

公司代码：600800

公司简称：天津磁卡

天津环球磁卡股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人郭锴、主管会计工作负责人王桩 及会计机构负责人（会计主管人员）王桩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

依据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2014年度的财务审计结果，2014年度公司归属于母公司所有者的净利润22,165,365.19元，2014年年初未分配利润为-703,303,823.36元，期末未分配利润为-681,138,458.17 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，鉴于未分配利润为负，公司2014年度利润分配预案为不分配不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理.....	37
第十节	内部控制.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	154

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
我公司、公司、本公司	指	天津环球磁卡股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
网业公司、特丝公司	指	天津环球高新造纸网业有限公司、天津环球特种丝有限公司
RFID 项目	指	无线射频标签
报告期	指	2014 年 1 月 1 日—2014 年 12 月 31 日
磁卡集团、集团、控股股东	指	天津环球磁卡集团有限公司

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	天津环球磁卡股份有限公司
公司的中文简称	天津磁卡
公司的外文名称	Tian Jin Global Magnetic Card CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	GMCC
公司的法定代表人	郭锴

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李金宏	
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	022-58585633	
电子信箱	jrzqb@gmcc.com.cn	

三、 基本情况简介

公司注册地址	天津空港物流加工区外环北路1号2-A001室
公司注册地址的邮政编码	300000
公司办公地址	天津市河西区解放南路325号
公司办公地址的邮政编码	300202
公司网址	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	天津磁卡	600800	ST磁卡

六、公司报告期内注册变更情况**(一) 基本情况**

注册登记日期	1979年5月30日
注册登记地点	天津空港物流加工区外环北路1号2-A001室
企业法人营业执照注册号	120000000002339
税务登记号码	120103103066387
组织机构代码	10306638-7

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见2014年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司1993年上市至1998年期间主营业务主要包括数据卡产品: 含磁条卡、智能卡、ID卡等。印刷产品: 含包装装潢印刷、出版物印刷、票证印刷等。公司1999至2006年期间主营业务主要包括数据卡产品: 含磁条卡、智能卡、ID卡等; 印刷产品: 含包装装潢印刷、出版物印刷、票证印刷等; 智能卡应用系统及配套机具: 城市一卡通管理系统及配套机具、卡片; 聚酯单丝及其它工业用丝等; 房地产开发经营和商品房销售。公司2007年至今的主营业务主要包括数据卡产品: 含磁条卡、智能卡、ID卡等。印刷产品: 含包装装潢印刷、出版物印刷、票证印刷等。智能卡应用系统及配套机具: 城市一卡通管理系统及配套机具、卡片等。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

经中国证监会审核通过, 并经上交所审核批准, 公司股票于1993年12月6日在上交所上市, 控股股东为天津市第一轻工业局【现天津市一轻集团(控股)有限公司】, 2001年12月28日接天津市人民政府(津政函【2001】151号)《关于确认天津环球磁卡股份有限公司国家股股权划转比例的函》, 确认将天津市一轻集团(控股)有限公司33.24%的国家股股权转让给天津环球磁卡集团有限公司。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦18-19层
	签字会计师姓名	宋长发、徐春

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	153,091,832.70	181,616,224.81	181,616,224.81	-15.71	143,478,412.33	143,478,412.33
归属于上市公司股东的净利润	22,165,365.19	-29,105,488.74	-28,625,625.05	不适用	21,844,302.65	17,535,781.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,749,505.90	-39,895,405.42	-39,415,541.73	不适用	64,509,704.83	-66,410,436.88
经营活动产生的现金流量净额	-35,129,648.69	-148,858,117.72	-150,290,472.31	不适用	46,694,277.73	-46,694,277.73
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	110,458,143.57	88,248,122.66	75,222,729.40	25.17	103,223,961.77	68,035,278.91
总资产	766,790,194.28	740,394,280.84	703,010,133.31	3.57	859,496,685.05	857,417,495.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.04	-0.05	-0.05	180	0.0357	0.0357
稀释每股收益(元/股)	0.04	-0.05	-0.05	180	0.0357	0.0357
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.07	-0.06	不适用	-0.1055	-0.1055
加权平均净资产收益率(%)	22.31	-30.83	-32.08	增加53.14个百分点	22.86	22.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-46.05	-42.26	-44.18	减少3.79个百分点	-67.51	-67.51

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	65,289,249.08	250,819.27	43,743,547.70
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但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	918,000.00	312,700.00	200,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益		71,826.32	90,974.69
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	872,079.43		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		16,421,795.99	31,739,694.39
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			39,123,331.96
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			-8,514,625.35
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,924,313.51	-1,492,576.69	-5,243,827.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,146,247.20
少数股东权益影响额	-1,791.05	-33,573.47	-4,306.00
所得税影响额	-12,086,979.88	-4,741,074.74	-17,927,029.54
合计	67,914,871.09	10,789,916.68	86,354,007.48

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	421,622.10	474,158.67	52,536.57	0.00
合计	421,622.10	474,158.67	52,536.57	0.00

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年主要工作是坚定不移地走改革调整创新发展之路，创新发展举措，凝聚发展合力，各项改革及调整工作加速推进。同时公司加快产品结构调整，积极推动主营业务驶入良性快速发展轨道。主业产品结构调整亮点显现，公司实现金融双界面 IC 卡的成功量产，传统社会卡承揽数量稳中有增。城市一卡通产品市场占有率稳步攀升，并再次获得“国家金卡工程金蚂蚁奖——最佳软件开发奖”，连续七年蝉联“金蚂蚁奖”殊荣；印刷产品实现产业水平升级，积极寻求市场机遇，电脑表格产品实现公司历史产量突破。

