现任	女	54	2020年05月11日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
	2019年12月20日				2020年07月16日						
	2012年12月25日										
孙震	独立董事	现任	男	47	2017年07月12日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
孙颢	独立董事	现任	男	49	2017年07月12日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
邹卓瑜	独立董事	现任	女	35	2019年12月25日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
吴俊军	董事	离任	男	47	2013年12月12日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
	2015年12月23日				2019年12月19日						
余明桂	独立董事	离任	男	45	2013年12月12日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
李士训	监事会主席	现任	男	56	2007年12月12日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
岳蓉	监事	现任	女	45	2007年12月12日	2020年07月11日	0	0	0	0	0
王彬	职工代表监事	现任	女	53	2009年03月23日	2020年07月11日	3,240	0	0	0	3,240
代恒	副总经理、董事会秘书	现任	女	37	2017年07月17日	2020年07月16日	0	0	0	0	0
合计							5,422,950	0	0	0	5,422,950

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余明桂	独立董事	离任	2019年12月25日	连续担任公司独立董事职务满六年
吴俊军	董事	离任	2020年04月20日	个人原因主动离职
吴俊军	总经理	解聘	2019年12月19日	个人原因主动辞职
孙静	副总经理	任免	2019年12月20日	不再担任副总经理，改任总经理

三、任职情况

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，工学博士学位，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、总经理，武汉华工创业投资有限责任公司董事、董事长，华工科技产业股份有限公司董事，武汉华中数控股份有限公司董事。现任公司董事长，武汉华中科技大产业集团有限公司董事。

朱松青，男，中国国籍，无境外居留权，1971年11月出生，中共党员，经济学硕士学位，副教授。曾任武汉华中科技大产业集团有限公司党委副书记、副总经理，武汉华工创业投资有限责任公司董事，武汉华工科技企业孵化器有限责任公司执行董事，武汉华胜工程建设科技有限公司董事，科华银赛创业投资有限公司董事，武汉华中数控股份有限公司监事会主席。现任公司董事，武汉华中科技大产业集团有限公司董事、总经理，武汉华工创业投资有限责任公司董事长、总经理，华工科技产业股份有限公司董事。

熊赅，男，中国国籍，无境外居留权，1980年1月出生，中共党员，华中科技大学经济学院金融专业和计算机学院计算机科学与技术专业毕业，双学士学位。曾任华中科技大学学校办公室综合科副科长、学校办公室主任助理，武汉华中华昌能源电气科技有限公司董事。现任公司董事，武汉华中科技大产业集团有限公司副总经理，武汉同济科技集团有限公司董事，华中科技大学出版社有限责任公司董事。

程哲，男，中国国籍，无境外居留权，1980年1月出生，中共党员，华中科技大学西方经济学和电磁场与微波技术专业研究生，双学位硕士。曾任武汉东湖新技术开发区管理委员会项目工作组副组长，艾格太阳能（武汉）有限公司副董事长，武汉光谷金融控股集团有限公司总经理助理，武汉科融成长创业投资管理有限公司总经理。现任公司董事，武汉光谷金融控股集团有限公司副总经济师，武汉光谷创业投资基金有限公司董事长，武汉光谷产业发展基金管理有限公司常务副总经理，武汉光谷人才创业投资基金有限公司董事长、总经理，武汉光谷人才投资管理有限公司董事长。

颜佐辉，男，中国国籍，无境外居留权，1970年7月出生，本科学历。曾任中国扬子江轮船股份有限公司财务部副部长，武汉东湖高新进出口有限公司财务部部长，武汉光谷进出口有限公司财务部部长，武汉光谷投资担保有限公司常务副总经理。现任公司董事，武汉光谷金融控股集团有限公司财务管理部（融资部）负责人，武汉光谷创业投资基金有限公司监事，武汉光谷征信管理有限公司董事长，武汉光谷科技融资担保有限公司董事长，武汉光谷成长创业投资管理有限公司董事，智盈新成（武汉）股权投资管理有限公司董事，武汉光谷人才创业投资基金有限公司监事，武汉科融成长创业投资管理有限公司监事，武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司监事，武汉东湖企业信用促进会理事长。

孙静，女，中国国籍，无境外居留权，1965年10月出生，会计学专业，本科学历，会计师。曾任公司财务部部长、总经理助理、副总经理。现任公司董事、总经理、财务负责人。

孙震，男，中国国籍，无境外居留权，1972年3月出生，北京航空航天大学工学学士，清华大学工商管理硕士，高级国际财务管理师。曾任北京七星华创电子股份有限公司战略发展部部长，北京联合智业管理咨询公司咨询总监，北京瑞友科技股份有限公司副总经理、董事会秘书，华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司副总经理、董事会秘书。现任公司独立董事，北京广大汇通工程技术研究院总经理，瑞能半导体科技股份有限公司独立董事，国际财务管理协会中国区专家委员会委员。

孙颀，男，中国国籍，无境外居留权，1970年3月出生，天津理工大学计算机与数学系计算机软件专业工学学士，工程师。曾任北京世纪汇金科技有限公司副总经理，上海同鱼科技发展有限公司副总经理。现任公司独立董事，北京建广资产管理有限公司监事、董事会办公室副总监，北京华通芯电科技有限公司董事长，北京臻果芯能科技有限公司监事。

邹卓瑜，女，中国国籍，无境外居留权，1984年1月出生，中共党员，清华大学会计学专业学士，清华大学工商管理专业硕士，注册会计师。曾任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计师，太平洋联合资本集团私募股权投资部分析师，浙商银行北京分行投资银行部项目经理，中国黄金集团资产管理有限公司高级投资经理。现任公司独立董事，北京先农投资管理有限公司高级投资经理。

(2) 监事

李士训，男，中国国籍，无境外居留权，1963年7月出生，本科学历，学士学位，会计师。曾任华中科技大学机械厂财务主管、财务经理，华工科技产业股份有限公司财务主管、财务副经理、财务经理，武汉华工正源光子技术有限公司财务总监、副总经理，武汉开目信息技术有限责任公司监事，武汉华工创业投资有限责任公司董事、董事长、总经理，北京华工天一科技有限公司监事，武汉华科机电工程技术有限公司董事长，武汉鸿象信息技术有限公司董事长，武汉城苑监理工程有限公司董事、执行董事、总经理，武汉数字化设计与制造创新中心有限公司监事长，温州华中科技大学发展有限公司董事长、总经理，武汉经典风景园林有限公司董事，武汉智能装备工业技术研究院有限公司董事，深圳市华科兆恒科技有限公司董事。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，武汉华大机械工程有限公司董事长、总经理，武汉华工建设发展有限公司执行董事、总经理，武汉华胜工程建设科技有限公司董事，武汉开目信息技术股份有限公司董事，武汉鑫昶文化有限公司董事，华工制造装备数字化国家工程中心有限公司董事，武汉华科大生命科技有限公司董事，武汉华中科大建筑设计研究院有限公司董事，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会主席，武汉华宏资产经营管理有限公司监事长。

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，武汉四海一家传媒股份有限公司董事，天津市灏洋生物制品科技有限责任公司董事长，天津灏洋华科生物科技有限公司董事长，武汉华工创业投资有限责任公司副总经理。现任公司监事，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、总经理，武汉东湖华珈投资管理有限公司董事、总经理，武汉华创欣网科技有限公司董事，湖北科华炎帝创业投资有限公司董事，湖北菲利华石英玻璃股份有限公司独立董事，视觉(中国)文化发展股份有限公司监事。

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

孙静，见董事简历。

代恒，女，中国国籍，无境外居留权，1982年4月出生，本科学历，英语语言文学学士，英语专业八级，取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书、厦门国家会计学院企业内部控制构建与营运资金管理培训班结业证书。曾任公司审计部部长、董事会办公室主任。现任公司副总经理、董事会秘书。

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			否
朱松青	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事、总经理			是
	武汉华工创业投资有限责任公司	董事长、总经理			否
熊赆	武汉华中科技大产业集团有限公司	副总经理			是
程哲	武汉光谷创业投资基金有限公司	董事长			否

颜佐辉	武汉光谷创业投资基金有限公司	监事			否
李士训	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		2020年01月17日	是

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
朱松青	华工科技产业股份有限公司	董事			否
熊赞	武汉同济科技集团有限公司	董事			否
	华中科技大学出版社有限责任公司	董事			否
程哲	武汉光谷金融控股集团有限公司	副总经济师			否
	武汉光谷产业发展基金管理有限公司	常务副总经理			是
	武汉光谷人才创业投资基金有限公司	董事长、总经理			否
	武汉光谷人才投资管理有限公司	董事长			否
颜佐辉	武汉光谷金融控股集团有限公司	财务管理部（融资部）负责人			是
	武汉光谷征信管理有限公司	董事长			否
	武汉光谷科技融资担保有限公司	董事长			否
	武汉光谷成长创业投资管理有限公司	董事			否
	智盈新成（武汉）股权投资管理有限公司	董事			否
	武汉光谷人才创业投资基金有限公司	监事			否
	武汉科融成长创业投资管理有限公司	监事			否
	武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司	监事			否
孙震	武汉东湖企业信用促进会	理事长			否
	华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	副总经理、董事会秘书		2020年03月19日	是
	北京广大汇通工程技术研究院	总经理	2020年03月20日		是
	瑞能半导体科技股份有限公司	独立董事	2019年06月28日	2022年06月27日	是
孙颀	北京建广资产管理有限公司	监事、董事会办公室副总监			是
	北京华通芯电科技有限公司	董事长			否
	北京臻果芯能科技有限公司	监事			否
邹卓瑜	北京先农投资管理有限公司	高级投资经理			是
李士训	武汉华大机械工程有限公司	董事长、总经理			否

	武汉华工建设发展有限公司	执行董事、总经理			否
	武汉华胜工程建设科技有限公司	董事			否
	武汉开目信息技术股份有限公司	董事			否
	武汉鑫昶文化有限公司	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
	武汉华科大生命科技有限公司	董事			否
	武汉华中科大建筑规划设计研究院有限公司	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	监事会主席			否
	武汉华宏资产经营管理有限公司	监事长			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、总经理			否
	武汉东湖华珈投资管理有限公司	董事、总经理			否
	武汉华创欣网科技有限公司	董事			否
	湖北科华炎帝创业投资有限公司	董事			否
	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司	独立董事	2017年04月24日	2023年04月23日	是
	视觉(中国)文化发展股份有限公司	监事			是

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	公司第七届董事会第十四次会议审议通过《2019年度经营层薪酬考核方案》，公司2018年年度股东大会审议通过《2019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657.10万元。

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	目前任职状态	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	54	现任	249.50	否
朱松青	董事	男	48	现任		是
熊赟	董事	男	39	现任		是
程哲	董事	男	39	现任		是
颜佐辉	董事	男	49	现任		否
孙静	董事、总经理、财务负责人	女	54	现任	164.76	否
孙震	独立董事	男	47	现任	5.4	是
孙颀	独立董事	男	49	现任	5.4	否
邹卓瑜	独立董事	女	35	现任		否
李士训	监事会主席	男	56	现任		是
岳蓉	监事	女	45	现任		是
王彬	职工代表监事	女	53	现任	40.96	否
代恒	副总经理、董事会秘书	女	37	现任	54.76	否
吴俊军	董事、总经理	男	47	离任	130.92	否
余明桂	独立董事	男	45	离任	5.4	是
合计					657.10	

公司董事、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

母公司在职员工的数量（人）	1,345
主要子公司在职员工的数量（人）	1,151
在职员工的数量合计（人）	2,496
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,496
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	539
销售人员	719
技术人员	1,029
财务人员	51
行政人员	158
合计	2,496
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	191
本科	1,199
专科	615
专科以下	491
合计	2,496

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并持续完善员工薪酬、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

