

证券代码：300205

证券简称：天喻信息

公告编号：2023-035

武汉天喻信息产业股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	354,062,084.68	-35.54%	1,277,683,657.83	-3.28%
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,735,377.73	-92.38%	36,482,657.14	-58.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-14,651,059.45	-119.59%	9,968,585.61	-88.45%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	-206,473,985.49	-275,404.01%
基本每股收益(元/股)	0.0133	-92.40%	0.0848	-58.37%
稀释每股收益(元/股)	0.0133	-92.40%	0.0848	-58.37%
加权平均净资产收益率	0.39%	-4.81 百分点	2.43%	-3.64 百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	2,973,813,240.53	3,285,529,940.48	-9.49%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,503,037,277.17	1,487,549,966.43	1.04%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额
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)	307,143.33	307,155.22
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,365,383.36	2,510,280.20
债务重组损益		-103,711.29
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	424,640.00	-8,640.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,250,000.00	18,250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,862.47	1,106,254.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,479,774.09	7,208,789.40
减:所得税影响额	2,790,152.35	2,736,204.00
少数股东权益影响额(税后)	7,213.72	19,852.65
合计	20,386,437.18	26,514,071.53

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、报告期末资产负债项目大幅度变动原因

- （1）货币资金较上年末减少 33.73%，主要由于公司偿付了到期采购款、兑付了到期银行承兑汇票等。
- （2）长期股权投资较上年末增加 51.91%，主要由于报告期内公司全资子公司天喻世元科技（深圳）有限公司对其合营企业实缴出资 1,235 万元。
- （3）其他权益工具投资较上年末减少 80.91%，其他综合收益较上年末减少 100%，主要由于报告期末公司完成了对原控股子公司武汉岁月云信息技术有限公司（以下简称“武汉岁月云”）的剥离，武汉岁月云持有的其他权益工具投资不再纳入公司合并财务报表范围，同时公司将按原持股比例确认的其他综合收益结转留存收益。
- （4）使用权资产较上年末增加 110.79%、租赁负债较上年末增加 1,161.14%（增加金额 368.76 万元），主要由于报告期内公司分、子公司办公场地租赁增加。
- （5）无形资产较上年末增加 39.07%、开发支出较上年末减少 100%，主要由于公司将达到预定用途的符合资本化条件的自研项目结转无形资产，且本报告期无新增符合资本化条件的自研项目。
- （6）应付账款较上年末减少 30.56%，主要由于公司偿付了到期采购款。
- （7）应付职工薪酬较上年末减少 74.53%，主要由于公司支付了上年末计提的应付职工薪酬。
- （8）其他流动负债较上年末减少 33.42%，主要由于合同负债较上年末减少，使待转销项税额相应减少。
- （9）长期借款较上年末新增 7,000 万元，主要由于公司优化融资结构，新增了长期借款。
- （10）递延收益较上年末增加 528.27%（增加金额 370 万元），主要由于报告期内收到的项目补助款增加。
- （11）少数股东权益较上年末减少 101.20%，主要由于报告期末公司完成了对武汉岁月云的剥离，使少数股东权益相应减少。

2、年初至报告期末利润表项目大幅度变动原因

- （1）税金及附加较上年同期增加 84.98%，主要由于本报告期留抵进项税额同比减少，应纳增值税额同比增加，使税金及附加相应增加。
- （2）销售费用较上年同期增加 37.92%，主要由于公司持续实施国内国际双驱动的发展战略，不断完善国内国际业务组织架构，市场人员和费用投入增加。
- （3）管理费用较上年同期增加 61.73%，主要由于公司不断完善组织架构、优化人员结构等导致人员薪酬增幅较大。
- （4）其他收益较上年同期增加 45.11%，主要由于公司收到的增值税返还同比增加。
- （5）投资收益较上年同期增加 181.53%，主要由于公司按权益法核算的联营企业股权投资收益增加。
- （6）公允价值变动收益较上年同期增加 98.45%，主要由于公司持有的其他上市公司股票公允价值变动产生的收益增加。
- （7）信用减值损失计提金额较上年同期减少 120.38%，主要由于以前年度单项全额计提减值的应收款项于本报告期收回部分款项，冲减了报告期信用减值损失，使信用减值损失同比减少。
- （8）资产减值损失计提金额较上年同期减少 47.35%，主要由于根据会计政策计提的存货跌价准备同比减少。
- （9）营业外收入较上年同期增加 734.83%（增加金额 125.25 万元），主要由于报告期公司因业务合同终止获取的赔偿收入增加。
- （10）营业外支出较上年同期减少 87.35%，主要由于公司流动资产处置损益减少。
- （11）所得税费用较上年同期增加 127.66%，主要是受资产减值准备等可抵扣暂时性差异减少影响。
- （12）营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润较上年同期分别减少 57.82%、55.33%、58.41%和 58.35%，主要由于公司持续实施国内国际双驱动的发展战略，不断完善国内国际业务组织架构、优化人员结构，公司各项费用投入阶段性增加；同时由于行业竞争进一步加剧，金融终端、金融智能卡产品销售收入和毛利贡献同比减少，公司总体营业收入、毛利额同比下降。
- （13）少数股东损益较上年同期减少 110.81%，主要由于控股子公司利润同比减少，使少数股东损益相应减少。

