

**天津环球磁卡股份有限公司**

**600800**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	78

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张彦兵	董事	缺席	

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	阮强
主管会计工作负责人姓名	蔚丽霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王桩

公司负责人阮强、主管会计工作负责人蔚丽霞及会计机构负责人（会计主管人员）王桩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	天津环球磁卡股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	天津磁卡
公司的法定英文名称	Tian Jin Global Magnetic Card Co.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	GMCC
公司法定代表人	阮强

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	蔚丽霞
联系地址	天津市河西区解放南路 325 号
电话	022-58585662、022-58585858-2191
传真	022-58585653
电子信箱	jrzqb@gmcc.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	天津空港物流加工区外环北路 1 号 2-A001 室
办公地址	天津市河西区解放南路 325 号
办公地址的邮政编码	300202
公司国际互联网网址	http://www.gmcc.com.cn
电子信箱	tjck600800@sina.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司金融证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 磁卡	600800	

## (六) 公司其他基本情况

无

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,159,672,715.08	1,153,086,672.52	0.57
所有者权益(或股东权益)	105,312,592.96	130,545,561.87	-19.33
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	0.1723	0.1974	-12.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	1,362,717.91	1,661,957.98	-18.01
利润总额	504,290.02	1,340,914.03	-62.39
归属于上市公司股东的净利 润	520,628.72	1,143,889.19	-54.49
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	1,379,056.61	1,464,933.14	-5.86
基本每股收益(元)	0.0009	0.0019	-52.63
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0023	0.0024	-4.17
稀释每股收益(元)	0.0009	0.0019	-52.63
加权平均净资产收益率 (%)	0.40	0.42	减少0.02个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-19,004,690.47	42,362,349.83	-144.86
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.0311	0.0693	-144.88

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,217.88	
与公司正常经营业务无关的或有事 项产生的损益	-1,106,191.16	诉讼担保损失
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	230,545.39	
合计	-858,427.89	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				48,152 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津环球磁卡集团有限公司	国家	29	178,195,627			冻结 120,522,823
天津天保控股有限公司	国有法人	4.2	25,673,383			无
天津环球化学科技有限公司	境内非国有法人	1.8	10,970,287			冻结 10,970,287
天津一德投资集团有限公司	境内非国有法人	1.0	5,869,888			冻结 4,348,500
天津劝业场(集团)股份有限公司	境内非国有法人	0.58	3,543,750			无
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.5	3,037,500			无
无锡市商业银行股份有限公司	国有法人	0.5	3,000,000			无
合成洗涤	国有法人	0.4	2,531,250			无
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.35	2,126,250			无
宋继焕	境内自然人	0.3	1,657,200			无
前十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的数量		股份种类及数量			
天津天保控股有限公司	25,673,383		人民币普通股 25,673,383			
天津环球化学科技有限公司	10,970,287		人民币普通股 10,970,287			
天津一德投资集团有限公司	5,869,888		人民币普通股 5,869,888			
天津劝业场(集团)股份有限公司	3,543,750		人民币普通股 3,543,750			
宋继焕	1,657,200		人民币普通股 1,657,200			
张艳	1,401,457		人民币普通股 1,401,457			
储华	1,323,700		人民币普通股 1,323,700			

苏家龙	1,273,699	人民币普通股	1,273,699
上海金源国际经贸发展有限公司	1,263,748	人民币普通股	1,263,748
张秀芝	1,215,800	人民币普通股	1,215,800

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年3月18日,经公司第五届董事会第十六次会议审议通过,聘任郝连玖、周迎新、李金宏、傅俊杰、罗杰为公司副总经理,聘任蔚丽霞为公司财务总监,聘任李宝林为公司总工程师。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010年是公司打好主营业务攻坚战的关键年,公司全体人员凝心聚力,紧紧抓住发展主业这一要义,经济运行总体平稳,实现了时间过半、任务过半。主要产品产量同比实现了较大幅度增长,卡片承揽5180万片,印刷完成32.93万色令,城市一卡通事业部上半年承揽订单103个,改造项目合同11个,实现承揽各类机具11765台套,合同金额已达2620多万元,实际已完成全年2500万元的计划销售指标的承揽。完成了延安、登封、徐州、成都等多个新项目的签署,业务拓展到104个城市。“城市一卡通系统专用读写机具”本年再次获得“国家金卡工程优秀成果金蚂蚁奖”自主创新奖。

从报告期经济指标看,公司业务规模、盈利能力、创新能力产品附加值都与行业领先水平存在一定差距,运营绩效有待提高。与此同时,在印刷产品线上,轮转、凹印、表格产品的承揽尚未实现大的突破,现有的产品结构制约着主营业务发展。下半年公司管理层将围绕全面落实年度各项经济指标和工作目标,着力提升管理水平、着力提高运营绩效,做好以下几个方面的工作1、加强运营分析,把握经济走向2、完善销售政策,优化产品结构,拓展市场和盈利空间3、加大债权债务处置力度,创造良好经营环境4、进一步加大科研力度,促进科研成果的储备和转化,为企业发展提供持续动力5、进一步完善各项专业管理,向管理要效益6、将对标工作与“十二五”规划紧密结合,更好地把握企业当期发展、谋划好长远规划。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
磁卡	51,264,649.66	29,325,731.42	42.8	92.66	18.61	减少 2.32 个百分点
印刷	34,129,003.22	34,070,774.33	0.17	4.88	4.97	减少 5.35 个百分点
聚酯单丝及网	9,101,664.67	4,118,552.88	54.75	-61.69	-119.03	增加 24.19 个百分点
机具产品	16,522,118.35	13,344,018.40	19.24	109.92	151.45	减少 30.26 个百分点
分产品						

磁卡	51,264,649.66	29,325,731.42	42.8	92.66	18.61	减少 2.32 个百分点
印刷	34,129,003.22	34,070,774.33	0.17	4.88	4.97	减少 5.35 个百分点
聚酯单丝及网	9,101,664.67	4,118,552.88	54.75	-61.69	-119.03	增加 24.19 个百分点
机具产品	16,522,118.35	13,344,018.40	19.24	109.92	151.45	减少 30.26 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	1,304,723.94	-35.48
华北地区	81,320,377.41	16.79
中南地区	9,105,620.92	44.87
华东地区	18,598,964.05	70.53
西北地区	1,351,021.04	-14.51
西南地区	1,041,297.87	-71.18
出口	645,849.45	-36.57

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和相关法律法规对上市公司治理所阐述的精神和要求,不断完善公司治理结构,促进公司规范运作,切实加强并改进信息披露工作,健全公司内部控制制度。报告期内,公司修订了《子公司管理办法》,加强了董事会下设各专业委员会职能的发挥,进一步加强了股东大会、董事会、监事会具有的所有权、经营权、监督权的有效统一,重点强化了资产资金的风险控制,改善了公司运营环境。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

无

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

由于报告期内公司经营资金紧张,主业盈利能力较弱,未实行分红。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	000537	广宇发展	9,300,000.00	8,208,000.00	82,982,880.00	99.53	0.00
2	股票	000584	友利控股	25,260.38	9,420.00	62,172.00	0.07	0.00
3	股票	600821	津劝业	75,000.00	67,263.00	333,624.48	0.40	0.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0.00
合计				9,400,260.38	/	83,378,676.48	100	0.00

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000537	广宇发展	9,300,000.00	1.60	82,982,880.00	0.00	-34,227,360.00	可供出售金融资产	投资购买
000584	友利控股	25,260.38	0.006	62,172.00	0.00	-44,179.80	可供出售金融资产	协议受让
600821	津劝业	75,000.00	0.018	333,624.48	0.00	-66,590.37	可供出售金融资产	协议受让
合计		9,400,260.38	/	83,378,676.48	0.00	-34,338,130.17	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
天津信托投资公司	8,245,400.00	7,500,000.00	0.53	8,245,400.00	0.00	0.00	长期投资	协议受让
国泰君安	170,400.00	625,071.00	0.0454	1,043,358.20	0.00	0.00	长期投资	协议受让



投资管理 有限公司								
国泰君安 股份有限 公司	1,244.70	1,000.00	0.000021	1,244.70	0.00	0.00	长期 投资	协议 受让
合计	8,417,044.70		/	9,290,002.90	0.00	0.00	/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

无

(2) 承包情况

无

(3) 租赁情况

无

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	系												
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	天津环球文化交流中心有限公司	1,957.56	1997年12月23日	1997年12月23日	2005年12月23日	连带责任担保	否	是	1,957.56	否	否	
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	金宾国际投资有限公司	750.00	2004年5月20日	2004年5月20日	2005年5月19日	连带责任担保	否	是	750.00	否	否	
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	金宾国际投资有限公司	550.00	2004年6月7日	2004年6月7日	2005年6月6日	连带责任担保	否	是	550.00	否	否	
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	上海兴塔水质净化有限公司	3,000.00	2004年3月19日	2004年3月19日	2008年3月18日	连带责任担保	否	是	3,000.00	否	否	

天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	上海交大顶峰科技创业经营管理公司	1,000.00	2004年3月2日	2004年3月2日	2005年3月1日	连带责任担保	否	是	1,000.00	否	否	
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	上海交大顶峰科技创业经营管理公司	500.00	2004年3月12日	2004年3月12日	2005年3月11日	连带责任担保	否	是	500.00	否	否	
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	上海交大顶峰科技创业经营管理公司	500.00	2004年5月9日	2004年5月9日	2005年5月8日	连带责任担保	否	是	500.00	否	否	
天津环球	公司本部	武汉瑞德	900.00	2004年12月	2004年12月	2006年7月24	连带责任	否	是	900.00	否	否	

磁卡股份有限公司		生物制品有限公司		24日	24日	日	担保						
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	武汉瑞德生物制品有限公司	1,300.00	2005年1月4日	2005年1月4日	2006年8月4日	连带责任担保	否	是	1,300.00	否	否	
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	深圳晨润投资有限公司	1,495.86	2002年11月29日	2002年11月29日	2003年11月6日	连带责任担保	否	是	1,495.86	是	否	
天津环球磁卡股份有限公司	公司本部	深圳市前康医药有限公司	1,973.79	2003年6月30日	2003年6月30日	2004年5月30日	连带责任担保	否	是	1,973.79	是	否	
天津环球磁卡股份	公司本部	天津万华股份有限	3,000.00	2004年3月22日	2004年3月22日	2009年3月21日	连带责任担保	否	是	3,000.00	否	是	母公司的控股子公司

有 限 公 司		公 司											
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)							16,927.21						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							2,300.00						
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>													
担保总额 (A+B)							19,227.21						
担保总额占公司净资产的比例 (%)							182.57						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							3,000.00						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)							13,961.58						
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							16,961.58						