公司根据业务发展战略及员工多样化培训需求制定年度培训计划。充分利用公司内部讲师资源，有针对性地开展新员工入职类、通用知识类、专业类、管理类、安全类培训，帮助员工和各层级管理者夯实专业基础，精进管理技能，助力业务发展；合理引入外部优质培训资源，开展管理者思维创新、人工智能前沿技术等专项培训，着力培养创新型管理人才，推动公司紧跟市场导向，在新业务、新领域的创新和发展；大力推行线上学习，创建高效学习组织，不断充实、丰富在线网络学习课程，帮助各层级员工提升专业技能和综合能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不断改善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范公司内部管理，切实履行信息披露义务，积极开展投资者关系管理工作，提升公司治理水平。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，保障股东对公司重大事项的知情、参与决策和监督等权利。

2、董事与董事会

公司董事会共有9名董事，其中3名独立董事，董事的选举程序、董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《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，出席公司董事会，列席公司股东大会，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。

3、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。公司监事按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行监督职责，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。

4、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。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	48.64%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-017）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.64%	2019 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-035）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.38%	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-052）

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙震	7	2	5	0	0	否	3
孙颢	7	2	5	0	0	否	3
余明桂	7	2	5	0	0	否	3

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，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对报告期内公司年度利润分配预案、续聘年度审计机构、年度经营层薪酬考核方案、年度内部控制评价报告、计提资产减值准备、关联交易、委托理财、出售韦尔股份股票、提名独立董事候选人、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、投资决策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

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、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。审计委员会围绕年报编制及财务报表审计，按照公司《董事会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就关键审计事项进行了事前、事中、事后沟通，督促年审注册会计师按时完成审计工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

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和年终业绩奖励组成。其中，基本年薪主要与岗位、资历经验、任职年限挂钩，年终业绩奖励与公司经营业绩、重要经营管理指标挂钩。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终业绩奖励。

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	2020年05月22日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2019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	100.00%
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	100.00%
缺陷认定	
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

3、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"> ● 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； ● 对已经公告的财务报表进行重大差错更正； ● 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。
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ● 未依照公认的会计准则选择和应用会计政策； ● 未建立经营管理活动相关的反舞弊程序和控制措施； ● 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。
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"> ● 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； ● 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； ● 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； ● 公司受到中国证监会处罚、证券交易所公开谴责； ● 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。
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ● 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； ● 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； ● 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； ● 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； ● 公司关键岗位业务人员流失严重。
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

第十一节 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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 05 月 21 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[2020]010094 号
注册会计师姓名	吴杰、代娟

审计报告正文

审计报告

众环审字[2020]010094号

武汉天喻信息产业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天喻信息，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）存货跌价准备计提

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注（七）8“存货”。</p> <p>截至2019年12月31日，天喻信息存货账面余额为48,979.88万元，跌价准备余额为13,952.26万元，存货账面价值重大，占合并财务报表资产总额的13.06%。由于存货金额重大且存货跌价准备的计提涉</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 评价管理层与计提存货跌价准备相关的关键财务报告内部控制设计和运行有效性； 2. 执行存货监盘，检查存货的数量和状况，关注残次冷背等存在减值迹象的存货是否被正确识别； 3. 对存货可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
及管理层作出重大判断,我们将存货跌价准备计提作为关键审计事项。	4. 重新计算存货跌价准备的计提金额; 5. 检查在财务报表中有关存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。

(二) 应收账款坏账准备计提

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见财务报表附注(七)4“应收账款”。 截至2019年12月31日,天喻信息应收账款账面余额为106,027.50万元,坏账准备余额为15,206.47万元,应收账款账面价值重大,占合并财务报表资产总额的33.87%。由于应收账款金额重大且应收账款可收回金额的确定涉及管理层作出重大判断,我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。	1. 评价管理层对确定应收账款坏账准备相关的关键内部控制设计和运行有效性; 2. 对于单项金额重大的应收账款,抽样并复核了管理层计算可收回金额的依据,包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估; 3. 重新计算坏账准备计提金额是否准确; 4. 检查在财务报表中有关应收账款坏账准备的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

天喻信息管理层对其他信息负责。其他信息包括天喻信息2019年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

天喻信息管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估天喻信息的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算天喻信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天喻信息的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,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。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天喻信息持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天喻信息不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就天喻信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴杰（项目合伙人）

中国注册会计师：代娟

中国·武汉

2020年5月21日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	752,606,688.67	452,372,720.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	202,675,996.16	
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	1,215,000.00	107,813,149.59
应收账款	908,210,314.83	732,900,766.71
应收款项融资	3,445,200.00	
预付款项	4,990,654.28	5,293,582.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,091,942.39	21,638,247.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	350,276,195.89	262,206,102.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,201,174.28	3,866,466.03
流动资产合计	2,258,713,166.50	1,586,091,035.91
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		105,853,064.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	71,467,400.64	72,035,686.11
其他权益工具投资	5,377,033.21	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	176,271,253.99	181,733,226.62
在建工程	4,228,318.58	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	62,962,426.12	41,804,640.42
开发支出	11,502,474.25	22,819,891.75
商誉	14,890,687.37	21,114,822.81
长期待摊费用	7,768,734.10	14,984,177.53
递延所得税资产	67,386,154.55	49,416,783.68
其他非流动资产	628,620.00	545,792.89
非流动资产合计	422,483,102.81	510,308,086.61
资产总计	2,681,196,269.31	2,096,399,122.52
流动负债：		
短期借款		75,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	381,873,863.17	152,354,465.20
应付账款	532,297,560.79	339,487,187.04
预收款项	85,124,592.01	51,327,014.51

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	82,975,925.68	85,229,908.37
应交税费	34,722,323.71	33,164,324.45
其他应付款	106,980,921.15	37,861,495.54
其中：应付利息		121,041.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,261,120.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,248,236,306.51	774,424,395.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		22,464,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	308,000.00	200,000.00
递延所得税负债	1,466,098.23	13,854,207.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,774,098.23	36,518,207.94
负债合计	1,250,010,404.74	810,942,603.05
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	407,922,759.13	407,904,873.06
减：库存股		
其他综合收益	3,384,382.58	76,857,905.08
专项储备		
盈余公积	94,020,372.22	69,946,804.54
一般风险准备		
未分配利润	494,049,039.13	286,918,901.26
归属于母公司所有者权益合计	1,429,432,553.06	1,271,684,483.94
少数股东权益	1,753,311.51	13,772,035.53
所有者权益合计	1,431,185,864.57	1,285,456,519.47
负债和所有者权益总计	2,681,196,269.31	2,096,399,122.52

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	668,909,546.41	356,863,644.13
交易性金融资产	202,675,996.16	
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	1,215,000.00	107,813,149.59
应收账款	859,019,735.40	678,005,661.68
应收款项融资	3,445,200.00	
预付款项	2,256,049.48	2,043,086.47
其他应收款	326,865,201.44	242,737,410.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	253,957,226.07	226,764,554.29
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,250,298.70	1,651,758.21
流动资产合计	2,320,594,253.66	1,615,879,265.22
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		105,453,064.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,453,649.30	259,008,318.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	167,885,731.95	171,207,201.16
在建工程	4,228,318.58	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,809,589.14	41,050,134.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,932,586.47	7,091,902.91
递延所得税资产	67,540,827.03	49,079,343.07
其他非流动资产	628,620.00	545,792.89
非流动资产合计	437,479,322.47	633,435,757.75
资产总计	2,758,073,576.13	2,249,315,022.97
流动负债：		
短期借款		75,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	381,873,863.17	152,354,465.20
应付账款	510,199,840.57	371,507,798.07

预收款项	66,717,607.62	45,824,538.11
合同负债		
应付职工薪酬	64,726,435.72	53,598,998.69
应交税费	29,916,213.26	19,385,450.20
其他应付款	88,169,495.12	24,508,278.98
其中：应付利息		121,041.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,261,120.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,165,864,575.46	742,179,529.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		22,464,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		200,000.00
递延所得税负债	719,543.24	13,854,207.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	719,543.24	36,518,207.94
负债合计	1,166,584,118.70	778,697,737.19
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		76,857,905.08
专项储备		

盈余公积	94,020,372.22	69,946,804.54
未分配利润	663,415,327.97	489,758,818.92
所有者权益合计	1,591,489,457.43	1,470,617,285.78
负债和所有者权益总计	2,758,073,576.13	2,249,315,022.97

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	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,212,106,995.85	2,396,986,879.64
其中：营业收入	2,212,106,995.85	2,396,986,879.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,231,358,151.84	2,266,491,455.41
其中：营业成本	1,672,448,738.46	1,736,984,308.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,854,069.80	16,734,454.59
销售费用	235,972,986.91	247,043,999.24
管理费用	85,561,430.89	73,855,037.87
研发费用	221,916,956.20	182,330,033.35
财务费用	5,603,969.58	9,543,621.71
其中：利息费用	7,566,727.22	10,948,906.29
利息收入	2,733,418.13	2,877,159.16
加：其他收益	45,328,400.42	70,393,974.82
投资收益（损失以“-”号填列）	122,848,438.10	4,503,757.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-532,802.71	-2,031,174.65

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	89,058,562.56	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,342,295.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,102,849.87	-84,214,838.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-42,245.99	6,020,393.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	203,496,853.63	127,198,710.65
加：营业外收入	1,194,018.36	346,840.04
减：营业外支出	2,452,622.59	1,948,265.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,238,249.40	125,597,285.57
减：所得税费用	23,933,432.52	11,576,759.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,304,816.88	114,020,526.25
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	178,304,816.88	114,020,526.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	192,396,750.47	101,022,715.51
2. 少数股东损益	-14,091,933.59	12,997,810.74
六、其他综合收益的税后净额	-1,367,523.94	-38,183,565.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,094,019.15	-38,183,565.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,094,019.15	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-1,094,019.15	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-38,183,565.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-38,183,565.36
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的		
金额		

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-273,504.79	
七、综合收益总额	176,937,292.94	75,836,960.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	191,302,731.32	62,839,150.15
归属于少数股东的综合收益总额	-14,365,438.38	12,997,810.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4474	0.2349
（二）稀释每股收益	0.4474	0.2349

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,037,741,798.45	2,131,931,755.74
减：营业成本	1,629,944,872.08	1,707,161,242.99
税金及附加	8,371,919.83	13,514,231.84
销售费用	125,119,809.49	145,050,595.84
管理费用	56,101,909.76	40,048,578.86
研发费用	143,235,400.95	128,274,485.89
财务费用	-3,464,099.38	2,673,637.71
其中：利息费用	7,557,107.71	10,987,943.20
利息收入	11,487,057.80	9,458,632.80
加：其他收益	35,219,489.00	60,285,718.23
投资收益（损失以“-”号填列）	116,015,914.87	11,236,405.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-554,668.91	-1,936,954.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	89,058,562.56	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,063,057.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-115,757,392.64	-87,062,365.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-29,610.06	5,956,507.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	181,875,892.00	85,625,248.46
加：营业外收入	496,462.05	282,858.45
减：营业外支出	1,751,649.28	1,592,323.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,620,704.77	84,315,783.70
减：所得税费用	21,697,583.12	9,117,223.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,923,121.65	75,198,560.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	158,923,121.65	75,198,560.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-38,183,565.36
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-38,183,565.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-38,183,565.36
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	158,923,121.65	37,014,994.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3695	0.1749