2、公司经营情况说明

(一) 财务指标：工业总产值：15726 万元，工业增加值：6982 万元，公司总资产 76679 万元，总负债 68112 万元，所有者权益 8567 万元，营业收入 15309 万元，营业利润-5268 万元，营业外收入 6583 万元，营业外支出 178 万元，实现净利润 1873 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 2217 万元，期末未分配利润为-68114 万元。

(二) 2014 年主要开展了五大方面工作：

(1) 因势利导 加快主业结构调整，坚持定期召开经济运行分析会，在及时掌握生产运营进度的同时，加强关注市场宏观、微观环境变化，保证公司经济工作的平稳运行。对印刷事业部内部进一步进行整合，将原五四三车间人员及设备整体迁入高档防伪车间，有效地促进制造成本降低和劳动效率提升。2014 年银行金融 IC 卡量产实现突破、城市一卡通产品保持行业优势，RFID 应用项目取得实质进展，电脑表格产品产量创历史最佳。(2) 重点突破 集中力量拓展市场。在银行金融 IC 卡领域，已成功实现德阳银行、渤海银行等金融 IC 卡项目的批量生产。具备一整套完整的

金融 IC 卡个人化生产解决方案, 并配合银行进行 PBOC3.0 系统升级及各项测试工作。城市一卡通方面, 新承揽城市公交项目 12 个, 升级改造拉萨、桐庐、安阳等 10 个城市。RFID 家校通平安校园系统项目也在安阳项目中成功实施。印刷产品方面利润空间下降, 邮资票品、药品和日化包装、金融管控票证印制的产品订单减少。公司积极实施中国环境标志产品 (CEC) 认证, 年内有三项邮资票品设计入围地方版产品目录, 六款集邮预订证设计样式入围并实现批量生产。(3) 科学管理不断挖掘运营潜力。针对企业内控缺陷整改工作, 公司高度重视, 多次召开专题会议、组织内控知识培训, 以内控缺陷为切入点, 比对规范要求查找问题的根源, 进行有针对性的整改, 基本完成了公司生产过程的 ERP 信息化管理, 提升管理水平和万元产值损失同比下降 0.8 元。2014 年又先后取得了 FSC 森林管理认证、ISO27001 信息安全管理体系认证, 公司还取得了平版印刷、票据印刷服务及产品两项中国环境标志产品 (CEC) 认证。(4) 科研创新 提升企业竞争实力, IC 卡产品方面, 已完成三款国外芯片的 PBOC3.0 产品送检。同时, 还积极与国产芯片商探讨合作开发金融市场方式, 并已着手进行送检工作, 为取得金融 IC 卡芯片国产化的先机迈出了坚实的一步。《基于国产芯片的 PBOC3.0 金融 IC 卡技术研发》项目入选天津经信委 2014 年度天津市工业科技开发专项资金项目计划, 获得了 50 万元的项目资金支持。(5) 加速清理 提质资产助推改革, 历史案件的解决已接近尾声, 对造成历史案件损失的责任方的追偿工作仍在持续进行中。加速落实公司积存多年的备用金清理工作, 加强控股、参股企业的监管, 对控股的天津环球高新造纸网页有限公司、天津环球特种丝有限公司依据天津市国资委国企改革低效企业退出政策, 启动退出工作。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	153,091,832.70	181,616,224.81	-15.71
营业成本	120,577,425.41	141,492,249.09	-14.78
销售费用	11,380,708.69	9,988,187.49	13.94
管理费用	65,683,375.01	72,820,688.83	-9.80
财务费用	3,311,220.87	4,551,382.11	-27.25
经营活动产生的现金流量净额	-35,129,648.69	-148,858,117.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	37,126,640.45	192,624,516.02	-80.73
筹资活动产生的现金流量净额	-20,722,333.33	-777,916.65	不适用
研发支出			

2 收入

(1) 主要销售客户的情况

本年度公司前五名客户销售金额为 28,881,054.33 元, 占公司全部营业收入的 18.87%。

(2) 其他

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
磁卡	主营业务成本	39,758,201.69	18.93	45,901,971.71	19.90	-13.38
机具	主营业务成本	34,184,490.03	16.27	24,981,822.28	10.83	36.84
印刷	主营业务成本	37,818,989.18	18.00	43,894,577.27	19.03	-13.84
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
磁卡	主营业务成本	39,758,201.69	18.93	45,901,971.71	19.90	-13.38
印刷	主营业务成本	37,818,989.18	16.27	24,981,822.28	10.83	36.84
机具	主营业务成本	34,184,490.03	18.00	43,894,577.27	19.03	-13.84

(2) 主要供应商情况

本年度公司向前五名供应商采购金额合计为 25,175,165.39 元，占公司全部采购金额的 36.34%。

(3) _____

4 费用

报告期内财务费用 3,311,220.87 元，较上期减少 1,240,161.24 元，下降 27.45%。主要原因是公司报告期内利息收入增加所致。

5 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

1. 本公司为进一步盘活资产，2014 年 12 月 8 日与天津经济技术开发区华北租赁公司签署了出售太极园房产的《房屋买卖合同》，交易价格为人民币 12,500 万元（壹亿贰仟伍佰万元整）。本公司于 2014 年 12 月 8 日召开第七届董事会第八次会议审议并通过出售太极园房产的议案。2014 年 12 月 24 日经本公司 2014 年第一次临时股东大会审议并通过。本公司于 2015 年 3 月 24 日收到太极园房产交易款人民币 12,500 万元。截止本财务报告报出日，关于出售太极园房产的交易已经全部履行完毕。