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

无

## (十) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	磁卡集团承诺所持有的公司非流通股股份自股权分置改革方案实施后的首个交易日起, 12 个月内不上市交易或者转让; 在上述承诺期满后, 通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%。通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 每达到公司股份总数 1% 时, 将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。其他非流通股股东承诺所持有的公司非流通股股份自股权分置改革方案实施后的首个交易日起, 12 个月内不上市交易或者转让。	履行承诺

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

## (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

无

## (十三) 其他重大事项的说明

1. 兰州陇神药业有限公司为甘肃德昌投资有限公司向兰州市商业银行拱星支行 6000 万元的借款提供了质押担保, 2004 年 1 月本公司为其提供了反担保, 担保方式为连带保证, 由于甘肃德昌投资有限公司未能按合同清偿借款, 根据甘肃省高级人民法院 (2005) 甘民二初字第 00039 号民事判决书, 本公司承担连带清偿责任, 在承担连带保证责任后向甘肃德昌有限责任公司有追偿权。本公司对甘肃高院的判决不服, 向中华人民共和国最高人民法院提起上诉, 最高人民法院于 2007 年 3 月 5 日以 (2007)

民二终字第 14 号通知书受理。

2009 年 3 月 6 日，本公司收到最高人民法院于 2008 年 12 月 16 日下发的“(2007)民二终字第 14 号”民事判决书及甘肃省高院于 2009 年 3 月 5 日下发的(2009)甘执字第 02 号民事裁定书，裁定：(1)冻结、划拨被执行人甘肃德昌投资有限公司或被执行人本公司银行存款人民币 6000 万元。甘肃德昌投资有限公司、本公司逾期履行的，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。(2)冻结、划拨被执行人甘肃德昌投资有限公司人民币银行存款 190,000 元(案件受理费)。(3)冻结、划拨被执行人甘肃德昌投资有限公司或被执行人本公司银行存款人民币 127,400 元(执行费)。如被执行人银行存款不足，则查封、扣押其它等值财产，拍卖、变卖抵偿其债务。

2010 年 4 月 29 日，天津环球磁卡股份有限公司与兰州陇神药业有限责任公司(下称：陇神药业)就担保合同纠纷一案签署执行和解协议书，鉴于：甘肃省高级人民法院(2005)甘民二初字第 00039 号民事判决书已经发生法律效力；执行法院已经依据生效法律文书应付款项。

(1)公司愿提供位于昆明市东风东路 48 号“金泰大厦”6、18、19 层总面积为 3421.61 平方米(以房产证载明的面积为准)的房产履行部分给付义务，经有关机构对上述房产进行评估并出具《评估报告书》，以评估价格按 1:1 的比例相应折抵.90 万元之间的差额部分，公司应在 2011 年 3 月 31 日前，以现金方式补足并一次性支付陇神药业。陇神药业愿放弃执行期间的双倍迟延履行金。

(2)公司保证上述房产的交付、过户，并负责协助陇神药业办理房产过户手续，过户相关费用双方依规各自承担。若约定房产已经出租，自房产交付之日起的租金归陇神药业所有。

(3)按上述第一项约定折抵款项后，与 3853 划扣公司银行存款 2146.10 万元，尚有 3853.90 万元未执行，协议双方约定如下：

上述房产和现金补足部分履行完毕后，陇神药业即申请法院终结本案执行，并申请法院解除全部对公司资产的查封和冻结，双方关于本案的债权、债务关系终结。

2. 本公司为天津环发房地产开发有限公司(简称环发公司)向中行天津分行 7000 万元借款提供了信用担保，担保期限截止 2003 年 7 月；为天津磁卡国际工贸有限公司(简称国际工贸)向中行天津分行 6000 万元借款提供信用担保，担保期限截止 2003 年 7 月，由于环发公司以及天津磁卡国际工贸有限公司未按合同约定清偿借款，根据天津市高级人民法院下达的(2004)津高民二初字第 2、3、4 号民事判决书，裁定本公司对上述借款承担连带清偿责任。

因中行天津分行将上述两笔贷款作为不良资产拨到信达资产管理公司，后由信达资产管理公司打包出售给了艾维亚洲毛里求斯有限公司，2009 年 6 月 29 日，本公司与艾维亚洲毛里求斯有限公司达成《执行和解协议》，双方约定：本公司在 2010 年 12 月 20 日前代环发公司分期偿还本金 3150 万元，代国际工贸偿还本金 2700 万元合计 5850 万元后，艾维亚洲毛里求斯有限公司同意免除本公司及判决书项下的全部剩余债务。

3. 本公司为子公司海南海卡有限公司向中国银行海南省分行 3900 万元借款提供了信用担保，由于海南海卡有限公司未按照合同约定清偿借款，本公司书面承诺为海南海卡有限公司欠款继续提供担保。2004 年 6 月，中国银行海南省分行与中国信达资产管理公司海口办事处签订《债权转让协议》，将其享有的债权转让给中国信达资产管理公司海口办事处。中国信达资产管理公司海口办事处向海口中级人民法院及海南省高级人民法院起诉并上诉，一审及二审均判决本公司免除担保责任。现中国信达资产管理公司海口办事处向最高人民法院申请再审，最高人民法院已裁定再审。

4. 天津环球磁卡股份有限公司曾为深圳市中贸源实业发展有限公司(下称：中贸源)向华夏银行股份有限公司深圳分行(下称：华夏深圳)借款承担连带保证责任，截止 2010 年 4 月 20 日，中贸源尚欠华夏深圳相关利息及诉讼费用合计人民币 8196323.34 元，由公司承担连带保证责任。2010 年 6 月 3 日，公司与华夏深圳就上述欠款偿还事宜达成和解协议。至报告日华夏深圳和公司在此案中的债权、债务关系已全部终结。

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届第十二次监事会会议决议公告	《上海证券报》31《中国证券报》C013	2010 年 1 月 4 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第五届董事会临时会议决议公告	《上海证券报》31《中国证券报》C013	2010 年 1 月 4 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2010 年度第一次临时股东大会	《上海证券报》B16《中国证券报》A15	2010 年 1 月 21 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

2009 年度业绩与亏 公告	《上海证券报》B24《中 国证券报》B02	2010 年 1 月 26 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第五届第十三次监 事会会议决议公告	《上海证券报》24《中 国证券报》C007	2010 年 1 月 30 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
有限售条件的流通 股上市公告	《上海证券报》17《中 国证券报》C012	2010 年 2 月 27 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
2009 年度报告	《上海证券报》B13-14 《中国证券报》D007	2010 年 3 月 10 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第五届董事会第十 六次会议决议公告 暨 2009 年度股东大 会的公告	《上海证券报》B14《中 国证券报》D006	2010 年 3 月 10 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第五届监事会第十 四次会议决议公告	《上海证券报》B14《中 国证券报》D006	2010 年 3 月 10 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
2009 年度股东大会 决议公告	《上海证券报》32《中 国证券报》C003	2010 年 4 月 3 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
2010 年第一季度报 告	《上海证券报》24《中 国证券报》C008	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
担保诉讼进展公告	《上海证券报》B169《中 国证券报》B03	2010 年 4 月 30 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
股票交易异常波动 公告	《上海证券报》B25《中 国证券报》B002	2010 年 5 月 20 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第五届监事会第十 六次会议决议公告	《上海证券报》B25《中 国证券报》B007	2010 年 5 月 28 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
担保诉讼公告	《上海证券报》25《中 国证券报》B003	2010 年 6 月 5 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:天津环球磁卡股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		22,028,740.91	40,925,764.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,461,175.59	9,103,553.71
应收账款		124,477,870.52	111,917,627.04
预付款项		4,280,643.01	2,595,188.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		27,257.74	1,227,257.74
其他应收款		254,547,456.56	198,724,730.71
买入返售金融资产			
存货		72,262,656.06	64,734,662.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		485,085,800.39	429,228,784.47
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		83,378,676.48	117,716,806.65
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		181,644,804.51	181,644,804.51
投资性房地产			
固定资产		213,509,246.56	226,387,011.78
在建工程		35,305,811.28	35,169,117.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		158,486,197.03	160,677,968.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,262,178.83	2,262,178.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		674,586,914.69	723,857,888.05
资产总计		1,159,672,715.08	1,153,086,672.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			



吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		127,069,674.45	118,310,896.82
预收款项		19,316,878.39	28,618,435.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,460,878.21	26,287,132.05
应交税费		128,909,997.13	133,877,608.22
应付利息			
应付股利		9,687,166.23	9,687,166.23
其他应付款		484,842,119.13	424,236,962.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		798,286,713.54	746,018,200.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		998,000.00	998,000.00
预计负债		228,915,378.87	240,615,378.87
递延所得税负债		18,494,604.03	27,079,136.57
其他非流动负债		1,300,000.00	1,300,000.00
非流动负债合计		249,707,982.90	269,992,515.44
负债合计		1,047,994,696.44	1,016,010,715.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		611,271,047.00	611,271,047.00
资本公积		178,976,405.31	204,730,002.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,964,098.71	44,964,098.71
一般风险准备			
未分配利润		-729,898,958.06	-730,419,586.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		105,312,592.96	130,545,561.87
少数股东权益		6,365,425.68	6,530,394.68
所有者权益合计		111,678,018.64	137,075,956.55
负债和所有者权益总计		1,159,672,715.08	1,153,086,672.52

法定代表人：阮强 主管会计工作负责人：蔚丽霞 会计机构负责人：王桩

**母公司资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:天津环球磁卡股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,732,390.26	5,732,111.38
交易性金融资产			
应收票据		600.00	336,366.80
应收账款		94,710,067.76	80,919,007.71
预付款项		3,941,906.41	1,663,105.42
应收利息			
应收股利		27,257.74	1,227,257.74
其他应收款		335,099,420.68	289,544,983.09
存货		54,567,478.24	48,088,637.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		492,079,121.09	427,511,469.77
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		83,378,676.48	117,716,806.65
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		234,376,887.05	234,376,887.05
投资性房地产			
固定资产		190,236,591.82	200,929,640.09
在建工程		27,809,789.82	27,673,095.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		158,486,197.03	160,677,968.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		694,288,142.20	741,374,398.61
资产总计		1,186,367,263.29	1,168,885,868.38
<b>流动负债:</b>			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		115,017,233.91	106,119,751.90
预收款项		18,076,297.34	26,933,287.63
应付职工薪酬		22,635,110.29	23,776,240.09
应交税费		132,622,203.44	137,375,903.06
应付利息			
应付股利		9,687,166.23	9,687,166.23
其他应付款		416,085,607.69	348,726,614.71