(二) 稀释每股收益	0.3695	0.1749
------------	--------	--------

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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,004,600,795.09	2,126,273,595.48
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	40,960,146.69	49,766,607.79
收到其他与经营活动有关的现金	82,134,833.71	54,618,552.89
经营活动现金流入小计	2,127,695,775.49	2,230,658,756.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,095,964,330.85	1,451,345,470.61
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	373,090,077.49	342,272,386.65
支付的各项税费	127,089,199.21	145,631,731.39
支付其他与经营活动有关的现金	249,826,429.54	302,603,458.26
经营活动现金流出小计	1,845,970,037.09	2,241,853,046.91
经营活动产生的现金流量净额	281,725,738.40	-11,194,290.75
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	702,987,898.00	532,400,000.00
取得投资收益收到的现金	7,174,341.24	6,534,931.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	308,282.15	6,694,927.54
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	710,470,521.39	545,629,859.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,729,056.06	21,016,443.59
投资支付的现金	572,000,000.00	515,200,000.00
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		19,810,918.89
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	609,729,056.06	556,027,362.48
投资活动产生的现金流量净额	100,741,465.33	-10,397,503.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,245,000.00	4,001,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,245,000.00	4,001,600.00
取得借款收到的现金	150,000,000.00	360,966,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	201,245,000.00	364,968,350.00
偿还债务支付的现金	225,000,000.00	307,326,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,845,973.69	24,546,769.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,252,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	274,845,973.69	331,873,269.62
筹资活动产生的现金流量净额	-73,600,973.69	33,095,080.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	194,398.47	-117,363.20
五、现金及现金等价物净增加额	309,060,628.51	11,385,923.16
加：期初现金及现金等价物余额	377,293,615.81	365,907,692.65
六、期末现金及现金等价物余额	686,354,244.32	377,293,615.81

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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,804,936,551.29	1,865,798,919.55
收到的税费返还	32,727,312.68	46,442,198.02
收到其他与经营活动有关的现金	71,872,426.86	36,688,391.65
经营活动现金流入小计	1,909,536,290.83	1,948,929,509.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,061,910,434.01	1,422,843,781.86
支付给职工以及为职工支付的现金	205,824,731.51	190,284,242.98
支付的各项税费	105,256,066.76	120,786,620.95
支付其他与经营活动有关的现金	255,587,512.89	300,878,296.89
经营活动现金流出小计	1,628,578,745.17	2,034,792,942.68
经营活动产生的现金流量净额	280,957,545.66	-85,863,433.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	690,987,898.00	530,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,363,684.21	11,919,760.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164,656.81	6,594,197.70
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	694,516,239.02	548,513,958.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,949,647.05	15,137,025.22
投资支付的现金	560,000,000.00	522,406,400.00
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	579,949,647.05	537,543,425.22
投资活动产生的现金流量净额	114,566,591.97	10,970,533.18
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	150,000,000.00	360,966,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	360,966,750.00
偿还债务支付的现金	225,000,000.00	307,326,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,845,973.69	22,294,769.62
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	274,845,973.69	329,621,269.62
筹资活动产生的现金流量净额	-74,845,973.69	31,345,480.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	194,398.47	-117,363.20
五、现金及现金等价物净增加额	320,872,562.41	-43,664,783.10
加：期初现金及现金等价物余额	281,786,539.65	325,451,322.75
六、期末现金及现金等价物余额	602,659,102.06	281,786,539.65

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	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	430,056,000.00				407,904,873.06		76,857,905.08		69,946,804.54		286,918,901.26	1,271,684,483.94	13,772,035.53	1,285,456,519.47	
加：会计政策变更							-72,379,503.35		8,181,255.51		73,631,299.57	9,433,051.73	1,119,600.43	10,552,652.16	
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				407,904,873.06		4,478,401.73		78,128,060.05		360,550,200.83	1,281,117,535.67	14,891,635.96	1,296,009,171.63	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,886.07		-1,094,019.15		15,892,312.17		133,498,838.30	148,315,017.39	-13,138,324.45	135,176,692.94	
（一）综合收益总额							-1,094,019.15				192,396,750.47	191,302,731.32	-14,365,438.38	176,937,292.94	
（二）所有者投入和减少资本													1,227,113.93	1,227,113.93	

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					17,886.07							17,886.07		17,886.07	
四、本期期末余额	430,056,000.00				407,922,759.13		3,384,382.58		94,020,372.22		494,049,039.13	1,429,432,553.06	1,753,311.51	1,431,185,864.57	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	430,056,000.00				412,857,560.19		115,041,470.44		62,426,948.52		206,317,721.77		1,226,699,700.92	-15,390,147.02	1,211,309,553.90
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				412,857,560.19		115,041,470.44		62,426,948.52		206,317,721.77		1,226,699,700.92	-15,390,147.02	1,211,309,553.90
三、本期增减变动金额（减少以					-4,952,687.13		-38,183,565.36		7,519,856.02		80,601,179.49		44,984,783.02	29,162,182.55	74,146,965.57

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						-38,183,565.36				101,022,715.51		62,839,150.15	12,997,810.74	75,836,960.89
(二) 所有者投入和减少资本													4,001,600.00	4,001,600.00
1. 所有者投入的普通股													4,001,600.00	4,001,600.00
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								7,519,856.02	-20,421,536.02	-12,901,680.00		-2,252,000.00		-15,153,680.00
1. 提取盈余公积								7,519,856.02	-7,519,856.02					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,901,680.00		-12,901,680.00	-2,252,000.00	-15,153,680.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-4,952,687.13						-4,952,687.13	14,414,771.81		9,462,084.68
四、本期期末余额	430,056,000.00				407,904,873.06	76,857,905.08	69,946,804.54	286,918,901.26	1,271,684,483.94	13,772,035.53				1,285,456,519.47

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	2019 年度											
	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	其他	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		76,857,905.08		69,946,804.54	489,758,818.92		1,470,617,285.78
加：会计政策变更							-76,857,905.08		8,181,255.51	73,631,299.57		4,954,650.00
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	430,056,000.00				403,997,757.24				78,128,060.05	563,390,118.49		1,475,571,935.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,892,312.17	100,025,209.48		115,917,521.65
（一）综合收益总额										158,923,121.65		158,923,121.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									15,892,312.17	-58,897,912.17		-43,005,600.00
1. 提取盈余公积									15,892,312.17	-15,892,312.17		
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,005,600.00		-43,005,600.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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			94,020,372.22	663,415,327.97		1,591,489,457.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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		115,041,470.44		62,426,948.52	434,981,794.73		1,446,503,970.93
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		115,041,470.44		62,426,948.52	434,981,794.73		1,446,503,970.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-38,183,565.36		7,519,856.02	54,777,024.19		24,113,314.85
（一）综合收益总额							-38,183,565.36			75,198,560.21		37,014,994.85
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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								7,519,856.02	-20,421,536.02			-12,901,680.00
1. 提取盈余公积								7,519,856.02	-7,519,856.02			
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,901,680.00			-12,901,680.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		76,857,905.08		69,946,804.54	489,758,818.92		1,470,617,285.78

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。

子公司天喻教育：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。其子公司易考乐学主要从事基础教育领域考试测评产品的开发、销售及运营服务；其子公司无锡尚蠡主要从事基础教育领域校园、校务信息化管理产品的开发、销售及运营服务；其子公司贵州天喻通慧教育科技有限公司主要从事贵州地区智慧教育产品的销售及运营服务；其子公司现代教育主要从事山东地区智慧教育产品的销售及运营服务；其子公司鱼渔课堂主要从事K12学生个性化学习系统、资源的开发、销售和服务；其子公司河南喻周主要从事河南周口地区的智慧教育市场开拓和智慧教育服务运营。

子公司擎动网络：主要从事流通领域的供应链管理+金融服务平台的开发与运营服务。

子公司百望信息及其子公司湖北百旺、黑龙江百望：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。

6、本公司母公司及实际控制人的名称：

本公司的母公司为华工创投，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：

本报告于2020年5月21日经公司第七届董事会第二十五次会议批准报出。

截至2019年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共13家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加1家，减少2家，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本报告自报告期末起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:

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注五、27“收入”、21“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注五、33“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、17“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、17“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、17“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算或即期汇率的近似汇率为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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或即期汇率的近似汇率折算的记账本位币金额计量。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或即期汇率的近似汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,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。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。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,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)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(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,

且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融工具的减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

A、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

B、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	本组合以除公司合并报表范围外应收账款的账龄作为信用风险特征，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期

	信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定预期信用损失。
组合2（内部往来）	本组合以公司合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征，除存在客观证据表明无法收回外，本公司判断其不存在预期信用损失，确定预期信用损失率为零。

C、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（保证金和备用金）	本组合包括投标保证金、履约保证金、公司员工因经营需要暂时借支款项等。
组合2（内部往来）	本组合以公司合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征，除存在客观证据表明无法收回外，本公司判断其不存在预期信用损失，确定预期信用损失率为零。
组合3（其他欠款）	未纳入以上两类的其他应收款项。

11、应收票据

详见本附注五、10“金融工具”。

12、应收账款

详见本附注五、10“金融工具”。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、10“金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要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）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准

备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品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。

16、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投

出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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%	2.71%-19%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%
通用设备	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%
专用设备	年限平均法	3-10	5%	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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(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:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,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;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现

金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最

佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司销售的各类产品，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。

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

取得政策性优惠贷款贴息,区分以下两种取得方式进行会计处理:

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用;

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于

其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31、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、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

(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：A、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；B、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；C、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。

32、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

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司 2019 年 4 月 25 日第七届董事会第十五次会议审议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，

之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	452,372,720.29	货币资金	摊余成本	452,372,720.29
应收票据	摊余成本	107,813,149.59	应收票据	摊余成本	3,813,149.59
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	104,000,000.00
应收账款	摊余成本	732,900,766.71	应收账款	摊余成本	732,900,766.71
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	21,638,247.94	其他应收款	摊余成本	21,638,247.94
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	103,953,064.80	交易性金融资产/ 其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	111,282,064.80
	以成本计量（权益工具）	1,900,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,985,884.90

b、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	356,863,644.13	货币资金	摊余成本	356,863,644.13
应收票据	摊余成本	107,813,149.59	应收票据	摊余成本	3,813,149.59
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	104,000,000.00

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	678,005,661.68	应收账款	摊余成本	678,005,661.68
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	242,737,410.85	其他应收款	摊余成本	242,737,410.85
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (债务工具)		其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	103,953,064.80	交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	111,282,064.80
	以成本计量 (权益工具)	1,500,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据	107,813,149.59			
减: 转出至应收款项融资		-104,000,000.00		
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				3,813,149.59
应收账款	732,900,766.71			
加: 执行新收入准则的调整				
减: 转出至应收款项融资				
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				732,900,766.71
其他应收款	21,638,247.94			
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				21,638,247.94

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
以公允价值计量且其变动计入当期损益:				
交易性金融资产				
加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(原准则)转入		105,453,064.80	5,829,000.00	
按新金融工具准则列示的余额				111,282,064.80
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	105,853,064.80			
减: 转出至其他债权投资				
减: 转出至其他非流动金融资产				
减: 转出至其他权益工具投资		-400,000.00	-6,585,884.90	
减: 转入交易性金融资产		-105,453,064.80	-5,829,000.00	
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		400,000.00	6,585,884.90	
重新计量: 按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				6,985,884.90
应收款项融资				
从应收票据转入		104,000,000.00		
从应收账款转入				
重新计量: 按公允价值重新计量				
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				104,000,000.00

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据	107,813,149.59			
减: 转出至应收款项融资		-104,000,000.00		
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				3,813,149.59

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
应收账款	678,005,661.68			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				678,005,661.68
其他应收款	242,737,410.85			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				242,737,410.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		105,453,064.80	5,829,000.00	
按新金融工具准则列示的余额				111,282,064.80
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	105,453,064.80			
减：转出至其他债权投资				
减：转出至其他非流动金融资产				
减：转出至其他权益工具投资				
减：转入交易性金融资产		-105,453,064.80	-5,829,000.00	
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资				
从应收票据转入		104,000,000.00		
从应收账款转入				
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				104,000,000.00

C、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	286,918,901.26	69,946,804.54	76,857,905.08
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具			4,478,401.73