2. 公司于 2008 年 6 月在天津市空港经济区开工建设生产研发基地一期工程，项目建筑用地面积 299.5 亩，2009 年 6 月完成桩基工程，后由于资金等原因停工。经协商，公司愿意于 2014 年 12 月 31 日前撤离项目所占地，并移交天津空港经济区管委会，经第三方机构审核，管委会应

对公司投入的前期工程费用进行补偿 34,931,216.00 元,在 2014 年 12 月 30 日依照协议并支付全额补偿款。该桩基工程实际投入 27,272,318.34 元计入在建工程,已计提减值准备 6,500,000.00 元,公司将实际收入 14,158,897.66 元,计入营业外收入。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磁卡	50,322,386.38	39,758,201.69	26.57	-20.80	-13.38	-11.85
机具	55,600,145.45	34,184,490.03	62.65	23.19	36.84	-18.01
印刷	35,386,399.47	37,818,989.18	-6.43	-19.89	-13.84	-7.07
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磁卡	50,322,386.38	39,758,201.69	26.57	-20.80	-13.38	-11.85
机具	55,600,145.45	34,184,490.03	62.65	23.19	36.84	-18.01
印刷	35,386,399.47	37,818,989.18	-6.43	-19.89	-13.84	-7.07

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	8,047,946.30	1.05	12,144,808.97	1.64	-33.73	主要是报告期内原材料及设备采购减少所致。
应收股利	2,232,142.13	0.29	27,257.74	0.004	8,089.02	主要是报告期内参股公司分红所致。
固定资产	76,598,029.87	9.99	143,306,157.91	19.36	-46.55	主要因为报告期内出售太极园房产所致。
在建工程	32,264,331.01	4.21	53,187,127.23	7.18	-39.34	主要因为生产研发基地桩基工程与政府达成协议所致。
长期待摊费用			260,000.00	0.04	-100.00	上期金额已摊销完毕。
短期借款	5,000,000.00	0.65	25,000,000.00	3.38	-80.00	报告期内如期偿还银行贷款所致。
专项应付款	11,988,500.00	1.56	998,000.00	0.13	1,101.25	主要是因为报告期内收到

						玉门路地块土地收储款所致。
--	--	--	--	--	--	---------------

2

(三) 核心竞争力分析

公司注重核心竞争力的打造，核心竞争力逐步增强。在科研开发方面，拥有市级技术中心，多名享受国务院特殊津贴的专家带领技术团队围绕产业升级和扩大规模，计算机信息系统集成、软件开发、印刷新材料等方面。增强科研攻关实力，进一步提升主业产品竞争力。抓住金融 IC 卡的换发、社保卡的发放、健康卡正在起步，城市一卡通要进一步拓展承揽领域，加强与金融机构的沟通，弥补自身差距，扩大市场份额。抓住社保卡发卡高峰期的后半程，力争入围大型商业银行的金融 IC 卡项目。把握住金融 IC 卡芯片国产化趋势，借助公司城市一卡通公交项目优势地位，增加车载机与公交卡的订单。

在公司印刷资源整合基本完成的基础上，利用公司完成中国环境标志产品（CEC）认证的有利时机，加大发票、银行票据、政府采购等市场开发力度，着重对银行票据、机场航空凭证、零售业票据以及各类出版物包装印刷品等产品进行市场拓展。

城市一卡通方面，要完成车载机 PBOC3.0 的金融终端检测工作，推广手机 NFC 技术在公交收费系统中的应用。完成居民身份证阅读器的现场检验，实现居民身份证阅读器的批量试制和销售，下大力气推广营销“平安校园行”、居民身份证阅读器新产品。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（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	600821	津劝业	75,000.00	67,263.00	409,631.67	86.39	0.00
2	股票	000584	有利控股	25,260.00	9420.00	64,527.00	13.61	0.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				100,260.00	/	474,158.67	100%	0.00

证券投资情况的说明

(2)

持有其他上市公司股权情况的说明

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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
国泰君安投资管理股份有限公司	1,043,358.20	625,071.00		1,043,358.20	0.00	0.00	可供出售金融资产	协议受让
国泰君安证券股份有限公司	1,244.70	1,000.00		1,244.70	0.00	0.00	可供出售金融资产	协议受让
合计	1,044,602.90	626,071.00	/	1,044,602.90	0.00	0.00	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

在未来的制卡行业里,需要制卡企业依靠持续不断的技术创新引领市场,在城市一卡通市场,面临着一卡多用以及跨地区、跨领域的应用需求,技术整合、市场整合能力成为把握市场先机的关键,印刷业在经过高速发展阶段后,已经进入调整转型期,受全球经济下行、国内实体经济低位运行等宏观环境的影响,各企业间的竞争日趋白热化,技术、成本优势成为竞争的焦点,公司依靠市级技术中心的技术团队,通过自主研发、产学研多种形式聚集人才、完善科研创新体系,提升核心竞争力,依靠技术实力和综合服务能力,关注和满足客户需求,在激烈的市场竞争中生存、发展。