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		719,123,618.90	657,618,963.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		228,915,378.87	240,615,378.87
递延所得税负债		18,494,604.03	27,079,136.57
其他非流动负债		1,300,000.00	1,300,000.00
非流动负债合计		248,709,982.90	268,994,515.44
负债合计		967,833,601.80	926,613,479.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		611,271,047.00	611,271,047.00
资本公积		178,976,405.31	204,730,002.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,964,098.71	44,964,098.71
一般风险准备			
未分配利润		-616,677,889.53	-618,692,759.33
所有者权益（或股东权益）合计		218,533,661.49	242,272,389.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,186,367,263.29	1,168,885,868.38

法定代表人：阮强 主管会计工作负责人：蔚丽霞 会计机构负责人：王桩

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		113,367,854.68	95,053,594.88
其中:营业收入		113,367,854.68	95,053,594.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		112,005,136.77	93,391,636.90
其中:营业成本		82,098,239.97	67,317,885.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,034,475.13	927,623.86
销售费用		6,482,446.43	7,632,694.89
管理费用		30,875,637.93	17,524,719.61
财务费用		-6,905,878.11	-11,287.06
资产减值损失		-1,579,784.58	
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,362,717.91	1,661,957.98
加:营业外收入		117,736.58	2,086,567.58
减:营业外支出		976,164.47	2,407,611.53
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		504,290.02	1,340,914.03
减:所得税费用		148,630.30	193,784.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		355,659.72	1,147,129.11
归属于母公司所有者的净利润		520,628.72	1,143,889.19
少数股东损益		-164,969.00	3,239.92
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0009	0.0019
(二)稀释每股收益		0.0009	0.0019
七、其他综合收益		-25,753,597.63	37,558,974.46
八、综合收益总额		-25,397,937.91	38,706,103.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,397,937.91	38,706,103.57
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:阮强 主管会计工作负责人:蔚丽霞 会计机构负责人:王桩

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		90,234,072.98	64,389,860.26
减:营业成本		64,882,072.62	47,451,419.97
营业税金及附加		817,754.81	560,772.05
销售费用		4,446,445.32	3,763,087.32
管理费用		25,691,996.89	10,433,092.82
财务费用		-6,879,666.90	14,435.36
资产减值损失		-1,579,784.58	
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,855,254.82	2,167,052.74
加:营业外收入		108,701.87	2,059,013.14
减:营业外支出		949,086.89	2,360,889.73
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,014,869.80	1,865,176.15
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,014,869.80	1,865,176.15
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0033	0.0031
(二)稀释每股收益		0.0033	0.0031
六、其他综合收益		-25,753,597.63	37,558,974.46
七、综合收益总额		-23,738,727.83	39,424,150.61

法定代表人:阮强 主管会计工作负责人:蔚丽霞 会计机构负责人:王桩

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,643,615.04	132,867,205.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,458,865.61	185,652,364.90
经营活动现金流入小计		196,102,480.65	318,519,570.34
购买商品、接受劳务支付的现金		72,783,618.94	49,000,847.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,407,956.34	34,227,792.31
支付的各项税费		15,752,706.02	21,885,567.38
支付其他与经营活动有关的现金		91,162,889.82	171,043,013.78
经营活动现金流出小计		215,107,171.12	276,157,220.51
经营活动产生的现金流量净额		-19,004,690.47	42,362,349.83
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,244.00	85,395.78
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		1,280,244.00	85,395.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		297,511.60	2,914,540.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		297,511.60	2,914,540.00
投资活动产生的现金流量净额		982,732.40	-2,829,144.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		875,065.34	24,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		875,065.34	24,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-875,065.34	-24,100,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,897,023.41	15,433,205.61
加：期初现金及现金等价物余额		40,925,764.32	29,167,455.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,028,740.91	44,600,661.50

法定代表人：阮强 主管会计工作负责人：蔚丽霞 会计机构负责人：王桩

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,577,917.57	99,382,376.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,571,818.83	77,208,527.82
经营活动现金流入小计		140,149,736.40	176,590,904.35
购买商品、接受劳务支付的现金		62,168,394.46	41,667,205.19
支付给职工以及为职工支付的现金		24,720,608.87	23,123,305.73
支付的各项税费		13,523,979.72	17,771,304.20
支付其他与经营活动有关的现金		41,952,177.53	51,295,743.45
经营活动现金流出小计		142,365,160.58	133,857,558.57
经营活动产生的现金流量净额		-2,215,424.18	42,733,345.78
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	72,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,216,000.00	72,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,231.60	2,912,300.00
投资支付的现金			
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		125,231.60	2,912,300.00
投资活动产生的现金流量净额		1,090,768.40	-2,840,100.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		875,065.34	24,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		875,065.34	24,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-875,065.34	-24,100,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,999,721.12	15,793,245.78
加: 期初现金及现金等价物余额		5,732,111.38	6,371,455.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,732,390.26	22,164,701.27

法定代表人: 阮强 主管会计工作负责人: 蔚丽霞 会计机构负责人: 王桩



合并所有者权益变动表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	611,271,047.00	204,730,002.94			44,964,098.71		-730,419,586.78		6,530,394.68	137,075,956.55
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	611,271,047.00	204,730,002.94			44,964,098.71		-730,419,586.78		6,530,394.68	137,075,956.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-25,753,597.63					520,628.72		-164,969.00	-25,397,937.91
(一)净利润							520,628.72		-164,969.00	355,659.72
(二)其他综合收益		-25,753,597.63								-25,753,597.63
上述(一)和(二)小计		-25,753,597.63					520,628.72		-164,969.00	-25,397,937.91
(三)所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈									

余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	611,271,047.00	178,976,405.31			44,964,098.71		-729,898,958.06	6,365,425.68	111,678,018.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	551,659,203.00	193,703,373.29			44,964,098.71		-521,542,000.77	7,383,220.10	276,167,894.33
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	551,659,203.00	193,703,373.29			44,964,098.71		-521,542,000.77	7,383,220.10	276,167,894.33
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	59,611,844.00	-22,052,869.54					1,143,889.19	3,239.92	38,706,103.57
(一) 净利润							1,143,889.19	3,239.92	1,147,129.11

(二) 其他综合收益		37,558,974.46							37,558,974.46
上述(一)和(二)小计		37,558,974.46				1,143,889.19		3,239.92	38,706,103.57
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部	59,611,844.00	-59,611,844.00							

结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)	59,611,844.00	-59,611,844.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	611,271,047.00	171,650,503.75			44,964,098.71		-520,398,111.58	7,386,460.02	314,873,997.90

法定代表人：阮强 主管会计工作负责人：蔚丽霞 会计机构负责人：王桩

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	611,271,047.00	204,730,002.94			44,964,098.71		-618,692,759.33	242,272,389.32
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	611,271,047.00	204,730,002.94			44,964,098.71		-618,692,759.33	242,272,389.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-25,753,597.63					2,014,869.80	-23,738,727.83
(一)净利润							2,014,869.80	2,014,869.80
(二)其他综合收益		-25,753,597.63						-25,753,597.63
上述(一)和(二)小计		-25,753,597.63					2,014,869.80	-23,738,727.83
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取								

一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	611,271,047.00	178,976,405.31			44,964,098.71		-616,677,889.53	218,533,661.49

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	551,659,203.00	193,703,373.29			44,964,098.71		-433,241,940.93	357,084,734.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	551,659,203.00	193,703,373.29			44,964,098.71		-433,241,940.93	357,084,734.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,611,844.00	-22,052,869.54					1,865,176.15	39,424,150.61
（一）净利润							1,865,176.15	1,865,176.15
（二）其		37,558,974.46						37,558,974.46

他综合收益								
上述(一)和(二)小计		37,558,974.46					1,865,176.15	39,424,150.61
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	59,611,844.00	-59,611,844.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	59,611,844.00	-59,611,844.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	611,271,047.00	171,650,503.75			44,964,098.71		-431,376,764.78	396,508,884.68

法定代表人：阮强 主管会计工作负责人：蔚丽霞 会计机构负责人：王桩



## (二) 公司概况

天津环球磁卡股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 1993 年经天津市股份制试点领导小组津股试字(1993)12 号文及天津市人民政府津政函(1993)62 号文批准,由天津环球磁卡公司独家发起,采用向社会公开募集方式成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字(1993)第 77 号文批准,发行社会公众股 3990 万股,于 1993 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易。至 2006 年 12 月 31 日止本公司总股本 551,659,203 股,其中已流通社会公众股 261,739,128 股,业经天津五洲联合合伙会计师事务所验证,并出具“五洲会字(2001)1-0312 号”《验资报告》。本公司于 2010 年 5 月 20 日换领了注册号为 12000000002339 的《企业法人营业执照》,注册资本为人民币 611,271,047.00 元,住所为天津空港物流加工区外环北路 1 号 2-A001 室。

根据本公司第五届董事会第九次会议及 2008 年 12 月 29 日第一次临时股东大会审议并通过的《天津环球磁卡股份有限公司股权分置改革方案》,本公司向全体股东每 10 股转增 2.28 股,非流通股股东向流通股股东每 10 股送 1.22 股,控股股东豁免本公司 7 亿元债务。2009 年 3 月 3 日,该股权分置方案实施完毕,本公司股本变更为 611,271,047 股,其中流通股 353,312,600 股,限售流通股 257,958,447 股,业经万隆亚洲会计师事务所有限公司验证并出具了万亚会业字(2009)第 2398 号验资报告。

法定代表人:阮强,营业期限为 1979 年 5 月 30 日至不约定期限。

行业性质:制造业。主要产品为卡类产品、包装印刷产品、有价证券产品、电脑表格产品的印制及房地产开发业务。

经营范围为软件系统设计、网络集成技术及高科技产品的开发;数据卡及其专用读写机具、银行机具的开发与制造、出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷、水性荧光墨的制造、加工和销售;纸、纸制品即相关产品的介绍、制造、加工和销售等。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明:

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

### 3、会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

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。通常情况下,同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并,除此之外,一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资,本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本,相关会计处理见长期股权投资;同一控制下的吸收合并取得的资产、负债,本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当递减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的,母公司在合并日编制合并财务报表,包括合并资产负债表、

合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) ① 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

② 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

① 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③ 以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入

和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具：

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

### ② 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

##### 确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

##### 计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有

者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项。 本公司对应收款项单项金额重大的坏账准备确认标准：按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。</p>

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。其他不重大的应收款项是指账龄在 1 年以内、单项金额在 200 万元以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项，按账龄计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

11、存货：

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

日常业务取得时按实际成本计价；发出存货时按加权平均法计价。

通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货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