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
投资并重新计量			
2、将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产并重新计量	73,631,299.57	8,181,255.51	-76,857,905.08
2019年1月1日	360,550,200.83	78,128,060.05	4,478,401.73

注：因执行新金融工具准则，本公司还相应调整 2019 年 1 月 1 日递延所得税负债 1,862,232.74 元。

②财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	452,372,720.29	452,372,720.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		111,282,064.80	111,282,064.80
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	107,813,149.59	3,813,149.59	-104,000,000.00
应收账款	732,900,766.71	732,900,766.71	
应收款项融资		104,000,000.00	104,000,000.00
预付款项	5,293,582.75	5,293,582.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,638,247.94	21,638,247.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	262,206,102.60	262,206,102.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,866,466.03	3,866,466.03	
流动资产合计	1,586,091,035.91	1,697,373,100.71	111,282,064.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	105,853,064.80		-105,853,064.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	72,035,686.11	72,035,686.11	
其他权益工具投资		6,985,884.90	6,985,884.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	181,733,226.62	181,733,226.62	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	41,804,640.42	41,804,640.42	
开发支出	22,819,891.75	22,819,891.75	
商誉	21,114,822.81	21,114,822.81	
长期待摊费用	14,984,177.53	14,984,177.53	
递延所得税资产	49,416,783.68	49,416,783.68	
其他非流动资产	545,792.89	545,792.89	
非流动资产合计	510,308,086.61	411,440,906.71	-98,867,179.90
资产总计	2,096,399,122.52	2,108,814,007.42	12,414,884.90
流动负债：			
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	152,354,465.20	152,354,465.20	
应付账款	339,487,187.04	339,487,187.04	
预收款项	51,327,014.51	51,327,014.51	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	85,229,908.37	85,229,908.37	
应交税费	33,164,324.45	33,164,324.45	
其他应付款	37,861,495.54	37,861,495.54	
其中：应付利息	121,041.67	121,041.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	774,424,395.11	774,424,395.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	22,464,000.00	22,464,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	200,000.00	200,000.00	
递延所得税负债	13,854,207.94	15,716,440.68	1,862,232.74
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,518,207.94	38,380,440.68	1,862,232.74
负债合计	810,942,603.05	812,804,835.79	1,862,232.74
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	407,904,873.06	407,904,873.06	
减：库存股			
其他综合收益	76,857,905.08	4,478,401.73	-72,379,503.35
专项储备			
盈余公积	69,946,804.54	78,128,060.05	8,181,255.51
一般风险准备			
未分配利润	286,918,901.26	360,550,200.83	73,631,299.57
归属于母公司所有者权益合计	1,271,684,483.94	1,281,117,535.67	9,433,051.73
少数股东权益	13,772,035.53	14,891,635.96	1,119,600.43
所有者权益合计	1,285,456,519.47	1,296,009,171.63	10,552,652.16
负债和所有者权益总计	2,096,399,122.52	2,108,814,007.42	12,414,884.90

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	356,863,644.13	356,863,644.13	
交易性金融资产		111,282,064.80	111,282,064.80
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	107,813,149.59	3,813,149.59	-104,000,000.00
应收账款	678,005,661.68	678,005,661.68	
应收款项融资		104,000,000.00	104,000,000.00
预付款项	2,043,086.47	2,043,086.47	
其他应收款	242,737,410.85	242,737,410.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	226,764,554.29	226,764,554.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,651,758.21	1,651,758.21	
流动资产合计	1,615,879,265.22	1,727,161,330.02	111,282,064.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	105,453,064.80		-105,453,064.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	259,008,318.21	259,008,318.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	171,207,201.16	171,207,201.16	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,050,134.71	41,050,134.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,091,902.91	7,091,902.91	
递延所得税资产	49,079,343.07	49,079,343.07	
其他非流动资产	545,792.89	545,792.89	
非流动资产合计	633,435,757.75	527,982,692.95	-105,453,064.80
资产总计	2,249,315,022.97	2,255,144,022.97	5,829,000.00
流动负债：			
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	152,354,465.20	152,354,465.20	
应付账款	371,507,798.07	371,507,798.07	
预收款项	45,824,538.11	45,824,538.11	
合同负债			
应付职工薪酬	53,598,998.69	53,598,998.69	
应交税费	19,385,450.20	19,385,450.20	
其他应付款	24,508,278.98	24,508,278.98	
其中：应付利息	121,041.67	121,041.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	742,179,529.25	742,179,529.25	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	22,464,000.00	22,464,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	200,000.00	200,000.00	
递延所得税负债	13,854,207.94	14,728,557.94	874,350.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,518,207.94	37,392,557.94	874,350.00
负债合计	778,697,737.19	779,572,087.19	874,350.00
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	76,857,905.08		-76,857,905.08
专项储备			
盈余公积	69,946,804.54	78,128,060.05	8,181,255.51
未分配利润	489,758,818.92	563,390,118.49	73,631,299.57
所有者权益合计	1,470,617,285.78	1,475,571,935.78	4,954,650.00
负债和所有者权益总计	2,249,315,022.97	2,255,144,022.97	5,829,000.00

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的

当期所得税和递延所得税产生影响。

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%、3%、6%、9%、13%、16%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	1.5%
水利建设基金	实际缴纳的流转税	0.5%

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	15.00%
湖北百旺金赋科技有限公司	15.00%
武汉擎动网络科技有限公司	15.00%
武汉天喻教育科技有限公司	15.00%
山东天喻爱书人现代教育科技有限公司	12.50%
黑龙江百望信息技术有限公司	20.00%
武汉天喻聚联网络有限公司	免税
武汉百望信息技术有限公司	20.00%
深圳市易考乐学测评有限公司	20.00%
无锡尚鑫信息科技有限公司	20.00%
武汉鱼渔课堂教育科技有限公司	20.00%
武汉果核科技有限公司	20.00%

2、税收优惠

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。报告期内，子公司百望信息、湖北百旺和无锡尚鑫作为生产性服务业纳税人，享受该优惠政策。

公司2017年被认定为高新技术企业，证书号GR201742000738，有效期3年，企业所得税率按15%的优惠税率征收。

子公司湖北百旺2017年被认定为高新技术企业，证书号GR201742000506，有效期3年，企业所得税按15%的优惠税率征收。

子公司擎动网络2019年被认定为高新技术企业，证书号GR201942001913，有效期3年，企业所得税率仍按15%的优惠税率

征收。

子公司天喻教育2019年被认定为高新技术企业，证书号GR201942001332，有效期3年，企业所得税率仍按15%的优惠税率征收。

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）及《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号）相关规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，符合规定条件的，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，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，并享受至期满为止。报告期内，子公司现代教育企业所得税率按25%的法定税率减半征收；子公司聚联网络免征企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，子公司黑龙江百望、百望信息、易考乐学、无锡尚鑫、鱼渔课堂、果核科技2019年被认定为小型微利企业，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）相关规定，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；增值税小规模纳税人已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受该通知第三条规定的优惠政策。

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	5,490.33	2,560.65
银行存款	686,348,103.68	376,895,420.50
其他货币资金	66,253,094.66	75,474,739.14
合计	752,606,688.67	452,372,720.29

其他说明：

报告期末货币资金较期初增加66.37%，主要由于采用票据结算的业务量增加，使采购付款现金流出减少，以及公司出售持有的其他上市公司股票产生了较大的现金流入。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	202,675,996.16	111,282,064.80

的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	2,168,640.00	111,282,064.80
结构性存款	200,507,356.16	
合计	202,675,996.16	111,282,064.80

其他说明：

报告期末交易性金融资产较期初增加82.13%，主要由于结构性存款增加。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	450,000.00	3,508,149.59
商业承兑票据	765,000.00	305,000.00
合计	1,215,000.00	3,813,149.59

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,215,000.00	100.00%		0.00%	1,215,000.00	3,813,149.59	100.00%		0.00%	3,813,149.59
合计	1,215,000.00	100.00%		0.00%	1,215,000.00	3,813,149.59	100.00%		0.00%	3,813,149.59

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	1,215,000.00		0.00%
合计	1,215,000.00		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	96,698,000.00	
合计	96,698,000.00	

报告期末应收票据较期初减少 68.14%，主要由于将票据背书支付货款。

4、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,060,274,998.32	100.00%	152,064,683.49	14.34%	908,210,314.83	874,042,673.23	100.00%	141,141,906.52	16.15%	732,900,766.71
其中：										
组合 1(账龄组合)	1,060,274,998.32	100.00%	152,064,683.49	14.34%	908,210,314.83	874,042,673.23	100.00%	141,141,906.52	16.15%	732,900,766.71
合计	1,060,274,998.32	100.00%	152,064,683.49	14.34%	908,210,314.83	874,042,673.23	100.00%	141,141,906.52	16.15%	732,900,766.71

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	921,863,449.11	46,093,172.46	5.00%
1 年至 2 年(含 2 年)	27,517,854.54	2,751,785.46	10.00%
2 年至 3 年(含 3 年)	10,962,813.00	3,288,843.90	30.00%
3 年至 4 年(含 4 年)	9,630,409.03	9,630,409.03	100.00%
4 年至 5 年(含 5 年)	14,395,350.43	14,395,350.43	100.00%
5 年以上	75,905,122.21	75,905,122.21	100.00%
合计	1,060,274,998.32	152,064,683.49	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	921,863,449.11
1 至 2 年	27,517,854.54
2 至 3 年	10,962,813.00
3 至 4 年	9,630,409.03
4 至 5 年	14,395,350.43
5 年以上	75,905,122.21
合计	1,060,274,998.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	141,141,906.52	11,170,705.07		247,928.10		152,064,683.49
合计	141,141,906.52	11,170,705.07		247,928.10		152,064,683.49

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	247,928.10

本次核销的应收账款均为账龄3年以上的款项，虽已采取多种方式催收，但由于欠款客户被吊销营业执照或已办理工商注销登记等原因被最终确认无法收回。本次核销事项经公司总经理办公会（〔2019〕21号）审批，不涉及关联方款项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	193,237,100.00	18.22%	9,661,855.00
第二名	160,920,540.00	15.18%	8,046,027.00
第三名	79,136,230.00	7.46%	3,956,811.50
第四名	47,612,612.00	4.49%	2,380,630.60

第五名	36,008,100.00	3.40%	1,800,405.00
合计	516,914,582.00	48.75%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,445,200.00	104,000,000.00
合计	3,445,200.00	104,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

应收款项融资本期成本减少10,055.48万元。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

报告期末应收款项融资较期初减少96.69%，主要由于将票据背书支付了货款。

6、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	3,680,578.01	73.75%	3,377,307.17	63.80%
1至2年	97,103.86	1.95%	435,381.22	8.22%
2至3年	22,928.34	0.46%	1,016,180.72	19.20%
3年以上	1,190,044.07	23.84%	464,713.64	8.78%
合计	4,990,654.28		5,293,582.75	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为2,750,360.87元，占预付账款年末余额合计数的比例为55.11%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	28,091,942.39	21,638,247.94
合计	28,091,942.39	21,638,247.94

1) 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	22,533,712.95	16,157,482.01
业务备用金	3,362,542.29	3,384,370.46
对其他关联公司的应收款项	228,800.00	353,200.00
对非关联公司的应收款项	9,964,531.95	8,641,040.04
其他	48,375.72	63,430.15
合计	36,137,962.91	28,599,522.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,723,385.53		1,237,889.19	6,961,274.72
本期计提	1,088,190.53		83,400.00	1,171,590.53
本期核销			86,844.73	86,844.73
2019 年 12 月 31 日余额	6,811,576.06		1,234,444.46	8,046,020.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,533,187.11
1 至 2 年	4,740,394.23
2 至 3 年	2,098,656.92
3 至 4 年	2,128,254.62
4 至 5 年	642,341.83
5 年以上	2,995,128.20
合计	36,137,962.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	6,961,274.72	1,171,590.53		86,844.73		8,046,020.52
合计	6,961,274.72	1,171,590.53		86,844.73		8,046,020.52