(二) 公司发展战略

公司根据发展战略和实际情况,总结优良传统,挖掘文化底蕴,归纳提炼建立了企业文化体系。确定了“尽责、协作、求知、图强”的企业精神。在经营活动中,注重实施企业文化和品牌建设,将“诚信铸就品牌,效益成就未来”的核心价值观贯穿于自主创新、产品质量、生产安全、市场营销等方面,培育 GMCC 的品牌形象,提升品牌的市场影响力和美誉度。公司坚持科学发展,全力发展数据卡,数据卡应用系统及读写机具和印刷三大主业,抓住十二五期间银行卡由磁条卡向 IC 卡过渡的市场机遇,把握社保 IC 卡全面推广应用的市场机会,全面发展智能 IC 卡的生产和个人化处理业务,通过产品结构的调整和增值服务的延伸,进一步提升数据卡产品对主营业务的贡献;城市一卡通项目通过持续的技术创新,满足和引领市场需求、引导产业发展,保持行业领先地位;印刷产品要发挥资质齐全的优势,提高配套能力、发挥规模效益。依靠科学管理、科研创新提高运营绩效,创造行业的比较优势、着力提高企业的核心竞争力,全力推动主业发展。要实现产业结构的根本转变,在转变经济发展方式、调整优化经济结构上取得新进展,在加强和创新企业管理、维护企业和谐稳定上取得新进步。

(三) 经营计划

2015 年要深入做好经济形势分析,加强对市场的宏观和微观环境变化把握能力,关注市场需求导向。销售人员要把握难得的市场机遇,继续发挥好科研与营销结合的良好协同作用,由单一产品加工商向整体方案解决商转变,创新营销模式,推进公司主业实现更好的发展。

1、加强经济形势研判 全力发展主业

继续拓展 IC 卡产品的市场份额,加大承揽力度。重点在河北、江西、吉林、山东等社保项目实现市场份额的稳步提升。印刷行业要结合企业实际和市场发展趋势,做好内功,推进绿色印刷工作,深化管理、降低成本,巩固传统产品份额同时,将印刷服务向专业化、规模化转型。着力加大开发药品包装、日化包装、食品包装市场,增加发票、银行票据、航空凭证等产品开发力度,争取更多的市场份额。提升城市一卡通项目的综合实力,持续培育核心竞争力。加强客户关系的改善,提高专业化队伍的支持能力。针对市场需求提升现有产品的技术水平,用领先的产品、技术引导市场,加强大订单的承揽和落实,重点做好市场承揽、质量提升、客户服务、提高客户满意度,维持行业领先地位。金融 IC 卡的换发、社保卡的发放、健康卡正在起步,城市一卡通要进一步拓展承揽领域,加强与金融机构的沟通,弥补自身差距,扩大市场份额。抓住社保卡发卡高峰期的后半程,力争入围大型商业银行的金融 IC 卡项目。把握住金融 IC 卡芯片国产化趋势,借助公司城市一卡通公交项目优势地位,增加车载机与公交卡的订单。

在公司印刷资源整合基本完成的基础上,利用公司完成中国环境标志产品(CEC)认证的有利时机,加大发票、银行票据、政府采购等市场开发力度,着重对银行票据、机场航空凭证、零售业票据以及各类出版物包装印刷品等产品进行市场拓展。

城市一卡通方面，要完成车载机 PBOC3.0 的金融终端检测工作，推广手机 NFC 技术在公交收费系统中的应用。完成居民身份证阅读器的项目，实现居民身份证阅读器的批量试制和销售，下大力推广营销“平安校园行”、居民身份证阅读器等新产品

2、提高科研水平 增强核心竞争力

科研工作要进一步贴紧主业发展，发挥引领作用，成为主业市场开拓的先行军，为主业发展提供有力支持。要继续利用高新企业、市级技术中心、博士后流动站、科技小巨人等平台，将加大智力引进力度与培育自有科研队伍并举，加强产学研项目开发，把握立项准、立意高，见效快的原则，为公司持续提供优质项目。进一步补充开发经费，继续积极争取政策及资金支持，实现科研效益的提升，推动公司主业发展。

3、加快改革调整 提升运营水平

深化经济运行分析的长效机制，进一步做好生产调度、质量管控、物资供应、资金使用等经济运行中各要素的调控，要结合经营发展出现的问题，做好生产经营组织和有序控制，做到有分析、有措施、有效果。推进信息化管理建设，全面实施完善 ERP 管理，提高企业信息化管理水平。健全财务审计制度，加强成本核算管理，将企业的应收账款持有水平和坏账风险降到最低，更有效地利用好资金，提高资金周转和使用效率，进一步规范资金使用，推进月度预算制度，合理有效地控制和使用资金，严格控制非生产性资金支出，遵循在发展中解决问题的思想，破解资金紧张的压力，注重强化融资功能和资本运作，依托资产重组与资源整合积聚企业发展后劲。进一步完善公司的组织架构，建立健全公司的管理模式，在日常人力资源招聘途径和方法上寻求突破。提高绩效考核的有效性。充分考虑员工福利，做好员工激励工作，建立内部升迁制度，做好员工职业生涯规划，培养员工主人翁精神，增强企业凝聚力，加强员工岗位知识、技能和素质培训，加大内部人才开发力度。做好资产管理工作，加强公司各类案件清理追偿力度，通过加大资产盘活，其他应收款、担保债务追偿和业务欠款清收，获取资金，支持主业经营。根据国资委、深化国有企业改革相关政策，推进相关低效企业退出工作。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年公司将根据生产经营和投资的需要，做好科学的资金预算，统筹调度、合理的安排资金使用。密切关注国家政策，积极申请产业扶持，申报专项优惠资金，以及融资优惠的政策，降低公司财务费用，确保公司现金流良性循环。

(五) 可能面对的风险

1)、财务风险：历史遗留债务纠纷尚未彻底解决，需要付出资金加以推进，短期难以改善运营资金紧张的状况；为补充运营资金而实施的融资活动，将增加财务费用。2)经营风险：原材料、人工成本的持续较大幅度上升，将进一步增加运营成本、挤压盈利空间，影响经营成果。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√适用 □不适用