3、年初至报告期末现金流量项目大幅度变动原因

- （1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2.07 亿元，主要由于偿付的到期信用证等银行兑付增加，以及支付的人员薪酬及各项费用同比增加，导致经营活动现金流出较上年同期增加 2.19 亿元。
- （2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 122.85%，主要由于上年同期公司收到深圳市深创智能集团有限公司支付的武汉天喻教育科技有限公司股权转让款及代武汉天喻教育科技有限公司偿还的借款和利息共计 5.20 亿元，导致上年同期投资活动产生的现金流量净额较高。
- （3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 455.93%（增加金额 1.29 亿元），主要由于报告期公司需偿还的到期借款同比减少，导致筹资活动现金流出较上年同期减少 1.22 亿元。
- （4）汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少 63.44%，主要是受外币资金及汇率变动的影响。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,709 户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0 户			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
西藏联创永源股权投资有限公司—武汉同喻投资合伙企业（有限合伙）	其他	24.58%	105,699,178		冻结	64,321,887
武汉光谷创业投资基金有限公司	国有法人	14.63%	62,917,227			
武汉华中科大资产管理有限公司	国有法人	2.99%	12,858,674			
武汉华工创业投资有限责任公司	国有法人	2.00%	8,601,120			
孟杰飞	境内自然人	1.43%	6,134,250			
张新访	境内自然人	1.26%	5,419,710	5,419,710		
杨金毛	境内自然人	1.22%	5,260,043			
余娅群	境内自然人	0.93%	4,005,631			
王诗琴	境内自然人	0.92%	3,970,200			
华东仔	境内自然人	0.71%	3,061,306			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
西藏联创永源股权投资有限公司—武汉同喻投资合伙企业（有限合伙）	105,699,178	人民币普通股	105,699,178			
武汉光谷创业投资基金有限公司	62,917,227	人民币普通股	62,917,227			
武汉华中科大资产管理有限公司	12,858,674	人民币普通股	12,858,674			
武汉华工创业投资有限责任公司	8,601,120	人民币普通股	8,601,120			
孟杰飞	6,134,250	人民币普通股	6,134,250			
杨金毛	5,260,043	人民币普通股	5,260,043			
余娅群	4,005,631	人民币普通股	4,005,631			
王诗琴	3,970,200	人民币普通股	3,970,200			
华东仔	3,061,306	人民币普通股	3,061,306			
李志伟	2,320,805	人民币普通股	2,320,805			
上述股东关联关系或一致行动的说明	武汉华中科大资产管理有限公司持有武汉华工创业投资有限责任公司 10% 的股权。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明	公司股东余娅群通过诚通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,005,631 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 3,061,306 股公司股票。					

(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□适用 不适用

(三) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

张新访	4,064,782	0	1,354,928	5,419,710	离任董事限售	2023年12月14日
合计	4,064,782	0	1,354,928	5,419,710	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

武汉岁月云原为公司从事税务业务的子公司，注册资本 2,140 万元，公司持有其 80%股权。为聚焦主营业务发展，公司于 2023 年 9 月通过减资方式完全退出武汉岁月云，实现对税务业务的剥离。武汉岁月云已于 2023 年 9 月 25 日完成减资相关工商登记手续，公司已收到武汉岁月云支付的 3,488.39 万元减资款，武汉岁月云将不再纳入公司合并报表范围。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

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

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	638,408,356.89	963,360,928.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,663,520.00	5,672,160.00
衍生金融资产		
应收票据	315,000.00	
应收账款	732,552,020.44	570,781,040.90
应收款项融资	627,205.71	821,700.00
预付款项	56,124,953.75	76,988,931.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	91,364,755.78	96,999,290.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	264,438,272.88	367,916,399.90
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	9,122,982.64	9,366,942.85
流动资产合计	1,798,617,068.09	2,091,907,393.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	30,662,998.48	41,095,094.82
长期股权投资	33,555,294.87	22,089,231.68
其他权益工具投资	1,923,077.00	10,074,026.93
其他非流动金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	403,222,044.87	417,394,111.73