1) 低值易耗品

一次摊销法

领用时采用一次摊销法摊销。

2) 包装物

一次摊销法

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、 向被投资单位派出管理人员。
- E、 向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	4	2.40
机器设备	5-15	4	6.4%-19.2



运输设备	5-10	4	9.6%-19.2
工具仪器	5-15	4	6.4%-19.2
其他设备	5-10	4	9.6-19.2

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 14、在建工程：

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### (3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 15、借款费用：

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资



本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3)借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

16、无形资产：

(1)无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产

交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2)无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

17、预计负债：

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

18、收入：

(1)销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2)对外提供劳务收入按以下方法确认

1)在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

①已完工作的测量。

②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

2)在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助：

(1)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。

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

(3)与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税负债：

敌焰所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1)扣暂时性差异的应纳税所得额时，才可以确认相应的递延所得税资产。确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3)递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

22、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税销售收入 5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
防洪工程维护费	应纳流转税额	1%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津环球磁卡营	控股子公司	天津开发区	贸易	10,000,000.00	纸品销售	9,000,000.00		90	90	是			-919.98

销公司													
海南海卡有限公司	全资子公司	海口保税区	服务	60,000,000.00	IC卡及相关系统工程制造、销售	60,000,000.00		100	10	是			
天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	控股子公司	天津华苑产业园区	服务	20,000,000.00	技术咨询、计算机系统集成	18,000,000.00		90	90	是	-4,313.43		
新疆津卡实业开发有限公司	控股子公司	乌鲁木齐北京南路	贸易	10,000,000.00	生物菌肥、IC卡及配套设备销售	8,500,000.00		85	85	是			
天津环球高新造纸网业有限公司	控股子公司	天津华苑产业园区	生产	15,000,000.00	造纸网及线材制造等	16,823,300.00		80	80	是	-215,169.74		
天津环球特种	控股子公司	天津开发区	生产	10,000,000.00	聚酯单丝及其它工业用丝的	11,217,800.00		90	90	是	57,742.74		

丝有限公司					生产销售							
天津市人民印刷厂储运服务部	全资子公司	天津市河西区	服务	10,700,000.00	汽车货运、仓储	10,700,000.00		100	100	是		
天津环球商贸经营部	全资子公司	天津市河西区	贸易	300,000.00	商品零售批发、打印复印	300,000.00		100	100	是		
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	控股子公司	海口保税区	服务	24,000,000.00	系列卡经营及相关工程,计算机网络控制系统工程	16,800,000.00		70	70	是	-876.87	
天津市环球蔡伦纸业业有限公司	控股子公司	河西区温州道10号	贸易	500,000.00	纸制品加工等	450,000.00		90	90	是		-79,238.18
天津市	控股子	河西区	生产	500,000.00	印版涂膜加工	450,000.00		90	90	是	-2,320.84	

环球凯丰印版实业有限公司	公司	解放南路 325 号			等								
天津环球磁卡商贸发展有限公司	控股子公司	河西区解放南路 325 号	贸易	500,000.00	文具、体育用品及器材	495,000.00	99	99	是	-30.86			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	30,378.06	/	/	61,204.92
银行存款：	/	/	21,998,362.85	/	/	40,864,559.40
人民币	/	/	21,351,377.95	/	/	39,784,285.24
美元	94,663.17	6.8346	646,984.90	158,207.75	6.8282	1,080,274.16
合计	/	/	22,028,740.91	/	/	40,925,764.32

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,461,175.59	9,103,553.71
合计	7,461,175.59	9,103,553.71

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	600,000.00		600,000.00	0.00		
账龄一年以上的应收股利	627,257.74		600,000.00	27,257.74	尚未支付	否
合计	1,227,257.74		1,200,000.00	27,257.74	/	/

## 4、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	216,323,073.37	65.80	168,303,379.17	77.80	204,129,189.03	64.55	168,303,379.17	82.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	59,650,745.23	18.14	35,735,843.26	59.91	60,170,398.65	19.03	35,735,843.26	59.39
其他不重大应收账款	52,802,858.58	16.06	259,584.23	0.49	51,916,846.02	16.42	259,584.23	0.5
合计	328,776,677.18	/	204,298,806.66	/	316,216,433.70	/	204,298,806.66	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,872,397.97	9.84	46,340.61	12,139,241.82	20.17	46,340.61
1 至 2 年	6,208,711.33	10.41	331,372.94	5,173,281.78	8.60	331,372.94
2 至 3 年	12,760,727.25	21.39	1,926,271.34	6,873,951.30	11.42	1,926,271.34
3 至 4 年	1,748,939.77	2.93	371,889.45	2,325,797.38	3.87	2,786,161.51
4 至 5 年	3,453,814.57	5.79	3,453,814.57	709,151.74	1.18	356,925.54
5 年以上	29,606,154.34	49.64	29,606,154.35	32,948,974.63	54.76	30,288,771.32
合计	59,650,745.23	100.00	35,735,843.26	60,170,398.65	100.00	35,735,843.26

## (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津南科科技发展有限公司	非关联方	98,962,000.00	5年以上	30.10
天津市通卡公用网络系统有限公司	参股公司	35,465,530.00	1-5年	10.79
南京比格科技开发有限公司	非关联方	15,000,000.00	5年以上	4.56
日本卡科技股份有限公司	参股公司	8,205,700.06	3-4年	2.50
上海津卡实业有限公司	参股公司	7,014,905.95	3年以下	2.13
合计	/	164,648,136.01	/	50.08

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	/	56,993,568.25	17.34

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	675,730,570.56	92.96	454,330,135.53	67.24	631,851,735.53	93.93	450,688,982.48	71.33
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	25,945,514.86	3.57	16,225,227.08	62.54	31,952,164.30	4.75	22,414,907.63	70.15
其他不重大的	25,246,362.38	3.47	1,819,628.63	7.21	8,875,606.70	1.32	850,885.71	9.59



其他 应收 款								
合计	726,922,447.80	/	472,374,991.24	/	672,679,506.53	/	473,954,775.82	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以 内			0.00	489,261.72	1.53	2,995.64
其中：						
			0.00			
1 至 2 年	253,285.00	0.97	253,285.00	2,370,300.10	7.42	830,047.97
2 至 3 年	4,051,515.69	15.62	157,093.17	7,451,888.31	23.32	1,570,095.17
3 年以 上			0.00			
3 至 4 年	2,173,013.07	8.38	1,020,019.98	2,173,013.07	6.80	1,020,019.98
4 至 5 年	1,236,171.52	4.76	839,473.46	1,236,171.52	3.87	839,473.46
5 年以 上	18,231,529.58	70.27	13,955,355.47	18,231,529.58	57.06	18,152,275.41
合计	25,945,514.86	100.00	16,225,227.08	31,952,164.30	100.00	22,414,907.63

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总 额的比例 (%)
合计	/	373,087,072.13	/	51.32

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的 比例 (%)
合计	/	86,875,243.70	11.95

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以 内	3,550,803.20	82.95	1,506,856.40	58.06
1 至 2 年	245,062.09	5.72	623,257.40	24.02
2 至 3 年	232,477.72	5.43	378,327.32	14.58
3 年以 上	252,300.00	5.90	86,747.00	3.34
合计	4,280,643.01	100.00	2,595,188.12	100.00

- (2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,267,153.85	7,990,295.17	25,276,858.68	34,109,002.32	7,990,295.17	26,118,707.15
在产品	25,365,584.08	7,587,208.89	17,778,375.19	22,201,742.62	7,587,208.89	14,614,533.73
库存商品	34,630,000.11	5,620,932.82	29,009,067.29	29,551,932.40	5,620,932.82	23,930,999.58
包装物	198,354.90		198,354.90	70,422.37		70,422.37
委托加工物资	8,914,529.91	8,914,529.91		8,914,529.91	8,914,529.91	
开发成本	25,833,573.78	25,833,573.78		25,833,573.78	25,833,573.78	
合计	128,209,196.63	55,946,540.57	72,262,656.06	120,681,203.40	55,946,540.57	64,734,662.83

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,990,295.17				7,990,295.17
在产品	7,587,208.89				7,587,208.89
库存商品	5,620,932.82				5,620,932.82
委托加工物资	8,914,529.91				8,914,529.91
开发成本	25,833,573.78				25,833,573.78
合计	55,946,540.57				55,946,540.57

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	83,378,676.48	117,716,806.65
合计	83,378,676.48	117,716,806.65

本年较上年可供出售金融资产减少 34,338,130.17，降幅为 29.17%，主要系可供出售金融资产公允价值下降所致。

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
天津市博苑高新材料有限公司		天津	宁雁冰	制造	11,270,000.00	30.00	30.00					
天津人民特种包装制品技术有限公司		天津	魏玉华	制造	10,000,000.00	20.00	20.00					
天		天	魏	制	10,000,000.00	20.00	20.00					

津 环 球 科 技 包 装 纸 业 有 限 公 司		津 玉 华	造									
重 庆 环 球 纸 业 有 限 公 司		重 庆 刘 思 谨	制 造	400,000,000.00	40.00	40.00						
天 津 金 星 嘉 信 保 险 代 理 公 司		天 津 何 嘉 瑞	服 务	500,000.00	30.00	30.00						
天 津 环 球 兆 信 防 伪 有 限 公 司		天 津 杨 超	服 务	1,000,000.00	90.00	90.00						

## 10、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津市通卡公用网络系统有限公司	2,800,000.00	0.00		0.00		15.56	15.56
天津环球兆信防伪有限公司	600,000.00	4,061.33		4,061.33		60.00	60.00
精美印务快速印务有限公司	1,110,000.00	1,110,000.00		1,110,000.00	1,110,000.00	60.00	60.00
天津市河西区人民印刷复合包装厂	440,000.00					100.00	100.00
天津人民印刷厂维修服务部	160,000.00					100.00	100.00
海沃(海南)生物工程有 限公司	14,400,000.00	14,400,000.00		14,400,000.00	14,400,000.00	80.00	80.00
天津磁卡物业发展有 限公司	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	5,940,000.00	99.00	99.00
天津清源置业股份有 限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			
国泰君安投资管理股 份有限公司	170,400.00	1,043,358.20		1,043,358.20			
国泰君安证券股份有 限公司	2,829,600.00	1,244.70		1,244.70			
北京华旭金卡股份有 限公司	1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00			
天津滨海投资集团股	32,000.00	32,000.00		32,000.00			