一、公司董事会对会计师事务所出具的 2014 年度报告带有强调事项段无保留意见的专项说明对注册会计师出具的审计报告，公司董事会予以理解和认可。公司董事会认为注册会计师出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告主要是因为公司截至 2014 年 12 月 31 日累计亏损 681,138,458.17 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 235,739,214.08 元；2014 年度经营活动净现金流量-35,129,648.69 元。董事会认为会计师事务所出具的报告公允的反应了公司

2014 年度的财务状况及经营成果，提示的经营风险是恰当的。公司将继续坚持经济运行分析的长效机制，做好经济分析工作，结合 2014 年经济工作中出现的问题认真总结，进一步做好生产调度、质量管控、物资供应、资金使用等经济运行中各因素的调控，完善企业内控体系建设，加大对子公司的支持和管控，科学制定各项工作计划，加快推进重点工作进度，把握企业走向，确保完成全年各项经济指标和工作任务。

二、公司监事会对会计师事务所出具的 2014 年度报告带有强调事项段无保留意见的专项说明
监事会通过检查公司 2014 年度财务报告及审阅瑞华会计师事务所出具的审计报告，认为瑞华会计师事务所出具的审计报告涉及的事项符合公正客观、实事求是的原则，准确地反映了公司的财务状况和经营成果。同时监事会也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层保证正常生产经营，尽快消除强调事项段提及的不利因素，切实维护广大投资者利益。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014 年 10 月 29 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月 20 日，财政部修订《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

公司本次会计政策变更是根据财政部相关文件及交易所相关规定的要求进行合理变更，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策的变更。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

前期会计差错更正事项的说明及更正事项对以前年度及当期财务状况和经营成果的影响

1：本公司在 2014 年度财务自查中发现，本公司 2013 年度账面应缴纳的企业所得税与 2013 年度所得税汇算清缴结果差异为 2,703.96 万元，主要原因为：①2008 年度审计报告中计提的企业所得税为 10,512.83 万元，2008 年度实际汇算清缴的企业所得税税款为 7,873.92 万元，差额为 2,638.91 万元；②2012 年度审计报告中对计提的预计负债调增应纳税所得额并计提企业所得税，公司在所得税汇算清缴时根据税务相关政策无需纳税调增，该事项导致“应交税金—所得税”多计 65.05 万元；上述差异合计 2703.96 万元，原因均系本公司对与本公司没有股权关系的公司提供担保造成的预计负债损失，审计时调增应纳税所得额计提的企业所得税，根据税务相关政策在汇算清缴时无需纳税调增，本公司根据实际情况更正并追溯重述上述会计差错。

2：环球化学科技有限公司（以下简称“环球化学”）于 2012 年度偿还其欠付本公司的其他应收款 43,909,079.13 元，该项业务致使本公司 2012 年度转回以前年度计提的坏账准备

18,731,025.29 元，冲回资产减值损失 18,731,025.29 元，增加 2012 年度净利润 18,731,025.29 元。2013 年度本公司发现环球化学偿还本公司欠款的资金来源系本公司大股东天津环球磁卡集团有限公司提供的资金支持，上述转回的坏账准备应同时增加资本公积，本公司将上述会计差错进行了更正，调整增加了母公司 2012 年度的资产减值损失 18,731,025.29 元，调整增加 2012 年的母公司资本公积 18,731,025.29 元，该事项减少 2012 年度母公司净利润 18,731,025.29 元。

本年度环球化学纳入合并范围，合并范围内关联方往来抵消后，冲回以前年度计提的坏账准备 18,731,025.29 元，且大股东天津环球磁卡集团有限公司并未豁免环球化学债务，综合以上原因调整减少本公司以前年度资产减值损失，调整减少 2012 年度资本公积 18,731,025.29 元，该事项增加 2012 年度合并净利润 18,731,025.29 元。

3: 本公司 2005 年年报中披露了因其涉及重大诉讼，深圳中院冻结并拍卖了本公司持有的天津环球化学科技有限公司(以下简称“环球化学”)73%股权。依据广东省深圳市中级人民法院民事裁定书((2004)深中法执字第 942 号)，自然人王桂林于 2005 年 10 月 4 日通过竞拍以 371.41 万元取得了上述股权。2006 年 7 月 20 日王桂林与本公司签订了股权转让协议，王桂林将其所持有的环球化学 73%股权(股权转让金作价陆佰捌拾万元)转让给本公司，本公司对此收购股权事项一直未予披露，会计账簿中亦未见支付 680 万元股权收购款的相关原始资料及账务处理，本公司以前年度一直未将环球化学纳入合并财务报表。本年度公司在认定相关交易事实的基础上更正并追溯重述上述会计差错，将环球化学纳入本公司合并财务报表。

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
2013 年 12 月 31 日		
母公司所得税调整 1	应交税金	-27,039,625.30
	年初未分配利润	27,039,625.30
母公司资本公积 2	资本公积	-18,731,025.29
	年初未分配利润	18,731,025.29
环球化学纳入合并范围 3	货币资金	32,817.43
	应收账款-原值	29,090,445.75
	应收账款-坏账准备	29,090,445.75
	应收账款	-
	其他应收款-原值	4,155,415.00
	其他应收款-坏账准备	4,155,415.00
	其他应收款	-
存货-原值	存货-原值	2,263,697.03
	存货跌价准备	2,263,697.03