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	86,844.73

本次核销的其他应收款均为账龄 3 年以上的款项, 虽已采取多种方式催收, 但由于欠款客户被吊销营业执照或已办理工商注销登记等原因被最终确认无法收回。本次核销事项经公司总经理办公会 ([2019]21 号) 审批, 不涉及关联方款项。

5) 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
张家口智云教育云科技平台运营有限公司	保证金	7,502,997.60	1 年以内	20.76%	375,149.88
中信银行宁波分行营业部	保证金	1,573,201.00	3-4 年	4.35%	1,573,201.00
贵州万峰林智慧旅游有限公司	保证金	1,335,164.00	1 年以内	3.69%	66,758.20
北京市政交通一卡通有限公司	保证金	1,171,275.00	1-2 年 758,175.00 元; 2-3 年 413,100.00 元	3.24%	199,747.50
蕲春县公共资源交易中心	保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.77%	100,000.00
合计		12,582,637.60		34.81%	2,314,856.58

8、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(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	102,606,635.54	34,922,200.17	67,684,435.37	106,090,956.57	31,063,756.56	75,027,200.01
在产品				4,676,265.72		4,676,265.72
库存商品	61,775,473.13	16,917,188.45	44,858,284.68	42,664,396.60	17,983,705.67	24,680,690.93
发出商品	61,131,551.20		61,131,551.20	8,370,741.18		8,370,741.18
委托加工物资	2,080,143.17		2,080,143.17	3,560,688.32		3,560,688.32
半成品	201,720,823.65	87,683,178.16	114,037,645.49	204,012,421.15	82,993,585.27	121,018,835.88
劳务成本	60,484,135.98		60,484,135.98	24,871,680.56		24,871,680.56
合计	489,798,762.67	139,522,566.78	350,276,195.89	394,247,150.10	132,041,047.50	262,206,102.60

(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	31,063,756.56	5,761,788.74		1,903,345.13		34,922,200.17
库存商品	17,983,705.67	1,656,798.32		2,723,315.54		16,917,188.45
半成品	82,993,585.27	8,460,127.37		3,770,534.48		87,683,178.16
合计	132,041,047.50	15,878,714.43		8,397,195.15		139,522,566.78

报告期末存货较期初增加33.59%，主要由于截至期末未完工的智慧教育项目成本增加。

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	655,195.03	1,149,537.18
会员费	276,355.39	258,629.87
公共设施维修费	188,977.26	36,661.36
资质、认证费	1,057,369.62	329,959.47
物业费、网络使用费等其他费用	1,020,215.43	1,164,743.24
待抵扣进项税	4,003,061.55	926,934.91

合计	7,201,174.28	3,866,466.03
----	--------------	--------------

其他说明：

报告期末其他流动资产较期初增加86.25%，主要由于增值税留抵税额增加。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	158,698.57			-145,744.50						12,954.07	
小计	158,698.57			-145,744.50						12,954.07	
二、联营企业											
福建中教网络教育服务有限公司	772,670.99			165,839.94						938,510.93	
武汉星合数媒科技有限公司	4,696,852.25			-2,173.32						4,694,678.93	
武汉国广天喻信息技术有限公司	1,000,319.76			-1,000,319.76							
张家口聚思教育科技有限公司	147,367.90			-13,616.56						133,751.34	
武汉武信天喻科技投资有限公司	50,059,799.36			7,206.25						50,067,005.61	
湖北兴华教投信息技术有限公司	3,200,017.28			420,522.48						3,620,539.76	
河南聚联智慧大数据科技有限公司	11,999,960.00									11,999,960.00	
小计	71,876,987.54			-422,540.97						71,454,446.57	

合计	72,035,686.11			-568,285.47						71,467,400.64
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	---------------

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	5,377,033.21	6,985,884.90
合计	5,377,033.21	6,985,884.90

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖南百旺金赋科技有限公司	600,000.00	3,125,242.30			出于战略目的而计划长期持有	不适用
贵州百旺金赋科技有限公司	877,122.79	426,658.55			出于战略目的而计划长期持有	不适用
黑龙江百旺金赋科技有限公司	2,300,000.00	1,425,132.36			出于战略目的而计划长期持有	不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	176,271,253.99	181,733,226.62
合计	176,271,253.99	181,733,226.62

(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	118,849,621.33	135,050,748.98	113,952,633.81	8,725,591.09	376,578,595.21
2. 本期增加金额	21,767,079.26	13,174,823.25			34,941,902.51
(1) 购置		13,174,823.25			13,174,823.25
(2) 在建工程转入	21,767,079.26				21,767,079.26

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	21,166,643.98	12,347,500.98	1,698,826.69		35,212,971.65
(1) 处置或报废		12,347,500.98	1,698,826.69		14,046,327.67
(2) 转入在建工程改造	21,166,643.98				21,166,643.98
4. 期末余额	119,450,056.61	135,878,071.25	112,253,807.12	8,725,591.09	376,307,526.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,028,729.48	107,997,066.70	61,053,819.92	5,765,752.49	194,845,368.59
2. 本期增加金额	2,899,440.00	7,065,475.24	11,042,383.24	822,831.34	21,830,129.82
(1) 计提	2,899,440.00	7,065,475.24	11,042,383.24	822,831.34	21,830,129.82
3. 本期减少金额	3,583,050.95	11,806,893.98	1,249,281.40		16,639,226.33
(1) 处置或报废		11,806,893.98	1,249,281.40		13,056,175.38
(2) 转入在建工程改造	3,583,050.95				3,583,050.95
4. 期末余额	19,345,118.53	103,255,647.96	70,846,921.76	6,588,583.83	200,036,272.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	100,104,938.08	32,622,423.29	41,406,885.36	2,137,007.26	176,271,253.99
2. 期初账面价值	98,820,891.85	27,053,682.28	52,898,813.89	2,959,838.60	181,733,226.62

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,228,318.58	
合计	4,228,318.58	

(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
生产设备	4,228,318.58		4,228,318.58			
合计	4,228,318.58		4,228,318.58			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
封装楼装修项目	4,952,000.00		21,767,079.26	21,767,079.26				100%				其他
合计	4,952,000.00		21,767,079.26	21,767,079.26								

公司通过资源优化整合，将原生产用房屋进行装修改造，用于研发办公，该房屋的原账面价值为 1,758.36 万元。截至报告期末，已投入使用。报告期末在建工程较期初增加 422.83 万元，主要由于新购设备尚未达到预定可使用状态。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	38,642,727.53			26,796,788.81	7,872,302.13	88,000.00	73,399,818.47
2. 本期增加金额				27,319,134.28			27,319,134.28
(1) 购置				687,197.19			687,197.19
(2) 内部研发				26,631,937.09			26,631,937.09
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	38,642,727.53			54,115,923.09	7,872,302.13	88,000.00	100,718,952.75

二、累计摊销							
1. 期初余额	6,362,069.52			21,328,093.34	3,870,548.68	34,466.51	31,595,178.05
2. 本期增加金额	772,854.60			4,592,463.81	787,230.21	8,799.96	6,161,348.58
(1) 计提	772,854.60			4,592,463.81	787,230.21	8,799.96	6,161,348.58
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	7,134,924.12			25,920,557.15	4,657,778.89	43,266.47	37,756,526.63
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	31,507,803.41			28,195,365.94	3,214,523.24	44,733.53	62,962,426.12
2. 期初账面价值	32,280,658.01			5,468,695.47	4,001,753.45	53,533.49	41,804,640.42

报告期末无形资产较期初增加 50.61%，主要由于子公司天喻教育将已完成开发并取得开发成果的项目开发支出结转为无形资产。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 29.78%。

15、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于大数据技术的智能推送平台	5,615,185.28	5,173,239.08		10,788,424.36		0.00
基于实时数据交换技术的互联互通平台	4,374,115.18	341,705.60		4,715,820.78		
基于 PPT 的互动性课件制作软件	4,778,730.36	557,106.14		5,335,836.50		0.00
基于无线广播技术	5,298,782.49	493,072.96		5,791,855.45		0.00

的互动课堂软件								
基于人工智能的走班排课软件	2,753,078.44	3,402,119.72						6,155,198.16
基于 IoT 的教育装备智能管理平台		2,313,675.33						2,313,675.33
基于云端一体化的人人通空间平台		3,033,600.76						3,033,600.76
合计	22,819,891.75	15,314,519.59			26,631,937.09			11,502,474.25

其他说明:

2019年2月基于PPT的互动性课件制作软件项目、基于实时数据交换技术的互联互通平台项目、基于无线广播技术的互动课堂软件项目取得计算机软件著作权登记证书予以资本化;2019年12月基于大数据技术的智能推送平台项目通过结项评审取得计算机软件著作权登记证书予以资本化。

截至2019年12月31日,根据各项目年度阶段性报告基于人工智能的走班排课软件项目研发进度为60%;基于IoT的教育装备智能管理平台项目研发进度为50%;基于云端一体化的人人通空间平台项目研发进度为50%。

16、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
		企业合并形成的	处置	
深圳市易考乐学测评有限公司	2,648,493.25			2,648,493.25
无锡尚鑫信息科技有限公司	3,575,642.19			3,575,642.19
山东天喻爱书人现代教育科技有限公司	14,890,687.37			14,890,687.37
合计	21,114,822.81			21,114,822.81

(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
		计提	处置	
深圳市易考乐学测评有限公司		2,648,493.25		2,648,493.25
无锡尚鑫信息科技有限公司		3,575,642.19		3,575,642.19
合计		6,224,135.44		6,224,135.44

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司以主营业务的类别作为确定报告分部的依据。鉴于上述三家子公司均属于智慧教育业务分部,上述商誉同属于一个资产组,无需进行分摊。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司商誉系子公司天喻教育于以前年度非同一控制下的企业合并形成。资产负债表日，公司对现代教育的商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算预计未来现金流量现值。超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对现代教育预计未来现金流量现值的计算采用了16.76%的预测期利润率和15%的营业收入增长率及10.63%折现率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对易考乐学和无锡尚鑫，由于其基础教育领域考试测评、校务信息化管理产品未达预期，经营业务暂停，公司对其商誉全额计提减值。

商誉减值测试的影响

报告期内，公司评估了商誉的可收回金额，并确定与公司智慧教育业务相关的现代教育商誉未发生减值；易考乐学、无锡尚鑫商誉发生了减值，金额为人民币622.41万元（上期：0万元）。资产组发生减值的主要因素是相关基础教育领域考试测评、校务信息化管理产品未达预期。

17、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
装修维护费	6,097,339.01	895,741.77	2,463,556.18		4,529,524.60
技术许可及服务费	5,565,806.31	24,834.91	5,230,085.44		360,555.78
教育云平台技术服务费	56,708.87		48,375.37		8,333.50
资质认证费	361,981.63	513,341.33	330,352.42		544,970.54
信e付终端服务费	2,663,576.51	1,952,189.62	2,876,850.93		1,738,915.20
开模费		153,061.95			153,061.95
其他	238,765.20	392,210.17	197,602.84		433,372.53
合计	14,984,177.53	3,931,379.75	11,146,823.18		7,768,734.10

其他说明：

报告期末长期待摊费用较期初减少48.15%，主要由于根据会计政策长期待摊费用在受益期内摊销。

18、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	378,381,421.12	56,703,387.30	260,005,538.43	38,951,727.78
内部交易未实现利润	411,356.89	61,703.53	6,923.85	1,038.58

可抵扣亏损	6,080,655.72	912,098.36		
预提费用			16,161,116.80	2,424,167.52
应付职工薪酬	64,726,435.72	9,708,965.36	53,598,998.69	8,039,849.80
合计	449,599,869.45	67,386,154.55	329,772,577.77	49,416,783.68