份有限公司							
天津华联商厦股份有限公司	36,000.00	36,000.00		36,000.00			
天津市南大科技投资有限公司	3,147,127.63	3,147,127.63		3,147,127.63	3,147,127.63		
天津信托投资公司	8,245,400.00	8,245,400.00		8,245,400.00		0.53	0.53
天津中钞特纸有限公司	16,000,000.00	14,665,994.92		14,665,994.92			
日本卡科技股份有限公司	7,853,500.00	8,522,615.40		8,522,615.40	8,522,615.40		
天津磁卡广告传媒有限公司	90,000.00	90,000.00		90,000.00		9.00	9.00
天津环球中加生物科技有限公司	97,659.18	97,659.18		97,659.18			
上海津卡实业有限公司	1,499,848.46	1,499,848.46		1,499,848.46	299,848.46	10.00	10.00
天津油霸油精有限公司	1,455,100.00					66.66	66.66

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津市博苑高新材料有限公司	33,810,000.00	7,066,741.88		7,066,741.88		30.00	30.00
天津人民特种包装制品技术有限公	2,000,000.00	1,648,885.69		1,648,885.69		20.00	20.00

司							
天津环 球科技 包装纸 业有限 公司	2,000,000.00	1,177,994.51		1,177,994.51		20.00	20.00
重庆环 球纸业 有限公 司	160,000,000.00	136,481,997.58		136,481,997.58		40.00	40.00
天津金 星嘉信 保险代 理公司	150,000.00	153,466.52		153,466.52		30.00	30.00

## 11、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	663,878,303.13	565,499.16	296,857.64	664,146,944.65
其中：房屋及建筑物	164,607,603.29			164,607,603.29
机器设备				
运输工具	11,147,039.93	260,200.00	275,859.21	11,131,380.72
通用(机械)设备	448,253,311.13	14,358.98	20,998.43	448,246,671.68
专用(电子)设备	1,914,196.58			1,914,196.58
传导设备	14,663,958.14			14,663,958.14
工具仪器	19,273,057.18	290,940.18		19,563,997.36
其他设备	4,019,136.88			4,019,136.88
二、累计折旧合计：	374,492,648.49	13,402,253.68	255,846.94	387,639,055.23
其中：房屋及建筑物	36,432,770.54	1,966,060.51		38,398,831.05
机器设备				
运输工具	7,965,191.20	321,558.34	226,110.96	8,060,638.58
通用(机械)设备	298,420,212.36	10,429,513.66	29,735.98	308,819,990.04
专用(电子)设备	1,315,829.96	969.60		1,316,799.56
传导设备	10,213,734.88	454,996.48		10,668,731.36
工具仪器	16,883,167.84	225,576.72		17,108,744.56
其他设备	3,261,741.71	3,578.37		3,265,320.08
三、固定资产账面净值合计	289,385,654.64	-12,836,754.52	41,010.70	276,507,889.42
其中：房屋及建筑物	128,174,832.75	-1,966,060.51		126,208,772.24
机器设备				
运输工具	3,181,848.73	-61,358.34	49,748.25	3,070,238.64
通用(机械)设备	149,833,098.77	-10,415,154.68	-8,737.55	139,409,206.54
专用(电子)设备	598,366.62	-969.60		597,397.02

传导设备	4,450,223.26	-454,996.48		3,995,226.78
工具仪器	2,389,889.34	65,363.46		2,455,252.80
其他设备	757,395.17	-3,578.37		753,816.80
四、减值准备合计	62,998,642.86			62,998,642.86
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	101,281.55			101,281.55
通用(机械)设备	62,064,040.06			62,064,040.06
专用(电子)设备				
传导设备				
工具仪器	245,375.30			245,375.30
其他设备	587,945.95			587,945.95
五、固定资产账面价值合计	226,387,011.78	-12,836,754.52	41,010.70	213,509,246.56
其中：房屋及建筑物	128,174,832.75	-1,966,060.51		126,208,772.24
机器设备				
运输工具	3,080,567.18	-61,358.34	49,748.25	2,969,460.59
通用(机械)设备	87,769,058.71	-10,415,154.68	-8,737.55	77,362,641.58
专用(电子)设备	598,366.62	-969.60		597,397.02
传导设备	4,450,223.26	-454,996.48		3,995,226.78
工具仪器	2,144,514.04	65,363.46		2,209,877.5
其他设备	169,449.22	-3,578.37		165,870.85

本期折旧额：13,402,253.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：393,940.18 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输工具	2,674,550.00	2,541,437.02	21,281.56	111,831.42	
通用(机械)设备	64,721,718.62	40,800,812.06	23,161,414.89	759,491.67	
传导设备	293,656.72	282,701.57		10,955.15	
其他设备	1,429,717.72	1,002,225.27	343,813.94	83,678.51	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南开区三马路太极园房产	开发商未缴纳土地出让金、配套费及物业费	

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	43,301,832.75	7,996,021.47	35,305,811.28	43,165,138.88	7,996,021.47	35,169,117.41



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
生产研发基地	799,090,000.00	27,673,095.95	530,634.05	393,940.18	5	10%	自筹	27,809,789.82
海南 IC 卡项目		14,992,042.93					贷款	14,992,042.93
海南厂房		500,000.00					自筹	500,000.00
合计	799,090,000.00	43,165,138.88			/	/	/	43,301,832.75

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
海南 IC 卡项目	7,496,021.47	7,496,021.47	可回收金额低于账面价值
海南厂房	500,000.00	500,000.00	可回收金额低于账面价值
合计	7,996,021.47	7,996,021.47	/

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	174,889,798.06			174,889,798.06
增兴窑土地使用权	24,192,890.00			24,192,890.00
调纬路土地使用权	2,185,285.00			2,185,285.00
玉门路土地使用权	20,420,915.00			20,420,915.00
生产研发基地土地使用权(注)	128,090,708.06			128,090,708.06
二、累计摊销合计	14,211,829.19	2,191,771.84		16,403,601.03
增兴窑土地使用权	3,212,165.25	243,961.92		3,456,127.17
调纬路土地使用权	1,897,115.55	144,084.72		2,041,200.27
玉门路土地使用权	2,711,348.39	205,925.20		2,917,273.59
生产研发基地土地使用权(注)	6,391,200.00	1,597,800.00		7,989,000.00

三、无形资产账面净值合计	160,677,968.87	-2,191,771.84		158,486,197.03
增兴窑土地使用权	20,980,724.75	-243,961.92		20,736,762.83
调纬路土地使用权	288,169.45	-144,084.72		144,084.73
玉门路土地使用权	17,709,566.61	-205,925.20		17,503,641.41
生产研发基地土地使用权 (注)	121,699,508.06	-1,597,800.00		120,101,708.06
四、减值准备合计				
增兴窑土地使用权				
调纬路土地使用权				
玉门路土地使用权				
生产研发基地土地使用权 (注)				
五、无形资产账面价值合计	160,677,968.87	-2,191,771.84		158,486,197.03
增兴窑土地使用权	20,980,724.75	-243,961.92		20,736,762.83
调纬路土地使用权	288,169.45	-144,084.72		144,084.73
玉门路土地使用权	17,709,566.61	-205,925.20		17,503,641.41
生产研发基地土地使用权 (注)	121,699,508.06	-1,597,800.00		120,101,708.06

本期摊销额：2,191,771.84 元。

注：生产研发基地项目一期 2008 年已开工，截至报表报出日，尚未取得土地使用权证。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,262,178.83	2,262,178.83
小计	2,262,178.83	2,262,178.83
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动	18,494,604.03	27,079,136.57
小计	18,494,604.03	27,079,136.57

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	839,214,378.87	839,214,378.87
可抵扣亏损	10,434,161.54	10,434,161.54
合计	849,648,540.41	849,648,540.41

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010	695,810.43	695,810.43	
2014	41,736,646.16	41,736,646.16	
合计	42,432,456.59	42,432,456.59	/

## 15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	678,253,582.48		1,579,784.58		676,673,797.90
二、存货跌价准备	55,946,540.57				55,946,540.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	33,419,591.49				33,419,591.49
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	62,998,642.86				62,998,642.86
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	7,996,021.47				7,996,021.47
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	838,614,378.87		1,579,784.58		837,034,594.29

## 16、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

## 17、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	29,344,505.73	30,968,315.97
一年以上	97,725,168.72	87,342,580.85
合计	127,069,674.45	118,310,896.82

- (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 18、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	5,599,570.62	15,594,957.49
一年以上	13,717,307.77	13,023,477.65
合计	19,316,878.39	28,618,435.14

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	323,067.00	22,318,362.43	21,874,775.37	766,654.06
二、职工福利费				
三、社会保险费	83,909.45	9,899,915.98	9,963,274.48	20,550.95
四、住房公积金	14,634,081.70	3,887,091.00	5,948,849.00	12,572,323.70
五、辞退福利				
六、其他	5,922,833.96		428,663.10	5,494,170.86
工会经费	3,726,624.19	337,734.19	1,221,434.23	2,842,924.15
职工教育经费	1,596,615.75	221,173.74	53,535.00	1,764,254.49
合计	26,287,132.05	36,664,277.34	39,490,531.18	23,460,878.21

## 20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,567,239.12	-3,188,167.88
营业税	38,681,348.68	38,843,024.56
企业所得税	86,620,470.62	91,075,873.75
个人所得税	24,828.34	20,295.41
城市维护建设税	4,327,625.31	4,309,185.81
房产税	105,840.61	126,148.66
教育费附加	2,107,504.16	2,087,763.77
防洪费	609,618.53	602,985.31
印花税		498.83
合计	128,909,997.13	133,877,608.22

## 21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国家股股东	3,668,999.41	3,668,999.41	尚未领取的以前年度股利
法人股股东	1,923,843.75	1,923,843.75	尚未领取的以前年度股利
公众股股东	4,094,323.07	4,094,323.07	尚未领取的以前年度股利
合计	9,687,166.23	9,687,166.23	/

## 22、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	210,223,209.31	213,717,542.87
一年以上	274,618,909.82	210,519,419.20
合计	484,842,119.13	424,236,962.07

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天津环球磁卡集团有限公司	256,947,360.54	256,947,360.54
合计	256,947,360.54	256,947,360.54

## 23、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	240,615,378.87		11,700,000.00	228,915,378.87
合计	240,615,378.87		11,700,000.00	228,915,378.87

## 24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
信息产业部发展研究中心	998,000.00			998,000.00	
合计	998,000.00			998,000.00	/

## 25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

## 26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	611,271,047.00						611,271,047.00

## 27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	84,018,044.54			84,018,044.54
其他资本公积	120,711,958.40	8,584,532.54	34,338,130.17	94,958,360.77
合计	204,730,002.94	8,584,532.54	34,338,130.17	178,976,405.31