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
	存货	-
	固定资产-原值	4,258,919.21
	固定资产-累计折旧	4,088,562.44
	固定资产	170,356.77
	在建工程-原值	63,319,446.38
	在建工程-减值准备	31,055,115.37
	在建工程	32,264,331.01
	无形资产-原值	15,104,960.00
	无形资产-累计摊销	1,037,874.13
	无形资产-减值准备	13,500,000.00
	无形资产	567,085.87
	应付账款	1,017,550.60
	预收账款	600,000.00
	应交税费	11,340,020.11
	其他应付款	45,266,030.75
	归属于母公司所有者权益	-18,387,977.58
	少数股东权益	-6,801,032.80
	管理费用（2013 年度）	657,377.03
	财务费用（2013 年度）	-29.51
	归属母公司所有者的利润（2013 年 度）	-479,863.69
	少数股东损益（2013 年度）	-177,483.83
公积金个人缴纳部分重分类	应付职工薪酬	-1,531,085.00
	其他应付款	1,531,085.00
权益法核算联营企业根据公司享有 净资产权益调整期初长期股权投资	长期股权投资-损益调整	4,349,556.45
	年初未分配利润（2013 年度以前）	4,349,556.45
未按照企业所得税税率核算其他综	递延所得税负债	-24,189.09

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
合收益递延所得税负债	年初未分配利润（2013 年度以前）	24,189.09

二、董事会、独立董事关于本次会计差错更正的意见

董事会认为：公司上述前期会计差错更正是合理的，更正、调整后的财务报告能够更加准确地反映公司的财务状况和经营成果，使公司财务报告更加真实、准确、可靠。董事会同意上述前期会计差错更正事项。公司将结合内部控制规范实施工作，进一步提升财务内部控制管理水平，加强对财务人员的培训，提高公司会计信息质量。独立董事认为：此次公司对前期会计差错的更正处理符合《企业会计准则 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号》的有关规定，更正后的财务报告能够更加准确地反映公司财务状况和经营成果，同意董事会对前期会计差错予以更正处理，望公司进一步加强日常会计核算管理，完善财务制度，切实维护公司和投资者的利益。

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）及天津市证监局《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》（津证监上字【2012】61 号）等文件精神及《公司章程》的有关规定和要求，结合公司实际情况制定了《现金分红管理制度》，修订了《公司章程》，在《公司章程》中明确了现金分红政策；上述事项已经公司第六届董事会第九次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过（详见 2012 年 8 月 29 日、2012 年 10 月 27 日《中国证券报》和《上海证券报》）。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的利润分配政策。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年					22,165,365.19	
2013 年					-29,105,488.74	
2012 年					21,844,302.65	

(三) _____

(四) 积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

作为上市企业，社会责任是我们义不容辞的社会使命，是公司员工的道德体现。公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全

面发展，积极履行对股东、职工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，通过发布《各级人员安全生产责任》、《安全生产例会》等一系列的安全管理制度，落实安全生产责任；倡导落实“低碳”和“绿色经济”。公司建立并通过了质量管理体系认证，发布了《质量管理体系程序文件》、《质量手册》等文件，建立了严格的产品质量控制和检验制度并严格执行，强化“用户至上”，不断增强公司的核心竞争力。公司持续完善教育培训体系，为员工创造平等发展机会。在员工生活关爱方面，对困难职工进行帮扶，通过定期组织员工进行健康体检和组织各种文化体育活动来达到强身健体、陶冶情操，愉悦心情，为员工营造和谐向上的工作氛围。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及子公司经营的业务中，不包含国家环境保护部门规定的重污染行业。

五、其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
出售太极园房产	公告编号临 14-029、临 14-033、临 15-008

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

□适用 √不适用

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						29,856,674.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						39,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						68,856,674.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						62.34							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						29,856,674.00							

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	13,627,602.21
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	43,484,276.21
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

报告期内公司各项合同正常履行，无重大合同纠纷发生。

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) _____

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65	50
境内会计师事务所审计年限	2	1
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

我公司与中审华寅五洲会计师事务所有限责任公司合同已经到期，因此不再续聘为公司 2014 年度会计审计机构，公司对中审华寅五洲会计师事务所两年来的辛勤工作表示衷心的感谢。我公司考虑瑞华会计师事务所的资信状况、执业经验等情况，于 2014 年 12 月 24 日召开了第一次临时股东大会，审议通过聘任瑞华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

1、2014 年 10 月 29 日公司于今日收到中国证券监督管理委员会天津证监局下发的津 2014【1】号《行政处罚决定书》，1、对天津磁卡给予警告，并处以 60 万元罚款；2、对阮强给予警告，并处以 15 万元罚款；3、对刘金生给予警告，并处以 10 万元罚款；4、对郝连玖给予警告，并处以 5 万元罚款；5、对王桩、李梅给予警告，并分别处以 3 万元罚款。

姜肃敌、郭春立、蔚丽霞、张强的责任已过行政处罚时效，按照《中华人民共和国行政处罚法》的规定，不再给予行政处罚。我公司于 2014 年 10 月 30 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了公告，详见公告临 14-026 号公告。

2、公司于 2014 年 12 月 25 日收到上海证券交易所纪律处分决定书（2014）50 号：对我公司时任董事长姜肃敌、阮强，时任总经理郭春立、刘金生予以公开谴责；对时任财务总监王桩、张强，时任董事会秘书蔚丽霞、李金宏，时任董事郝连玖、郑平、常建良、尹宏海，时任独立董事田野、王爱俭、侯欣一、张玉利、梁津明，时任监事李梅予以通报批评的纪律处分。公司于 2014 年 12 月 26 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了公告，详见公告临 14-034 号公告。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
合计	/		-10,367,261.90	10,367,261.90	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据《天津市土地整理储备管理办法》（2008 年津政令第 8 号）、《土地储备管理办法》（国土资发【2007】277 号）等规定，天津住宅建设发展集团有限公司现对天津市棚户区改造定向安置房及配套基础设施（和苑西区一期）地块内的土地实施整理储备，决定将本公司土地证号（西青单国用 2003 更 2 字第 073 号）面积 64.65 亩的国有土地使用权证予以有偿收回。公司曾在 2013 年 12 月 13 日、2014 年 1 月 2 日、2014 年 4 月 25 日相继在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》、《中国证券报》陆续登载公告。2014 年 4 月 25 日公司已收到上述补偿款 1099.05 万元，由于该交易涉及厂内原有生产设备的腾空，目前对设备的处置正在履行相关审批和处置程序，尚不具备交地条件，因此不能在 2014 年底前完成土地收储工作，具体完成时间尚不确定，公司将根据后续进展情况及时进行信息披露。