(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
其他权益工具投资公允价值变动	4,977,033.21	746,554.99	6,585,884.90	987,882.74
交易性金融资产公允价值变动	1,968,640.00	295,296.00	96,250,064.80	14,437,509.72
固定资产折旧差异	2,828,314.93	424,247.24	1,940,321.46	291,048.22
合计	9,773,988.14	1,466,098.23	104,776,271.16	15,716,440.68

(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		67,386,154.55		49,416,783.68
递延所得税负债		1,466,098.23		15,716,440.68

(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
可抵扣暂时性差异	45,169,011.65	57,427,362.06
可抵扣亏损	218,849,830.91	154,191,700.12
合计	264,018,842.56	211,619,062.18

(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
2019		15,459,980.35

2020	19,512,549.73	19,512,549.73
2021	47,957,305.50	47,957,305.50
2022	54,046,757.80	54,046,757.80
2023	17,215,106.74	17,215,106.74
2024	80,118,111.14	
合计	218,849,830.91	154,191,700.12

其他说明:

报告期末递延所得税资产较期初增加36.36%，主要由于资产减值准备等可抵扣暂时性差异增加；递延所得税负债较期初减少90.67%，主要由于公司出售持有的其他上市公司股票，股票公允价值变动产生的应纳税暂时性差异减少。

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及软件款	628,620.00	545,792.89
合计	628,620.00	545,792.89

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		75,000,000.00
合计		75,000,000.00

短期借款分类的说明:

报告期末短期借款较期初减少100%，主要由于公司偿还了到期借款。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	381,873,863.17	152,354,465.20
合计	381,873,863.17	152,354,465.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	502,400,876.99	321,847,325.40
1-2 年	20,528,288.31	6,649,641.85
2-3 年	2,728,329.34	2,512,008.23
3 年以上	6,640,066.15	8,478,211.56
合计	532,297,560.79	339,487,187.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
慧云科技股份有限公司	8,099,383.03	尚未达结算条件。
合计	8,099,383.03	

其他说明：

报告期末应付账款较期初增加56.79%，主要由于采购备货产生的未达结算期的应付账款增加。

23、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,251,955.44	39,358,445.28
1-2 年	1,827,166.99	6,837,018.05
2-3 年	921,741.21	1,728,317.42
3 年以上	2,123,728.37	3,403,233.76
合计	85,124,592.01	51,327,014.51

报告期末预收款项较期初增加 65.85%，主要由于采取预收款结算方式的业务量增加。

24、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	85,174,065.77	355,652,360.17	359,389,700.26	81,436,725.68
二、离职后福利-设定提存计划	55,842.60	24,813,158.66	24,869,001.26	
三、辞退福利		6,064,324.86	4,525,124.86	1,539,200.00
合计	85,229,908.37	386,529,843.69	388,783,826.38	82,975,925.68

(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	82,120,001.52	314,576,560.46	318,579,555.86	78,117,006.12
2、职工福利费	228,060.55	13,412,677.74	13,337,172.10	303,566.19
3、社会保险费	20,922.38	12,499,160.65	12,520,083.03	
其中：医疗保险费	19,057.26	11,329,826.68	11,348,883.94	
工伤保险费	707.42	216,338.66	217,046.08	
生育保险费	1,157.70	952,995.31	954,153.01	
4、住房公积金	1,212,683.10	9,530,347.65	9,549,010.09	1,194,020.66
5、工会经费和职工教育经费	1,592,398.22	5,228,857.47	4,999,122.98	1,822,132.71
6、其他		404,756.20	404,756.20	
合计	85,174,065.77	355,652,360.17	359,389,700.26	81,436,725.68

(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	55,318.48	23,870,352.75	23,925,671.23	
2、失业保险费	524.12	942,805.91	943,330.03	
合计	55,842.60	24,813,158.66	24,869,001.26	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,682,495.78	18,099,703.23
企业所得税	28,917,444.57	11,919,485.31
个人所得税	876,143.74	496,914.44
城市维护建设税	435,727.78	1,270,013.49
教育费附加	186,006.93	544,291.51
地方教育附加	102,202.65	278,636.62
土地使用税	44,779.26	111,966.19
印花税	191,056.82	164,559.16
房产税	278,515.52	272,300.86
水利建设基金	7,950.66	6,453.64
合计	34,722,323.71	33,164,324.45

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		121,041.67
其他应付款	106,980,921.15	37,740,453.87
合计	106,980,921.15	37,861,495.54

(1) 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		121,041.67
合计		121,041.67

(2) 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	9,072,036.49	5,263,991.03

保证金和押金	1,129,350.00	643,100.00
关联方往来	50,428,187.50	398,658.55
其他往来单位	19,087,039.57	14,291,706.83
预提费用	27,060,189.02	16,970,408.90
其他	204,118.57	172,588.56
合计	106,980,921.15	37,740,453.87

报告期末其他应付款较期初增加 182.56%，主要由于新增联营企业借款。

27、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	24,261,120.00	
合计	24,261,120.00	

其他说明：

一年内到期的非流动负债新增 2,426.11 万元，主要是根据协议约定，该长期应付款将于一年内到期，因此将其重分类至一年内到期的非流动负债。

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		22,464,000.00
合计		22,464,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款原值		25,194,240.00
减：未确认融资费用		2,730,240.00

29、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	200,000.00	308,000.00	200,000.00	308,000.00	
合计	200,000.00	308,000.00	200,000.00	308,000.00	

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无线城市移动文化生活综合服务系统与应用示范项目	200,000.00			200,000.00				与收益相关
长江中游城市群综合科技服务平台研发与应用示范项目		308,000.00					308,000.00	与收益相关

30、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

31、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)	392,599,761.04	17,886.07		392,617,647.11
其他资本公积	15,305,112.02			15,305,112.02
合计	407,904,873.06	17,886.07		407,922,759.13

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

子公司聚联网络少数股东向其认缴新增注册资本,导致资本公积增加17,886.07元。

32、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	减:前期计入其他综合收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	当期转入 留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,478,401.73	-1,608,851.69			-241,327.75	-1,094,019.15	-273,504.79	3,384,382.58
其他权益工具 投资公允价值变动	4,478,401.73	-1,608,851.69			-241,327.75	-1,094,019.15	-273,504.79	3,384,382.58
其他综合收益合计	4,478,401.73	-1,608,851.69			-241,327.75	-1,094,019.15	-273,504.79	3,384,382.58

33、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	78,128,060.05	15,892,312.17		94,020,372.22
合计	78,128,060.05	15,892,312.17		94,020,372.22

34、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	286,918,901.26	206,317,721.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	73,631,299.57	
调整后期初未分配利润	360,550,200.83	206,317,721.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,396,750.47	101,022,715.51
减：提取法定盈余公积	15,892,312.17	7,519,856.02
应付普通股股利	43,005,600.00	12,901,680.00
期末未分配利润	494,049,039.13	286,918,901.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 73,631,299.57 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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	2,208,508,919.65	1,671,839,504.26	2,392,607,583.85	1,735,773,709.38
其他业务	3,598,076.20	609,234.20	4,379,295.79	1,210,599.27
合计	2,212,106,995.85	1,672,448,738.46	2,396,986,879.64	1,736,984,308.65

是否已执行新收入准则

是 否

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,545,952.05	8,740,366.56
教育费附加	1,947,278.92	3,668,391.08
房产税	1,095,175.86	928,780.44
土地使用税	179,098.87	448,106.03
车船使用税	15,667.18	17,164.36
印花税	1,062,674.36	1,074,781.25
地方教育附加	992,541.09	1,845,911.53
水利建设基金	15,681.47	10,953.34
合计	9,854,069.80	16,734,454.59

其他说明：

报告期内，税金及附加较上年同期减少41.12%，主要由于执行新税收政策，增值税税率下调，应纳增值税额减少，附加税相应减少。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	98,145,606.88	101,103,796.98
招待费	35,518,808.34	58,831,162.11
差旅费	14,465,421.13	14,029,206.30
搬运、货运及运保费	11,791,502.93	8,439,470.72
技术服务开发费	19,760,076.61	13,423,999.35
办公费	1,753,373.98	1,790,592.93
市场推广费	28,309,932.66	30,967,918.89
广告宣传会务费	6,630,121.53	6,236,848.80
房租水电物管费	5,162,442.03	4,825,336.86

其他	14,435,700.82	7,395,666.30
合计	235,972,986.91	247,043,999.24

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	57,671,628.34	44,107,878.55
技术服务开发费	5,251,710.28	7,638,440.09
房租水电物管费	8,793,039.35	9,162,416.95
折旧摊销	3,045,831.71	3,467,316.27
差旅费	800,839.48	856,035.26
办公费	2,345,335.45	2,163,162.40
招待费	2,625,798.21	1,558,511.17
其他	5,027,248.07	4,901,277.18
合计	85,561,430.89	73,855,037.87

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	154,183,255.81	132,221,596.54
技术服务开发费	49,087,853.55	35,344,961.17
房租水电物管费	3,179,773.65	2,534,573.71
折旧摊销	7,867,396.69	4,862,217.87
差旅费	4,136,903.89	4,249,645.07
办公费	1,111,227.03	1,057,827.53
招待费	288,711.66	405,875.78
其他	2,061,833.92	1,653,335.68
合计	221,916,956.20	182,330,033.35

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,566,727.22	10,948,906.29
减：利息收入	2,733,418.13	2,877,159.16

汇兑净损失	-157,888.21	1,609,910.60
手续费	989,276.16	824,161.63
减：现金折扣	60,727.46	962,197.65
合计	5,603,969.58	9,543,621.71

其他说明：

报告期内，财务费用较上年同期减少41.28%，主要由于经营活动产生的现金流量净额增加以及出售持有的其他上市公司股票产生了较大现金流入，融资需求减少，利息支出相应减少。

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	45,073,441.21	69,289,248.42
扣缴税款手续费	45,292.79	1,104,726.40
增值税加计抵减	209,666.42	
合计	45,328,400.42	70,393,974.82

42、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	-532,802.71	-2,031,174.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益	623,937.60	
处置交易性金融资产取得的投资收益	118,980,180.42	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,534,931.67
指定为以公允价值计量其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具在持有期间的股利收入	3,777,122.79	
合计	122,848,438.10	4,503,757.02

其他说明：

投资收益较上年同期增加2627.69%，主要由于公司出售持有的其他上市公司股票产生了较大投资收益。

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	89,058,562.56	

合计	89,058,562.56	
----	---------------	--

其他说明：

报告期内，公允价值变动收益新增8,905.86万元，主要是公司根据新金融工具准则，将持有的其他上市公司股票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，产生了公允价值变动收益。

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,171,590.53	
应收账款坏账损失	-11,170,705.07	
合计	-12,342,295.60	

其他说明：

- 1、上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。
- 2、根据新金融工具准则，将对应收款项计提的预期信用损失列报于信用减值损失。

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-20,656,989.23
二、存货跌价损失	-15,878,714.43	-63,557,849.53
十三、商誉减值损失	-6,224,135.44	
合计	-22,102,849.87	-84,214,838.76

其他说明：

报告期内，资产减值损失计提金额较上年同期减少73.75%，主要是公司根据新金融工具准则，将对应收款项计提的预期信用损失列报于信用减值损失，同时按照存货的预计可变现净值情况，计提的存货跌价准备同比减少。

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-42,245.99	6,020,393.34

47、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
非流动资产报废利得	874.36		874.36
赔偿收入	2,638.00	243,760.66	2,638.00
其他收入	1,190,506.00	103,079.38	1,190,506.00
合计	1,194,018.36	346,840.04	1,194,018.36