本期资本公积减少为可供出售金融资产期末公允价值下降所致，增加为对可供出售金融资产期末公允价值下降计提递延所得税负债所致。

## 28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	44,964,098.71			44,964,098.71
合计	44,964,098.71			44,964,098.71

## 29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-730,419,586.78	/
调整后 年初未分配利润	-730,419,586.78	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	520,628.72	/
期末未分配利润	-729,898,958.06	/

## 30、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	111,017,435.90	92,158,582.80
其他业务收入	2,350,418.78	2,895,012.08
营业成本	82,098,239.97	67,317,885.60

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁卡	51,264,649.66	29,325,731.42	26,608,282.62	14,602,171.30
印刷	34,129,003.22	34,070,774.33	33,923,099.98	30,799,123.24
机具产品	9,101,664.67	4,118,552.88	7,870,615.07	3,614,102.06
聚酯单丝及网	16,522,118.35	13,344,018.40	23,756,585.13	16,497,727.07
合计	111,017,435.90	80,859,077.03	92,158,582.80	65,513,123.67

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁卡	51,264,649.66	29,325,731.42	26,608,282.62	14,602,171.30
印刷	34,129,003.22	34,070,774.33	33,923,099.98	30,799,123.24
机具产品	9,101,664.67	4,118,552.88	7,870,615.07	3,614,102.06
聚酯单丝及网	16,522,118.35	13,344,018.40	23,756,585.13	16,497,727.07
合计	111,017,435.90	80,859,077.03	92,158,582.80	65,513,123.67

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	34,045,325.06	30.03

## 31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	73,887.49	69,260.16	应税销售收入 5%
城市维护建设税	611,283.04	564,061.18	应纳流转税的 7%

教育费附加	261,978.45	241,790.49	应纳流转税的 3%
资源税			应纳流转税的 1%
防洪费	87,326.15	52,512.03	应纳流转税的 1%
合计	1,034,475.13	927,623.86	/

## 32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,579,784.58	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,579,784.58	

## 33、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	22,317.88	25,000.00
其中：固定资产处置利得	22,317.88	25,000.00
其他	95,418.70	2,061,567.58
合计	117,736.58	2,086,567.58

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,100.00	748,410.24
其中：固定资产处置损失	5,100.00	748,410.24
对外担保损失	1,106,191.16	
其他	-135,126.69	33,311.56
赔偿金、违约金、滞纳金		1,625,889.73
合计	976,164.47	2,407,611.53

营业外支出本期发生数比上期发生数减少 1,431,447.06 元，降低 59.46%，主要原因是本期税金滞纳金减少所致。

## 35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	148,630.30	193,784.92
合计	148,630.30	193,784.92

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算过程：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	520,628.72	1,143,889.19
期初股份总数	611,271,047.00	551,659,203.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份		59,611,844.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数		6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		3
发行在外的普通股加权平均数	611,271,047.00	611,271,047.00
基本每股收益	0.0009	0.0019
非经常性损益	-858,427.89	-321,043.95
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	1,379,056.61	1,464,933.14
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.0023	0.0024

(2) 稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

## 37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-34,338,130.17	50,078,632.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-8,584,532.54	12,519,658.16
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-25,753,597.63	37,558,974.46
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		



减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-25,753,597.63	37,558,974.46

## 38、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
天津市环球蔡伦纸业有限公司往来款	27,401,541.35
华融资产管理公司往来	6,500,000.00
其他	56,557,324.26
合计	90,458,865.61

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
担保损失支出	15,506,191.16
管理费用、营业费用	5,115,386.05
其他	70,541,312.61
合计	91,162,889.82

## 39、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	355,659.72	1,147,129.11
加：资产减值准备	-1,579,784.58	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,772,296.78	13,642,330.49
无形资产摊销	2,191,771.84	2,191,771.84
长期待摊费用摊销		
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）	736,259.63	723,410.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,500,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,584,532.54	12,519,658.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,527,993.23	23,079,356.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,646,261.22	40,595,385.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,268,513.01	-237,970.81
其他	1,509,380.12	-51,298,720.83
经营活动产生的现金流量净额	-19,004,690.47	42,362,349.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	22,028,740.91	44,600,661.50
减: 现金的期初余额	40,925,764.32	29,167,455.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,897,023.41	15,433,205.61

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	22,028,740.91	40,925,764.32
其中: 库存现金	30,378.06	61,204.92
可随时用于支付的银行存款	21,998,362.85	40,864,559.4
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		37,400,423.90
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,028,740.91	40,925,764.32

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津环球磁卡集团有限公司	国有独资公司	天津	阮强	投资咨询	244,000.00	29.99	33.24	天津市国有资产监督管理委员会	732797596

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津环球磁卡营销公司	有限责任公司	天津	郝连久	贸易	1,000.00	90.00	90.00	70057241-3
天津磁卡物业发展有	有限责任公司	天津	李恩媛	服务	600.00	99.00	99.00	23893023-8

限公司								
海南海卡有限公司	有限责任公司	海南	李宝林	服务	6,000.00	100.00	100.00	708851601-2
海沃(海南)生物工程有限公司	有限责任公司	海南	崔衍卿	服务	1,800.00	80.00	80.00	72122654-4
天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	有限责任公司	天津	李云祥	服务	2,000.00	90.00	90.00	23899816-5
新疆津卡实业开发有限公司	有限责任公司	新疆	傅俊杰	销售	1,000.00	85.00	85.00	29994799-4
天津环球高新造纸网业有限公司	有限责任公司	天津	邵亮	生产	1,500.00	80.00	80.00	725702587
天津环球特种丝有限公司	有限责任公司	天津	邵亮	生产	1,000.00	90.00	90.00	71822912X
天津市人民印刷厂储运服务部	有限责任公司	天津	郑学信	服务	1,070.00	100.00	100.00	10332619-3
天津环球商贸经营部	有限责任公司	天津	李金宏	贸易	30.00	100.00	100.00	10332619-3
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	有限责任公司	海南	李宝林	服务业	2,400.00	70.00	70.00	708898848-2
天津环球磁卡商贸发展有限公司	有限责任公司	天津	王桩	贸易	50.00	99.00	99.00	67599891-3
天津市环球蔡纶纸业公司	有限责任公司	天津	王建生	贸易	50.00	99.00	99.00	23893165-7

天津市 环球凯 丰印版 实业有 限公司	有限责 任公司	天津	刘金生	生产	50.00	90.00	90.00	238930152
---------------------------------	------------	----	-----	----	-------	-------	-------	-----------

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企 业持 股比 例(%)	本企 业在 被投 资单 位表 决权 比例 (%)	组织机 构代 码
二、联营企业								
天津市 博苑高 新材料 有限公 司	有限公 司	天津	宁雁冰	制造	11,270,000.00	30.00	30.00	239663439
天津人 民特种 包装制 品技术 有限公 司	有限公 司	天津	魏玉华	制造	10,000,000.00	20.00	20.00	724495328
天津环 球科技 包装纸 业有限 公司	有限公 司	天津	魏玉华	制造	10,000,000.00	20.00	20.00	724457735
重庆环 球纸业 有限公 司	有限公 司	重庆	刘思谨	制造	400,000,000.00	40.00	40.00	75307183-1
天津金 星嘉信 保险代 理公司	有限公 司	天津	何嘉瑞	服务	500,000.00	30.00	30.00	783336597
天津环 球兆信 防伪有 限公司	有限公 司	天津	杨超	服务	1,000,000.00	90.00	90.00	600655713

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
天津万华股份有限公司	集团兄弟公司	103070212
天津造纸厂	集团兄弟公司	103071784
天津中包万华实业有限公司	集团兄弟公司	103853313
天津市造纸网厂	集团兄弟公司	103071776
天津市人民印刷厂	集团兄弟公司	712814053

天津中钞纸业有限公司	其他	718224767
天津环球信封纸品技术有限公司	其他	777335985
天津市通卡公用网络系统有限公司	其他	718223350
上海津卡实业有限公司	其他	134643095
天津开发区中银信息系统工程技术有限公司	其他	103106895
天津环球中加生物科技有限公司	其他	744031539
北京华旭金卡有限公司	其他	
日本卡科技股份有限公司	其他	
北京环球津卡贸易有限公司	其他	
云南环球磁卡信息网络有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
天津环球磁卡股份有限公司	海沃(海南)生物工程有限公司	23,000,000.00	2002年9月25日~2007年9月24日	否
天津环球磁卡股份有限公司	天津万华股份有限公司	30,000,000.00	2004年3月2日~2009年3月21日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	上海津卡实业有限公司	7,018,788.45		7,155,653.45	
应收账款	天津人民印刷厂	278,830.00		278,830.00	
应收账款	天津环球兆信防伪科技有限公司			275,928.00	
应收账款	天津造纸厂			388,722.33	
应收账款	天津市造纸网厂			570,385.74	
应收账款	北京环球津卡贸易有限公司	857,394.65		2,033,677.10	
应收账款	天津市通卡公用网络系统有限公司	39,652,117.50		38,752,937.50	
应收账款	云南环球磁卡信息网络有限公司	113,900.00		356,700.00	
应收账款	天津开发区中银信息系统工程技术有限公司	4,596,103.00		4,596,200.00	
应收账款	日本卡科技股份有限公司			8,897,370.71	
应收账款	天津环球信封纸品技术有限公司	4,414,860.65			

应收账款	北京华旭金卡有限公司	16,208.00		16,208.00	
应收账款	天津博苑高新材料有限公司	45,366.00		45,366.00	
其他应收款	海沃(海南)生物有限公司	31,352,572.30		31,352,572.30	
其他应收款	天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02		6,516,631.02	
其他应收款	日本卡科技股份有限公司	295,000.00		295,000.00	
其他应收款	云南环球磁卡信息网络有限公司	32,235,000.00		32,235,000.00	
其他应收款	天津南大科技有限公司	3,800,000.00		3,300,000.00	
其他应收款	天津环球中加生物科技有限公司	500,000.00		753,285.00	
其他应收款	北京环球津卡贸易有限公司	2,265,598.42		2,265,598.42	
其他应收款	上海津卡实业有限公司	320,000.00		320,000.00	
其他应收款	环球磁卡阿拉木图有限公司	2,706,815.00		2,706,815.00	
其他应收款	天津中钞纸业业有限公司	900,000.00		900,000.00	
其他应收款	天津环球兆信防伪科技有限公司			2,400,000.00	
其他应收款	天津博苑高新材料有限公司	5,983,626.96		5,983,626.96	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应付款	天津开发区中银信息系统工程有 限公司	399,139.50		399,139.50	
其他应付款	天津人民特种包装制 品有限公司	688,823.00		688,823.00	
其他应付款	天津市磁卡广告有 限公司	36,494.00		36,494.00	
其他应付款	天津中包万华实业有 限公司	1,747,514.33		1,747,514.33	
其他应付款	天津市通卡公用网络 系统有限公司	2,796,829.73		2,796,829.73	
其他应付款	天津环球科技纸品有 限公司	1,690,000.00		1,690,000.00	
其他应付款	天津环球磁卡集团有 限公司	256,947,360.54		256,947,360. 54	
其他应付款	天津市人民印刷厂			7,694,273.63	
应付账款	天津环球信封纸品技	1,334.00		1,334.00	