2、本公司截至 2014 年 12 月 31 日累计亏损-681,138,458.17 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 235,739,214.08 元；2014 年度经营活动净现金流量-35,129,648.69 元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，本公司管理层制定了应对计划，包括：继续寻求实现预计负债豁免支付的方法；积极寻求处置无法使用固定资产的解决方案；大股东承诺如有需要可

优先考虑放弃对本公司的债权，并将持续提供资金支持；通过增加科技研发投入，提升公司产品竞争力和盈利能力。本公司对持续经营假设是适当的，不存在重大不确定性。

3、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

经核查，我公司与长城资产管理有限公司深圳办事处因深圳晨润、前康两公司贷款担保一案，已于2012年9月30日根据双方签订的执行和解协议履行完毕并结案。关于此案，天津一德投资集团有限公司（以下简称“一德公司”）于2007年9月25日对我司出具承诺书：一德公司作为实际用款人，愿意承担我司因承担该担保责任受到的损失。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	3,596,250	0.59				-2,636,250	-2,636,250	960,000	0.16
1、国家持股	0	0				-2,636,250	-2,636,250	0	0.16
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	3,596,250	0.59						960,000	0.16
其中：境内非国有法人持股	3,596,250	0.59						960,000	0.16
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	607,674,797	99.41				2,636,250	2,636,250	610,311,047	99.84

1、人民币普通股	607,674,797	99.41				2,636,250	2,636,250	610,311,047	99.84
2、境内上市的外资股	0	0							
3、境外上市的外资股	0	0							
4、其他	0	0							
三、股份总数	611,271,047	100				0	0	611,271,047	100

2、股份变动情况说明

天津磁卡集团在股改方案实施时代非流通股股东支付的股改对价共计 5,185,687 股，截止本次有限售条件股份流通之日，非流通股股东已经偿还磁卡集团代垫股份共计 4,897,687 股，目前尚有 5 家法人股单位共计 960000 股未取得流通权，有上海市第四建筑有限公司、浙江省嵊州市第九建筑工程公司、上海凌峰电脑信息服务有限公司、上海声辉船务有限公司、上海广衡电子工程有限公司这 5 家公司未偿还磁卡集团为其代垫的 288,000 股股份，其余非流通股股东在取得流通权之前需要先行偿还磁卡集团代垫股份。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市一轻集团(控股)有限公司	2,531,250	1,771,875	0	0	未偿还大股东为其代垫的股份	2014年4月21日
陆志华	60,000	42,000	0	0	未偿还大股东为其代垫的股份	2014年4月21日
淮北市迦南绒业有限公司	45,000	31,500	0	0	未偿还大股东为其代垫的股份	2014年4月21日
天津环球磁卡集团有限公司	0	790,875	0	0	收到偿还的代垫股份	2014年4月21日
其它全部账户	960,000	0	0	960,000		
合计	3,596,250	2,636,250		960,000	/	/

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	50,363
---------------	--------

年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数 (户)	50,000
-----------------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
天津环球磁卡集团 有限公司		176,460,651	28.87	0	冻结	75,000,000	国家
天津天保控股有 限公司		23,083,383	3.78	0	未知		国有法 人
杜世明		5,993,084	0.98	0	未知		境内自 然人
天津一德投资集 团有限公司		5,869,888	0.96	0	冻结	5,869,888	国有法 人
林碧玲		4,760,657	0.78	0	未知		境内自 然人
朱彩琴		3,820,618	0.63	0	未知		境内自 然人
曹天安		2,440,300	0.40	0	未知		境内自 然人
高长青		2,409,934	0.39	0	未知		境内自 然人
黄河		2,388,391	0.39	0	未知		境内自 然人
包必金		2,146,501	0.35	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
天津环球磁卡集团有 限公司	176,460,651	人民币普通股					
天津天保控股有限公司	23,083,383	人民币普通股					
杜世明	5,993,084	人民币普通股					
天津一德投资集团有 限公司	5,869,888	人民币普通股					
林碧玲	4,760,657	人民币普通股					
朱彩琴	3,820,618	人民币普通股					
曹天安	2,440,300	人民币普通股					
高长青	2,409,934	人民币普通股					
黄河	2,388,391	人民币普通股					
包必金	2,146,501	人民币普通股					
上述股东关联关系或一 致行动的说明	前十名无限售条件股东中，公司第一大股东天津环球磁卡集团有限公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	
---------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市第四建筑有限公司	600,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
2	浙江省嵊州市第九建筑工程公司	180,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
3	上海凌峰电脑信息服务有限公司	105,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
4	上海声辉船务有限公司	45,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
5	上海广横电子工程有限公司	30,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名有限售条件股东中，公司第一大股东天津环球磁卡集团有限公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	天津环球磁卡集团有限公司
单位负责人或法定代表人	阮强
成立日期	2001年10月25日
组织机构代码	103066387
注册资本	2,440,000,000.00
主要经营业务	政府授权范围内国有资产的经营；各类商品和物资销售；仓储（危险品除外）及有关的技术咨询服务（不含中介）；自有设备租赁；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	