其他说明：

营业外收入较上年同期增加244.26%，主要由于新增无法支付的应付款项核销产生的收入。

48、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
对外捐赠	1,442,808.11	1,450,000.00	1,442,808.11
非流动资产报废损失	641,853.37	182,781.92	641,853.37
其他支出	367,961.11	315,483.20	367,961.11
合计	2,452,622.59	1,948,265.12	2,452,622.59

49、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	55,911,818.09	25,148,937.31
递延所得税费用	-31,978,385.57	-13,572,177.99
合计	23,933,432.52	11,576,759.32

(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	202,238,249.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,335,737.41
子公司适用不同税率的影响	292,843.27
调整以前期间所得税的影响	-523,864.24
非应税收入的影响	-606,958.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,411,512.95

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,607.80
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	-2,806,252.52
加计扣除的影响	-8,128,977.83
所得税费用	23,933,432.52

50、其他综合收益

详见附注七、32。

51、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	2,733,418.13	2,657,442.75
政府补助款	12,489,464.94	18,872,402.41
收到的质保金、保证金、押金等	59,516,575.08	21,556,254.38
其他	7,395,375.56	11,532,453.35
合计	82,134,833.71	54,618,552.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期末，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加50.38%，主要由于收到保证金等增加。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	214,934,243.69	217,571,453.25
保证金、押金	33,315,715.83	82,899,021.81
其他	1,576,470.02	2,132,983.20
合计	249,826,429.54	302,603,458.26

(3) 收到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
关联方资金拆借	50,000,000.00	

合计	50,000,000.00	
----	---------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金是公司收到联营企业武汉武信天喻科技投资有限公司的借款。

52、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	178,304,816.88	114,020,526.25
加：资产减值准备	34,445,145.47	78,392,813.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,830,129.82	25,938,015.15
无形资产摊销	6,161,348.58	3,079,148.91
长期待摊费用摊销	11,146,823.18	10,730,411.09
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）	42,245.99	-6,020,393.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	640,979.01	182,781.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-89,058,562.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,408,839.01	12,845,819.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,848,438.10	-4,503,757.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,969,370.87	-13,863,226.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,009,014.70	291,048.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-103,948,807.72	45,147,238.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,735,587.75	-381,872,640.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	493,315,192.16	104,437,922.88
经营活动产生的现金流量净额	281,725,738.40	-11,194,290.75
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	686,354,244.32	377,293,615.81
减：现金的期初余额	377,293,615.81	365,907,692.65
现金及现金等价物净增加额	309,060,628.51	11,385,923.16

(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	686,354,244.32	377,293,615.81
其中：库存现金	5,490.33	2,560.65
可随时用于支付的银行存款	686,348,103.68	376,895,420.50
可随时用于支付的其他货币资金	650.31	395,634.66
三、期末现金及现金等价物余额	686,354,244.32	377,293,615.81

53、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	66,252,444.35	使用权受到限制的其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金及保函保证金。
合计	66,252,444.35	

54、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			20,653,393.78
其中：美元	2,960,525.11	6.9762	20,653,215.27
欧元	22.84	7.8155	178.51
港币			
应收账款			20,823,563.85
其中：美元	1,578,704.69	6.9762	11,013,359.66
欧元	1,255,224.13	7.8155	9,810,204.19
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			597,701.68

其中：美元	72,046.56	6.9762	502,611.21
欧元	9,240.00	7.8155	72,215.22
港币			
英镑	2,500.00	9.1501	22,875.25

(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

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税返还	33,691,976.27	其他收益	33,691,976.27
贷款贴息	1,000,000.00	财务费用	1,000,000.00
其他政府补助	11,181,464.94	其他收益	11,181,464.94
研发项目补助	308,000.00	递延收益	
合计	46,181,441.21		45,873,441.21

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
黑龙江百望信息技术有限公司	2019年01月29日	255,000.00	51.00%	现金增资	2019年01月29日	取得被收购方的控制权	1,323,491.88	795,095.00

其他说明：

报告期内，公司子公司百望信息以现金25.5万元认购黑龙江百望新增注册资本25.5万元，黑龙江百望于2019年1月完成

本次增资的工商变更登记，变更后注册资本为50万元，百望信息出资比例为51%，黑龙江百望纳入公司合并财务报表范围。黑龙江百望成立于2018年12月，截至百望信息增资黑龙江百望之日，黑龙江百望原股东未实缴出资，黑龙江百望未开展经营活动。

(2) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、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，湖北天喻教育研究院已注销，不再纳入公司合并财务报表范围。

报告期内，公司子公司上海天喻云企业发展有限公司已完成工商注销登记，不再纳入公司合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉天喻教育科技有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业	80.74%		设立
深圳市易考乐学测评有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
无锡尚鑫信息科技有限公司	无锡市	无锡市	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
贵州天喻通慧教育科技有限公司	贵安新区	贵安新区	网络教育及信息技术服务业		65.00%	设立
山东天喻爱书人现代教育科技有限公司	济南市	济南市	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
武汉鱼渔课堂教育科技有限公司	武汉市	武汉市	网络教育及信息技术服务业		60.00%	设立
河南喻周教育科技有限公司	周口市	周口市	软件和信息技术服务业		51.00%	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

武汉百望信息技术有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业	80.00%		设立
湖北百旺金赋科技有限公司	武汉市	武汉市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
黑龙江百望信息技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
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	51.43%	15.14%	设立
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	49.45%		设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司对聚联网络的持股比例为49.45%，由于公司在聚联网络的董事会席位中占多数，能主导其经营决策，实质控制其经营活动，因此仍将聚联网络纳入公司合并财务报表范围。

(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
武汉天喻聚联网络有限公司	50.55%	-1,117,985.94		2,023,615.62
武汉天喻教育科技有限公司	19.26%	-15,233,261.30		-26,893,386.31
武汉百望信息技术有限公司	20.00%	-854,540.75		7,214,653.05

(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
武汉天喻聚联网络有限公司	9,443,383.54	708,963.74	10,152,347.28	2,080,592.80		2,080,592.80	11,723,457.15	197,454.47	11,920,911.62	1,595,426.66		1,595,426.66
武汉天喻教育科技有限公司	220,324,955.29	56,839,957.00	277,164,912.29	397,591,787.25	308,000.00	397,899,787.25	199,729,892.25	53,782,074.56	253,511,966.81	298,890,787.54		298,890,787.54
武汉百望信息技术有限公司	49,925,987.58	11,342,498.58	61,268,486.16	23,814,069.36	746,554.99	24,560,624.35	47,731,121.03	6,385,705.83	54,116,826.86	18,001,336.06		18,001,336.06

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
武汉天喻聚联网络有限公司	1,806,944.18	-2,253,730.48	-2,253,730.48	-1,843,146.16	6,025,731.14	1,480,110.71	1,480,110.71	1,390,423.64
武汉天喻教育科技有限公司	186,453,006.31	-76,356,054.23	-76,356,054.23	21,637,900.16	263,752,994.13	37,448,927.20	37,448,927.20	57,516,008.81
武汉百望信息技术有限公司	57,694,311.01	-3,883,107.21	-3,883,107.21	-14,470,835.34	54,902,960.64	11,832,834.83	11,832,834.83	17,865,032.67

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司子公司聚联网络少数股东认缴增资42.5万元，聚联网络注册资本由1,373万元增至1,415.50万元，于2019年7月26日完成增资的工商变更登记，公司持有聚联网络的股权比例由51%降至49.45%。由于公司在聚联网络的董事会席位中占多数，能主导其经营决策，实质控制其经营活动，因此仍将聚联网络纳入公司合并财务报表范围。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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
合营企业：		
投资账面价值合计	12,954.07	158,698.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-145,744.50	-184,878.53
--综合收益总额	-145,744.50	-184,878.53
联营企业：		
投资账面价值合计	71,454,446.57	71,876,987.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-422,540.97	-1,846,296.12
--综合收益总额	-422,540.97	-1,846,296.12

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
武汉国广天喻信息技术有限公司		-1,264,938.01	-1,264,938.01

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、应付债券，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，主要包括信用风险、流动性风险和市场风险。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的

各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元和英镑有关，除本公司以美元、欧元和英镑进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元和英镑余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
现金及现金等价物	18,138,646.49	7,685,538.23	7,685,538.23
应收账款	20,823,563.85	19,337,881.83	19,337,881.83
应付账款	597,701.68	4,616,972.80	4,616,972.80

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	本期		上期	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值1%	264,893.69		114,198.15	
人民币对美元升值1%	-264,893.69		-114,198.15	
人民币对欧元贬值1%	82,774.42		76,441.01	
人民币对欧元升值1%	-82,774.42		-76,441.01	
人民币对英镑贬值1%	-194.44		-184.37	
人民币对英镑升值1%	194.44		184.37	

(2) 利率风险

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2019年12月31日，本公司的带息债务均为以人民币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。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

于2019年12月31日，如果本公司持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌5%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约8,605,229.84元，增加或者减少股东权益228,523.91元。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融

资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司由各事业部、客户服务部组织专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。于2019年12月31日，本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

本公司流动资金主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

3、流动风险

流动性风险，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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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：管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2019年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务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）							
应付票据	381,873,863.17						381,873,863.17
应付账款	532,297,560.79						532,297,560.79
其他应付款	106,980,921.15						106,980,921.15
长期应付款	25,194,240.00						25,194,240.00
合计	1,046,346,585.11						1,046,346,585.11

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）	77,239,270.83						77,239,270.83
应付票据	152,354,465.20						152,354,465.20
应付账款	339,487,187.04						339,487,187.04
其他应付款	37,861,495.54						37,861,495.54

长期应付款		25,194,240.00					25,194,240.00
合计	606,942,418.61	25,194,240.00					632,136,658.61

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				
（一）交易性金融资产	2,168,640.00	200,507,356.16		202,675,996.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,168,640.00	200,507,356.16		202,675,996.16
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	2,168,640.00			2,168,640.00
3. 结构性存款		200,507,356.16		200,507,356.16
（二）其他权益工具投资		5,377,033.21		5,377,033.21
（三）应收款项融资	3,445,200.00			3,445,200.00
1. 应收票据	3,445,200.00			3,445,200.00
2. 应收账款				
持续以公允价值计量的资产总额	5,613,840.00	205,884,389.37		211,498,229.37
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

本公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续第二层次公允价值计量项目主要为购入的结构性存款产品及持有的非上市权益投资。其中：结构性存款产品的期末公允价值以本金和根据2019年12月31日伦敦银行业市场公布的美元3个月LIBOR利率对利息部分进行估值确定；非上市权益投资的公允价值是根据2019年12月31日这些非上市公司财务报表信息，并结合同行业上市公司可比信息采用可比公司乘法确定。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值通常相差很小。

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	24.89%	24.89%

本企业的母公司情况的说明：

产业集团系华工创投的母公司，同时产业集团持有本公司2,443.16万股，持股比例5.68%。产业集团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、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建中教网络教育服务有限公司	联营企业
湖北兴华教投信息技术有限公司	联营企业
武汉武信天喻科技投资有限公司	联营企业

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
武汉华工图像技术开发有限公司	同受一方控制
华中科技大学附属中学	同受一方控制
武汉华科物业管理有限公司	同受一方控制
武汉华工赛百数据系统有限公司	同受一方控制
武汉新威奇机械有限公司	本公司关联自然人对其有重大影响
科华银赛创业投资有限公司	本公司关键管理人员对其有重大影响

武汉固德银赛创业投资管理有限公司	本公司关键管理人员对其有重大影响
------------------	------------------

其他说明：

本公司关联自然人陈吉红2019年担任武汉新威奇机械有限公司执行董事，因此在该期间内与该公司构成关联方；本公司监事岳蓉2019年担任科华银赛创业投资有限公司董事、总经理，因此在该期间内与该公司构成关联方；本公司监事岳蓉2019年担任武汉固德银赛创业投资管理有限公司董事、总经理，因此在该期间内与该公司构成关联方。