	术有限公司				
应付账款	天津市博苑高新材料 有限公司	177,605.07		119,189.73	
应付账款	天津通卡公用网络系 统有限公司	27,935,590.63		28,303,590.6 3	

(八) 股份支付：  
无

(九) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保：				
深圳瑞泰福（注 1）	19,057,486.00			19,057,486.00
环球高新（注 2）	128,988.94			128,988.94
海沃海南（注 3）	24,267,875.21			24,267,875.21
金宾投资（注 4）	18,099,664.34			18,099,664.34
环球文化（注 5）	22,053,761.42			22,053,761.42
兴塔水质（注 6）	32,843,100.00			32,843,100.00
陇神药业（注 7）	42,838,002.96			42,838,002.96
深圳前康（注 8）	24,827,900.00			24,827,900.00
深圳晨润（注 9）	15,548,600.00			15,548,600.00
艾维亚洲毛里求斯有限公司 （注 10）	40,950,000.00		11,700,000.00	29,250,000.00
合计	240,615,378.87		11,700,000.00	228,915,378.87

注 1：2002 年 12 月 20 日，本公司为深圳市瑞泰福投资发展有限公司（简称深圳瑞泰福）向中国光大银行深圳分行营业部贷款提供担保，担保金额 5000 万元，贷款期限 7 个月，以公司座落于河西区解放南路 325 号的全部房产作为抵押。2004 年 9 月 3 日，公司收到广东省深圳市中级人民法院根据 2004 年 2 月 24 日有关民事判决书所下发的《民事裁定书》和《执行令》，裁定结果如下：1、冻结、划拨被执行人（深圳瑞泰福、本公司、天津市人民印刷厂）的银行存款；2、查封（扣押）、拍卖（变卖）被执行人（同上）的财产。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已代深圳瑞泰福偿还了 49,292,444.49 元，并与深圳光大银行就上述担保事项达成和解协议，本公司承诺对剩余利息合计人民币 8,344,541.17 元在不迟于 2010 年 8 月 11 日代深圳瑞泰福一次性清偿，深圳光大因此同意免除本项贷款项下的剩余的 1990 万元利息及磁卡对该 1990 万元利息的担保责任。

注 2：本公司为天津环球高新技术投资有限公司（简称环球高新）向天津市西青区张家窝农村信用社借款 1000 万承担连带担保责任，由于环球高新未按合同约定清偿借款，根据天津市第一中级人民法院（2003）一中民二初字第 1188 号判决书，环球高新应偿还本金 1000 万，截至 2003 年 10 月 21 日的利息 491,660 元及逾期利息。本公司对环球高新的上述还款义务承担连带清偿责任，并于 2009 年 12 月 31 日前偿还了大部分账款，尚有余额 128,988.94 元。

注 3：本公司子公司海沃（海南）生物工程有限公司（简称海沃海南）欠工行海口新华支行本金 2800 万元，本公司对上述借款的 2300 万元承担连带清偿责任。根据海南省海口市中级人民法院（2008）海中法破字第 9-8 号，依照《中华人民共和国企业破产法》第十三条、第二十二条第一款规定，现决定指定海南泽田律师事务所为债务人海沃海南的破产管理人。截至 2008 年 12 月 29 日，经管理人审查，海沃海南尚欠工行海口新华支行本金 1600 万元，利息 8,267,875.21 元，我公司应对其承担连带清偿责任。

注 4：本公司为上海国际金宾投资发展有限公司（简称金宾投资）向上海农业银行静安分行借款 1300 万承担连带担保责任，由于金宾投资未按合同约定清偿借款，根据上海市第二中级人民法院（2005）沪二中执字第 794、795 号，金宾投资应归还 1300 万本金及相应利息 3,668,334.82。本公司对金宾投

资上述还款义务承担连带担保责任，本期计提利息 1,431,329.52 元。

注 5：本公司为天津环球文化交流中心有限公司（简称环球文化）向交通银行天津分行的 2800 万购房按揭贷款提供不可撤销的全额连带保证。天津市第一中级人民法院下达民事判决书（2003 一中民二初字第 696 号），判决本公司对环球文化尚未清偿的本金 1795.35 万元及利息承担连带担保责任，本期按判决书之逾期利息计提担保损失 1,357,284.10 元。

注 6：本公司为上海兴塔水质有限公司（简称兴塔水质）向建设银行金山分行的 3000 万贷款承担连带担保责任，担保期限至 2008 年 3 月，由于兴塔水质未按合同约定清偿借款，根据上海第二中级人民法院（2005）第 500 号判决书，兴塔水质应归还借款本金 3000 万，本公司对兴塔水质上述还款义务承担连带担保责任，本期按判决书之逾期利息计提担保损失 2,843,100.00 元。

注 7：1. 兰州陇神药业有限公司为甘肃德昌投资有限公司向兰州市商业银行拱星支行 6000 万元的借款提供了质押担保，2004 年 1 月本公司为其提供了反担保，担保方式为连带保证，由于甘肃德昌投资有限公司未能按合同清偿借款，根据甘肃省高级人民法院（2005）甘民二初字第 00039 号民事判决书，本公司承担连带清偿责任，在承担连带保证责任后向甘肃德昌有限责任公司有追偿权。本公司对甘肃高院的判决不服，向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，最高人民法院于 2007 年 3 月 5 日以（2007）民二终字第 14 号通知书受理。

2009 年 3 月 6 日，本公司收到最高人民法院于 2008 年 12 月 16 日下发的“（2007）民二终字第 14 号”民事判决书及甘肃省高院于 2009 年 3 月 5 日下发的（2009）甘执字第 02 号民事裁定书，裁定：（1）冻结、划拨被执行人甘肃德昌投资有限公司或被执行人本公司银行存款人民币 6000 万元。甘肃德昌投资有限公司、本公司逾期履行的，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。（2）冻结、划拨被执行人甘肃德昌投资有限公司人民币银行存款 190,000 元（案件受理费）。（3）冻结、划拨被执行人甘肃德昌投资有限公司或被执行人本公司银行存款人民币 127,400 元（执行费）。如被执行人银行存款不足，则查封、扣押其它等值财产，拍卖、变卖抵偿其债务。

2010 年 4 月 29 日，天津环球磁卡股份有限公司与兰州陇神药业有限责任公司（下称：陇神药业）就担保合同追偿纠纷一案签署执行和解协议书，鉴于：甘肃省高级人民法院（2005）甘民二初字第 00039 号民事判决书已经发生法律效力；执行法院已经依据生效法律文书划扣公司银行存款 2146.10 万元，尚有 3853.90 万元未执行，协议双方约定如下：

一、公司愿提供位于昆明市东风东路 48 号“金泰大厦”6、18、19 层总面积为 3421.61 平方米（以房产证载明的面积为准）的房产履行部分给付义务，经有关机构对上述房产进行评估并出具《评估报告书》，以评估价格按 1:1 的比例相应折抵应付款项。

二、公司保证上述房产的交付、过户，并负责协助陇神药业办理房产过户手续，过户相关费用双方依规各自承担。若约定房产已经出租，自房产交付之日起的租金归陇神药业所有。

三、按上述第一项约定折抵款项后，与 3853.90 万元之间的差额部分，公司应在 2011 年 3 月 31 日前，以现金方式补足并一次性支付陇神药业。陇神药业愿放弃执行期间的双倍迟延履行金。

上述房产和现金补足部分履行完毕后，陇神药业即申请法院终结本案执行，并申请法院解除全部对公司资产的查封和冻结，双方关于本案的债权、债务关系终结。

注 8、注 9：本公司为深圳市前康医药有限公司（简称深圳前康）向华夏银行广州分行借款 2000 万元提供连带责任担保，担保期限截止 2004 年 5 月，由于深圳前康未按合同约定清偿借款，根据广东省深圳市中级人民法院民事裁定书第（2004）深中法执字第 1316 号，裁定本公司对深圳前康上述借款承担连带清偿责任；

本公司为深圳晨润投资有限公司（简称深圳晨润）向华夏银行广州分行借款 2000 万元提供连带责任担保，担保期限截止 2003 年 11 月，大连菲菲澳家现代农业股份有限公司（后更名为沈阳菲菲澳家现代农业股份有限公司）于 2003 年 3 月 26 日为本公司上述担保提供了反担保。由于深圳晨润未按合同约定清偿借款，根据广东省深圳市中级人民法院民事裁定书第（2004）深中法执字第 542 号，裁定本公司对深圳晨润上述借款承担连带清偿责任。

2009 年 11 月 27 日，本公司收到中国长城资产管理公司深圳办事处关于对本公司贷款担保的催收函显示，中国长城资产管理公司深圳办事处接收华夏银行股份有限公司广州分行转让上述两笔贷款债权，其中深圳前康贷款本金 1973.79 万元，利息 509 万元；深圳晨润贷款本金 1115.86 万元，利息 439 万元，上述贷款由本公司提供担保，需承担连带清偿责任。

注 10：本公司为天津环发房地产开发有限公司（简称环发公司）向中行天津分行 7000 万元借款提供了信用担保，担保期限截止 2003 年 7 月；为天津磁卡国际工贸有限公司（简称国际工贸）向中行天津分行 6000 万元借款提供信用担保，担保期限截止 2003 年 7 月，由于环发公司以及天津磁卡国际工贸



有限公司未按合同约定清偿借款，根据天津市高级人民法院下达的（2004）津高民二初字第 2、3、4 号民事判决书，裁定本公司对上述借款承担连带清偿责任。

因中行天津分行将上述两笔贷款作为不良资产拨到信达资产管理公司，后由信达资产管理公司打包出售给了艾维亚洲毛里求斯有限公司，2009 年 6 月 29 日，本公司与艾维亚洲毛里求斯有限公司达成《执行和解协议》，双方约定：本公司在 2010 年 12 月 20 日前代环发公司分期偿还本金 3150 万元，代国际工贸偿还本金 2700 万元合计 5850 万元后，艾维亚洲毛里求斯有限公司同意免除本公司及判决书项下的全部剩余债务。