在建工程	122,123.90	11,988.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,912,763.08	2,805,061.53
无形资产	107,251,828.95	77,121,358.24
开发支出		37,614,716.91
商誉		
长期待摊费用	8,334,974.91	8,377,412.40
递延所得税资产	52,337,417.39	54,611,162.69
其他非流动资产	528,873,648.99	519,428,382.50
非流动资产合计	1,175,196,172.44	1,193,622,547.46
资产总计	2,973,813,240.53	3,285,529,940.48
流动负债：		
短期借款	506,026,695.16	660,238,871.08
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	323,151,161.03	321,327,788.95
应付账款	320,823,506.48	462,000,316.29
预收款项		
合同负债	73,452,813.32	86,291,923.69
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	19,818,629.73	77,822,351.03
应交税费	7,804,981.85	9,408,724.05
其他应付款	61,910,863.28	75,758,783.96
其中：应付利息		
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	33,960,881.61	32,733,180.22
其他流动负债	6,867,569.73	10,314,541.08
流动负债合计	1,353,817,102.19	1,735,896,480.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,005,220.87	317,586.61
长期应付款	31,777,654.94	42,551,825.28
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,400,000.00	700,000.00
递延所得税负债	6,895,334.05	8,553,072.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,078,209.86	52,122,484.67
负债合计	1,470,895,312.05	1,788,018,965.02
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	631,326,680.68	631,326,680.68
减：库存股		
其他综合收益		5,270,645.95
专项储备		
盈余公积	104,563,330.81	104,563,330.81
一般风险准备		
未分配利润	337,091,265.68	316,333,308.99
归属于母公司所有者权益合计	1,503,037,277.17	1,487,549,966.43
少数股东权益	-119,348.69	9,961,009.03
所有者权益合计	1,502,917,928.48	1,497,510,975.46
负债和所有者权益总计	2,973,813,240.53	3,285,529,940.48

法定代表人：闫春雨

主管会计工作负责人：张艳菊

会计机构负责人：贾宗娟

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,277,683,657.83	1,321,072,343.11
其中：营业收入	1,277,683,657.83	1,321,072,343.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,251,343,959.67	1,195,399,084.14
其中：营业成本	917,677,540.28	950,642,899.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,146,361.16	4,944,636.10
销售费用	105,180,136.67	76,264,282.96
管理费用	82,164,962.26	50,803,509.05
研发费用	126,306,396.04	99,269,787.21
财务费用	10,868,563.26	13,473,969.74
其中：利息费用	24,072,612.40	22,668,619.19
利息收入	11,842,955.57	8,837,958.15
加：其他收益	10,951,434.34	7,547,239.55
投资收益（损失以“-”号填列）	6,948,801.50	2,468,211.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,061,924.59	-489,371.22
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）	-8,640.00	-557,505.74

填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	5,020,176.39	-24,633,082.73
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-12,867,907.86	-24,442,720.88
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	16,567.02	242,474.15
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	36,400,129.55	86,297,874.39
加: 营业外收入	1,422,929.49	170,446.40
减: 营业外支出	316,674.84	2,504,151.13
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	37,506,384.20	83,964,169.66
减: 所得税费用	1,034,041.80	-3,738,712.26
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	36,472,342.40	87,702,881.92
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	36,472,342.40	87,702,881.92
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	36,482,657.14	87,601,533.00
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-10,314.74	101,348.92
六、其他综合收益的税后净额	-2,053,533.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,642,826.40	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,642,826.40	
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	-1,642,826.40	
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		
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-410,706.60	
七、综合收益总额	34,418,809.40	87,702,881.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	34,839,830.74	87,601,533.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-421,021.34	101,348.92
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0848	0.2037
(二) 稀释每股收益	0.0848	0.2037

法定代表人: 闫春雨

主管会计工作负责人: 张艳菊

会计机构负责人: 贾宗娟

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,307,547,296.03	1,394,182,254.81
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	21,282,329.93	18,284,269.00
收到其他与经营活动有关的现金	149,901,218.75	54,177,385.30
经营活动现金流入小计	1,478,730,844.71	1,466,643,909.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,138,485,877.67	1,045,742,669.77
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		
支付给职工及为职工支付的现金	276,234,396.41	192,979,279.51
支付的各项税费	40,908,211.32	14,010,172.15
支付其他与经营活动有关的现金	229,576,344.80	213,836,789.14
经营活动现金流出小计	1,685,204,830.20	1,466,568,910.57
经营活动产生的现金流量净额	-206,473,985.49	74,998.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	700,000.00	3,999,596.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,430.37	29,646.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		479,586,781.50
投资活动现金流入小计	859,430.37	503,616,024.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,222,296.00	200,142,251.00
投资支付的现金	12,350,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,939,773.95	
投资活动现金流出小计	69,512,069.95	203,142,251.00
投资活动产生的现金流量净额	-68,652,639.58	300,473,773.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	382,048,259.43	374,703,004.72
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	382,048,259.43	374,703,004.72
偿还债务支付的现金	246,200,000.00	383,271,344.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,039,072.54	18,262,647.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,835,530.34	1,537,938.77
筹资活动现金流出小计	281,074,602.88	403,071,930.95
筹资活动产生的现金流量净额	100,973,656.55	-28,368,926.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,155,489.80	3,160,596.45
五、现金及现金等价物净增加额	-172,997,478.72	275,340,441.77
加：期初现金及现金等价物余额	795,135,701.51	383,622,572.74
六、期末现金及现金等价物余额	622,138,222.79	658,963,014.51

法定代表人：闫春雨

主管会计工作负责人：张艳菊

会计机构负责人：贾宗娟

（二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

武汉天喻信息产业股份有限公司董事会
2023 年 10 月 25 日