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
武汉华科物业管理有限公司	物业管理费	1,437,110.25		否	1,772,162.82
武汉华工激光工程有限责任公司	采购激光打标机			否	1,200.00
武汉华工图像技术开发有限公司	采购烫金膜	2,260,054.15		否	1,149,893.61
华中科技大学	技术服务费及标书费	2,400,000.00		否	1,200,800.00

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
华中科技大学	智能交通卡/智慧教学平台	511,504.19	254,197.16
福建中教网络教育服务有限公司	智慧课堂及技术服务	237,335.98	1,676,048.35
科华银赛创业投资有限公司	技术服务费		264.15
武汉固德银赛创业投资管理有限公司	技术服务费		264.15
武汉新威奇机械有限公司	技术服务费	264.15	264.15
湖北兴华教授信息技术有限公司	技术服务费/智慧课堂软件	32,814.16	34,867.92
武汉华工赛百数据系统有限公司	智慧课堂及技术服务	183,962.26	

(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
武汉华工大学科技园发展有	办公室	1,092,002.12	1,755,762.17

限公司			
-----	--	--	--

关联租赁情况说明：

1、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2,741.08平方米，租赁期为2019年1月13日至2020年1月12日，租金每月32元/平方米，每月租金总额为87,714.00元，2019年度共发生租金1,002,445.72元（不含税）。

2、擎动网络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》，租赁面积为1,457.93平方米，租赁期为2018年2月10日至2019年2月9日，租金每月16元/平方米（包含服务费），每月租金总额为46,654.00元，2019年度1-2月共发生租金89,556.40元（不含税）。

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
武汉武信天喻科技投资有限公司	50,000,000.00	2019年11月01日	2020年10月31日	

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,999,366.22	3,099,894.06

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	40,232.00
应收账款	华中科技大学	590,842.00	523,753.00	541,562.00	521,289.00
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	福建中教网络教育服务有限公司	1,618,806.87	148,380.69	1,883,181.87	94,159.09
其他应收款	武汉华工大学科技园发展有限公司	200,000.00	200,000.00	310,000.00	310,000.00

其他应收款	武汉华科物业管理 有限公司	28,000.00	28,000.00	43,000.00	43,000.00
其他应收款	华中科技大学	800.00	90.00	200.00	20.00

(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	武汉华工图像技术开发有限公司	1,074,935.49	150,855.15
其他应付款	武汉华工大学科技园发展有限公司	29,820.00	29,820.00
其他应付款	武汉华科物业管理有限公司	224,367.50	194,838.55
其他应付款	华中科技大学	174,000.00	174,000.00
其他应付款	武汉武信天喻科技投资有限公司	50,000,000.00	

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、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	43,005,600.00
-----------	---------------

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为数据安全业务单元报告分部、智慧教育业务单元报告分部。这些报告分部是以管理层配置资源和评价业绩为目的，对各业务单元的经营分开进行管理为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

A、数据安全业务：包括母公司及子公司百望信息、湖北百旺、黑龙江百望、聚联网络、擎动网络、果核科技，业务涵盖智能卡、终端、以数据安全技术为核心的服务，产品应用于金融、通信、交通、税务、政府等领域。

B、智慧教育业务：包括子公司天喻教育、易考乐学、无锡尚蠡、贵州天喻通慧教育科技有限公司、现代教育、鱼渔课堂、河南喻周、湖北天喻教育研究院，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。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数据安全业务单元	在线教育业务	其他报告分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	2,083,973,165.62	128,133,830.23			2,212,106,995.85
分部间交易收入	7,438,553.98	55,488,987.42		-62,927,541.40	
销售费用	148,462,519.17	87,510,467.74			235,972,986.91
利息收入	11,500,335.58	355,699.04		-9,122,616.49	2,733,418.13
利息费用	7,566,727.22	9,122,616.49		-9,122,616.49	7,566,727.22
对联营企业和合营企业的投资收益	-554,668.91	-13,616.56		35,482.76	-532,802.71
资产减值损失	28,115,177.23	6,329,968.24			34,445,145.47
折旧费和摊销费	32,616,641.53	6,521,910.29			39,138,551.82
利润总额（亏损）	277,037,335.01	-77,789,050.22		2,989,964.61	202,238,249.40
资产总额	2,816,604,931.51	277,164,912.29		-412,573,574.49	2,681,196,269.31
负债总额	1,180,554,156.59	397,899,787.25		-328,443,539.10	1,250,010,404.74
对联营企业和合营企业的长期股权投资	71,333,649.30	133,751.34			71,467,400.64
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	26,098,495.85	16,021,664.02			42,120,159.87

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,063,893.00	0.21%	2,063,893.00	100.00%						
其中：										
武汉擎动网络科技有限公司	2,063,893.00	0.21%	2,063,893.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	985,702,245.90	99.79%	126,682,510.50	12.85%	859,019,735.40	794,355,947.54	100.00%	116,350,285.86	14.65%	678,005,661.68
其中：										
组合1（账龄组合）	970,053,085.22	98.21%	126,682,510.50	13.06%	843,370,574.72	784,059,194.28	98.70%	116,350,285.86	14.84%	667,708,908.42
组合2（内部往来）	15,649,160.68	1.58%			15,649,160.68	10,296,753.26	1.30%			10,296,753.26
合计	987,766,138.90	100.00%	128,746,403.50	13.03%	859,019,735.40	794,355,947.54	100.00%	116,350,285.86	14.65%	678,005,661.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉擎动网络科技有限公司	2,063,893.00	2,063,893.00	100.00%	
合计	2,063,893.00	2,063,893.00		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1（账龄组合）	970,053,085.22	126,682,510.50	13.06%
组合2（内部往来）	15,649,160.68		
合计	985,702,245.90	126,682,510.50	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	876,175,054.29
1 至 2 年	20,993,112.24
2 至 3 年	9,157,821.65
3 至 4 年	8,073,016.44
4 至 5 年	13,468,320.13
5 年以上	59,898,814.15
合计	987,766,138.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	116,350,285.86	12,644,045.74		247,928.10		128,746,403.50
合计	116,350,285.86	12,644,045.74		247,928.10		128,746,403.50

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	247,928.10

应收账款核销说明：

本次核销的应收账款均为账龄3年以上的款项，虽已采取多种方式催收，但由于欠款客户被吊销营业执照或已办理工商注销登记等原因被最终确认无法收回。本次核销事项经公司总经理办公会（[2019]21号）审批，不涉及关联方款项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	193,237,100.00	19.56%	9,661,855.00
第二名	160,920,540.00	16.29%	8,046,027.00
第三名	79,136,230.00	8.01%	3,956,811.50
第四名	47,612,612.00	4.82%	2,380,630.60

第五名	36,008,100.00	3.65%	1,800,405.00
合计	516,914,582.00	52.33%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	326,865,201.44	242,737,410.85
合计	326,865,201.44	242,737,410.85

(1) 其他应收款

1) 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	18,289,460.11	13,588,906.90
业务备用金	572,940.11	825,276.45
对子公司的应收款项	314,511,972.30	228,984,197.66
对其他关联公司的应收款项	228,500.00	237,200.00
对非关联公司的应收款项	6,797,488.45	4,304,822.39
合计	340,400,360.97	247,940,403.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,965,103.36		1,237,889.19	5,202,992.55
本期计提	-181,740.21		8,600,751.92	8,419,011.71
本期核销			86,844.73	86,844.73
2019 年 12 月 31 日余额	3,783,363.15		9,751,796.38	13,535,159.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	115,536,742.54
1 至 2 年	66,042,240.32
2 至 3 年	49,439,824.99
3 至 4 年	59,565,826.14
4 至 5 年	11,237,165.04
5 年以上	38,578,561.94
合计	340,400,360.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	5,202,992.55	8,419,011.71		86,844.73		13,535,159.53
合计	5,202,992.55	8,419,011.71		86,844.73		13,535,159.53

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	86,844.73

其他应收款核销说明：

本次核销的其他应收款均为账龄3年以上的款项，虽已采取多种方式催收，但由于欠款客户被吊销营业执照或已办理工商注销登记等原因被最终确认无法收回。本次核销事项经公司总经理办公会（[2019]21号）审批，不涉及关联方款项。

5) 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
武汉天喻教育科技有限公司	对子公司的应收款项	305,944,286.59	1 年以内 97,122,616.49 1-2 年 55,217,688.10 2-3 年 47,507,573.31 3 年以上 106,096,408.69	89.88%	
武汉擎动网络科技有限公司	对子公司的应收款项	8,517,351.92	1 年以内 589,902.67 1-2 年 7,927,449.25	2.50%	8,517,351.92

张家口智云教育云科技平台运营有限公司	保证金	7,502,997.60	1年以内 7,502,997.60	2.20%	375,149.88
贵州万峰林智慧旅游有限公司	保证金	1,335,164.00	1年以内 1,335,164.00	0.39%	66,758.20
北京市政交通一卡通有限公司	保证金	1,171,275.00	1-2年 758,175.00 2-3年 413,100.00	0.34%	199,747.50
合计		324,471,075.11		95.31%	9,159,007.50

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	189,520,000.00	105,400,000.00	84,120,000.00	192,520,000.00	5,400,000.00	187,120,000.00
对联营、合营企业投资	71,333,649.30		71,333,649.30	71,888,318.21		71,888,318.21
合计	260,853,649.30	105,400,000.00	155,453,649.30	264,408,318.21	5,400,000.00	259,008,318.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉天喻教育科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
武汉擎动网络科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00			100,000,000.00
武汉果核科技有限公司							5,400,000.00
武汉天喻聚联网络有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
湖北天喻教育研究院	3,000,000.00		3,000,000.00				
武汉百望信息技术有限公司	17,120,000.00					17,120,000.00	
合计	187,120,000.00		3,000,000.00	100,000,000.00		84,120,000.00	105,400,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	158,698.57			-145,744.50							12,954.07	
小计	158,698.57			-145,744.50							12,954.07	
二、联营企业												
福建中教网 络教育服务 有限公司	772,670.99			165,839.94							938,510.93	
武汉星合数 媒科技有限 公司	4,696,852.25			-2,173.32							4,694,678.93	
武汉国广天 喻信息技 术有限公 司	1,000,319.76			-1,000,319.76								
武汉武信天 喻科技投 资有限公 司	50,059,799.36			7,206.25							50,067,005.61	
湖北兴华教 投信息技 术有限公 司	3,200,017.28			420,522.48							3,620,539.76	
河南聚联智 慧大数据科 技有限公 司	11,999,960.00										11,999,960.00	
小计	71,729,619.64			-408,924.41							71,320,695.23	
合计	71,888,318.21			-554,668.91							71,333,649.30	

(3) 其他说明

报告期内，由于擎动网络业务长期不达预期，无业务进展，公司预计对擎动网络的股权投资成本无法收回，因此对其长期股权投资全额计提减值准备。

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	2,034,449,411.65	1,629,944,872.08	2,128,158,819.42	1,707,113,570.90
其他业务	3,292,386.80		3,772,936.32	47,672.09
合计	2,037,741,798.45	1,629,944,872.08	2,131,931,755.74	1,707,161,242.99

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		9,008,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-554,668.91	-1,936,954.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,000,000.00	1,253,600.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	623,937.60	
处置交易性金融资产取得的投资收益	118,946,646.18	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,911,760.70
合计	116,015,914.87	11,236,405.86

十七、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
非流动资产处置损益	-683,225.00
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）	12,381,464.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	208,662,680.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-617,625.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	254,959.21
减：所得税影响额	32,752,423.73
少数股东权益影响额	454,629.70

合计	186,791,201.08
----	----------------

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	14.20%	0.4474	0.4474
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.0130	0.0130

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

第十三节 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

二〇二〇年五月二十一日