## 2、其他或有负债及其财务影响：

本公司为子公司海南海卡有限公司向中国银行海南省分行 3900 万元借款提供了信用担保，由于海南海卡有限公司未按照合同约定清偿借款，本公司书面承诺为海南海卡有限公司欠款继续提供担保。2004 年 6 月，中国银行海南省分行与中国信达资产管理公司海口办事处签订《债权转让协议》，将其享有的债权转让给中国信达资产管理公司海口办事处。中国信达资产管理公司海口办事处向海口中级人民法院及海南省高级人民法院起诉并上诉，一审及二审均判决本公司免除担保责任。现中国信达资产管理公司海口办事处向最高人民法院申请再审，最高人民法院已裁定再审。

### (十) 承诺事项：

无

### (十一) 其他重要事项：

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	117,716,806.65		59,846,501.37		83,378,676.48

## 2、其他

（一）2010 年 4 月 29 日，天津环球磁卡股份有限公司与兰州陇神药业有限责任公司（下称：陇神药业）就担保合同追偿纠纷一案签署执行和解协议书，鉴于：甘肃省高级人民法院（2005）甘民二初字第 00039 号民事判决书已经发生法律效力；执行法院已经依据生效法律文书划扣公司银行存款 2146.10 万元，尚有 3853.90 万元未执行，协议双方约定如下：

一、公司愿提供位于昆明市东风东路 48 号“金泰大厦”6、18、19 层总面积为 3421.61 平方米（以房产证载明的面积为准）的房产履行部分给付义务，经有关机构对上述房产进行评估并出具《评估报告书》，以评估价格按 1:1 的比例相应折抵应付款项。

二、公司保证上述房产的交付、过户，并负责协助陇神药业办理房产过户手续，过户相关费用双方依规各自承担。若约定房产已经出租，自房产交付之日起的租金归陇神药业所有。

三、按上述第一项约定折抵款项后，与 3853.90 万元之间的差额部分，公司应在 2011 年 3 月 31 日前，以现金方式补足并一次性支付陇神药业。陇神药业愿放弃执行期间的双倍迟延履行金。

上述房产和现金补足部分履行完毕后，陇神药业即申请法院终结本案执行，并申请法院解除全部对公司资产的查封和冻结，双方关于本案的债权、债务关系终结。

(二) 天津环球磁卡股份有限公司曾为深圳市中贸源实业发展有限公司(下称:中贸源)向华夏银行股份有限公司深圳分行(下称:华夏深圳)借款承担连带保证责任,截止 2010 年 4 月 20 日,中贸源尚欠华夏深圳相关利息及诉讼费用合计人民币 8196323.34 元,由公司承担连带保证责任。2010 年 6 月 3 日,公司与华夏深圳就上述欠款偿还事宜达成如下和解协议:

鉴于中贸源无力归还所欠华夏深圳的贷款利息以及相关费用,公司保证在 2010 年 6 月 15 日前归还所欠华夏深圳的款项人民币 1106191.16 元;公司在归还该笔款项后,华夏深圳同意减免剩余的利息。华夏深圳向深圳市中级人民法院申请该案执行结案,由此产生的执行费用由公司承担,华夏深圳和公司在此案中的债权、债务关系终结。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款:

#### (1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	210,558,953.00	72.48	167,327,143.25	79.47	200,063,753.93	72.30	167,327,143.25	83.64
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	51,344,117.77	17.67	28,344,117.77	55.2	49,129,137.15	17.75	28,344,117.77	57.69
其他不重大应收账款	28,615,933.27	9.85	137,675.26	0.48	27,535,052.91	9.95	137,675.26	0.50
合计	290,519,004.04	/	195,808,936.28	/	276,727,943.99	/	195,808,936.28	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,872,397.97	11.44	22,442.72	5,609,210.78	11.42	22,442.72
1 至 2 年	6,208,711.33	12.09	226,812.67	3,663,711.86	7.46	226,812.67
2 至 3 年	12,760,727.25	24.85	1,516,055.39	6,094,509.94	12.41	1,516,055.39
3 至 4 年	1,748,939.77	3.41	2,187,139.39	3,597,211.13	7.32	2,187,139.39
4 至 5 年	3,453,814.57	6.73	3,092,140.72	505,149.67	1.03	208,908.29
5 年以上	21,299,526.88	41.48	21,299,526.88	29,659,343.77	60.36	24,182,759.31
合计	51,344,117.77	100.00	28,344,117.77	49,129,137.15	100.00	28,344,117.77

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	/	60,281,071.10	20.75

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	704,787,806.07	96.95	379,942,448.34	53.91	661,097,160.92	96.80	376,216,083.90	56.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,333,924.06	1.70	10,656,510.39	86.40	20,367,153.14	2.98	17,212,930.46	84.51
其他不重大的其他应收款	9,834,506.68	1.35	1,257,857.40	12.79	1,517,269.74	0.22	7,586.35	0.50
合计	726,956,236.81	/	391,856,816.13	/	682,981,583.80	/	393,436,600.71	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内				965,481.66	4.74	25,293.22
1 至 2 年	253,285.00	2.05	253,285.00	1,469,470.54	7.21	760,022.12
2 至 3 年	295,000.00	2.39	295,000.00	4,755,230.75	23.35	1,446,037.54
3 至 4 年				1,357,122.58	6.66	928,714.00
4 至 5 年	574,874.6	4.66	574,874.60	2,267,758.17	11.13	698,661.24
5 年以上	11,210,764.46	90.90	9,533,350.79	9,552,089.44	46.91	13,354,202.34
合计	12,333,924.06	100.00	10,656,510.39	20,367,153.14	100.00	17,212,930.46

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
合计	/	179,350,928.19	24.67

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津人民印刷厂储运服务部	10,700,000.00	10,700,000.00		10,700,000.00			100.00	100.00
天津环球商贸经营	300,000.00	300,000.00		300,000.00			100.00	100.00

部								
天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	13,000,000.00		90.00	90.00
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00	16,800,000.00		70.00	70.00
海南海卡有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		100.00	100.00
新疆津卡实业开发有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00			85.00	85.00
天津环球磁卡营销有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		90.00	90.00
天津环球蔡伦纸业有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90.00	90.00
天津环球凯丰制版有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90.00	90.00
天津环球特种丝有限公司	11,310,000.00	11,217,773.96		11,217,773.96			90.00	90.00
天津环球高新造纸网业有限公司	11,400,000.00	16,823,369.91		16,823,369.91			80.00	80.00
天津环球磁卡商贸发展有限公司	495,000.00	495,000.00		495,000.00			99.00	99.00
天津市通卡公用网络系统有限公司	2,800,000.00						15.56	15.56
精美印务快速印务有限公司	1,110,000.00	1,110,000.00		1,110,000.00	1,110,000.00		60.00	60.00
天津市河西区人民印刷复合包装厂	440,000.00							
天津人民印刷厂维修服务部	160,000.00							
海沃(海南)生物工程有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00		14,400,000.00	14,400,000.00		80.00	80.00
天津磁卡物业发展有限公司	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	5,940,000.00		99.00	99.00
天津清源置业股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00				
国泰君安投资管理股份有限公司	170,400.00	1,043,358.20		1,043,358.20				
国泰君安证券股份有限公司	2,829,600.00	1,244.70		1,244.70				
北京华旭金卡股份有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00				
天津滨海投资集团股份有限公司	32,000.00	32,000.00		32,000.00				
天津华联商厦股份有限公司	36,000.00	36,000.00		36,000.00				
天津市南大科技投资有限公司	3,147,127.63	3,147,127.63		3,147,127.63	3,147,127.63			
天津信托投资公司	8,245,400.00	8,245,400.00		8,245,400.00				
天津中钞特纸有限公司	16,000,000.00	14,665,994.92		14,665,994.92				
日本卡科技股份有限公司	7,853,500.00	8,522,615.40		8,522,615.40	8,522,615.40			
天津磁卡广告有限公司	90,000.00	90,000.00		90,000.00				
天津环球中加生物科技有限公司	97,659.18	97,659.18		97,659.18				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津市博苑高新材料有限公司	33,810,000.00	7,066,741.88		7,066,741.88				30.00	30.00
天津人民特种包装制品技术有限公司	2,000,000.00	1,648,885.69		1,648,885.69				20.00	20.00
天津环球科技包装纸	2,000,000.00	1,177,994.51		1,177,994.51				20.00	20.00

业有限公司									
重庆环球纸业有限公 司	160,000,000.00	136,481,997.58		136,481,997.58				40.00	40.00
天津金星嘉信保险代 理公司	150,000.00	153,466.52		153,466.52				30.00	30.00

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	89,527,684.09	64,228,058.68
其他业务收入	706,388.89	161,801.58
营业成本	64,882,072.62	47,451,419.97

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁卡	51,097,218.96	29,150,541.71	26,608,282.62	14,602,171.30
印刷	29,328,800.46	31,205,860.24	29,749,160.99	29,143,494.33
机具产品	9,101,664.67	4,118,552.88	7,870,615.07	3,614,102.06
合计	89,527,684.09	64,474,954.83	64,228,058.68	47,359,767.69

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	52,884,071.37	38,085,355.82	38,802,811.30	28,611,983.12
华东	18,746,725.16	13,501,055.54	10,906,790.93	8,042,327.52
东北	2,574,414.53	1,854,010.44	2,022,049.06	1,490,995.92
中南	10,302,757.66	7,419,714.26	6,285,157.52	4,634,479.16
西南	3,036,861.97	2,187,050.19	3,612,735.36	2,663,918.40
西北	1,366,918.48	984,410.67	1,580,282.91	1,165,251.34
出口	615,934.92	443,357.91	1,018,231.60	750,812.23
合计	89,527,684.09	64,474,954.83	64,228,058.68	47,359,767.69

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,014,869.80	1,865,176.15
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,086,988.45	11,510,639.52
无形资产摊销	2,191,771.84	2,191,771.84
长期待摊费用摊销		
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）	-15,686.27	-736,259.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,500,000.00	

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,584,532.54	12,519,658.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,478,840.61	-3,786,336.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,180,280.85	41,382,267.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,504,655.28	-20,547,955.66
其他	1,745,630.72	-1,665,615.37
经营活动产生的现金流量净额	-2,215,424.18	42,733,345.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,732,390.26	22,164,701.27
减：现金的期初余额	5,732,111.38	6,371,455.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,999,721.12	15,793,245.78

## (十三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,217.88	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,106,191.16	诉讼担保损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	230,545.39	
合计	-858,427.89	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.0009	0.0009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05	0.0023	0.0023

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内在《上海证券报》《中国证券报》上公开披露过的所有文件文本

天津环球磁卡股份有限公司

董事长：

2010 年 8 月 13 日