其他情况说明	
--------	--

2 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

天津市国有资产监督管理委员会

↓ 100% ↓

天津环球磁卡集团有限公司

↓ 28.86% ↓

天津环球磁卡股份有限公司

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

二、

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
阮强	董事兼董事长	男	55	2013年6月14日	2014年4月2日	0	0			0	
郭锴	董事兼董事长	男	41	2014年4月2日	2016年6月14日	1350	1,350			0	
刘金生	董事兼总经理	男	60	2013年6月14日	2015年2月	0	0			15.321	
郑平	董事兼副总经理	男	56	2013年6月14日	2016年6月14日	0	0			14.622	
李金宏	董事、董秘兼副总经理	男	48	2013年6月14日	2016年6月14日	0	0			14.904	
尹宏海	董事	男	54	2013年6月14日	2014年10月29日	0	0			0	
赵静	董事	女	42	2014年10月29日	2016年6月14日	0	0			0	
常建良	董事	男	52	2013年6月14日	2016年6月14日	0	0			0	
田野	独立董事	男	64	2013年6月14日	2015年6月14日	0	0			5.0	
梁津明	独立董事	男	60	2013年6月14日	2013年6月14日	0	0			5.0	
张玉利	独立董事	男	50	2013年6月14日	2015年4月9日	0	0			4.1670	
李梅	党委副书记兼监事会主席	女	52	2013年6月14日	2016年6月14日	0	0			14.4	
王俊跃	监事	男	56	2013年6月14日	2016年6月14日	0	0			8.142	
杨志新	监事	男	54	2013年12月30日	2016年6月14日	0	0			6.504	
孙志芬	监事	女	54	2013年12月30日	2016年6月14日	0	0			9.824	
姜春晖	监事	女	37	2013年6月14日	2016年6月14日	0	0			0	

赵津	监事兼副总经理	男	44	2013年6月14日	2013年12月30日	0	0			13.904	
王桩	财务总监	男	49	2013年4月30日	2016年6月14日	0	0			14.304	
刘兴刚	总工程师	男	46	2013年6月14日	2016年6月14日	0	0			14.622	
王明智	副总经理	男	45	2013年10月25日	2016年6月14日	0	0			13.622	
合计	/	/	/	/	/	1,350.00	1,350.00		/	154.336	/

姓名	最近5年的主要工作经历
阮强	男，1959年7月出生，汉族，中共党员，博士，高级工程师。曾任天津市经委技术改造处副处长、天津市减负办主任、长城（天津）质量保证中心总经理，现任天津环球磁卡集团有限公司党委书记、董事、董事长，天津环球磁卡股份有限公司董事、董事长。
郭锴	男，1974年10月出生，中共党员，大学本科、会计师。曾任天津环球磁卡股份有限公司财务部会计、财务部投资规划科长、财务总监助理，天津环球磁卡集团有限公司财务部主管、财务部长、助理总裁，现任天津环球磁卡集团有限公司党委委员、总会计师、董事、财务部部长。
刘金生	男，1955年出生，汉族，中共党员，硕士，高级工程师。曾任天津环球磁卡股份有限公司董事、CEO、常务副总经理，现任天津环球磁卡股份有限公司党委书记、董事、总经理。
郑平	男，1958年7月出生，中共党员，大学本科学历，正高级工程师、享受国务院特殊津贴、天津市政府授衔专家。曾任天津市计算机研究所开发四部部长、应用开发二部部长、总工程师、常务副所长，现任天津环球磁卡股份有限公司副总经理。
李金宏	男，1966年12月出生，中共党员，大学本科，助理经济师、政工师。曾任天津人民印刷厂党委宣传部干事、团委干事，天津环球磁卡股份有限公司总经理办公室秘书、进出口部主管、重点工程部主管、海外拓展本部海外公司管理部部长、总经理办公室主任，现任天津环球磁卡股份有限公司副总经理兼董事会秘书。
尹宏海	男，1960年出生，汉族，中共党员，高级会计师，高级审计师。毕业于天津工业大学，历任天津市审计局团委书记、直属分局局长助理、办公室副主任、投资处处长。现任天津天保控股有限公司总会计师兼计财部部长、天津环球磁卡股份有限公司董事。
赵静	女，1973年6月出生，大学本科，会计师。曾任天津港保税区通信服务公司出纳、天津港保税区天保电力公司出纳、天保建设公司出纳、会计、财务部副部长、天保嘉业公司财务部负责人，现任天津天保财务管理有限公司投资管理部部长。
常建良	男，1963年出生，工科学士，高级工程师，北京物资学院客座副教授。1985年8月—1993年在国家物资局、物资部、国内贸易部金属材料流通司从事国家统配钢材中特种钢材品种的全国调拨分配工作，先后任科员、副主任科员、主任科员。1993年5月—1999年5月受国内贸易部委派到国内贸易部、冶金部、天津市政府共同领导组建的北洋（天津）钢材批发交易市场任理事长助理、副总裁。1999年5月—2010年4月任天津一德投资集团有限公司董事。2010年5月任天津一德投资集团公司董事、副总裁。
田野	男，汉族，1950年7月生，中共党员、高级经济师，天津财经学院金融专业大学普通班毕业，大学本科学历，1968年7月参加工作。2000年1月至2000年7月中国华融资产管理公司天津办事处筹备组领导成员；2000年7月至2008年8月中国华融资产管理公司天津办事处任党委委员、副总经理[其中：自2005年5月起提任（总经理级），自2006年12月起兼任纪委书记；2008年8月至2010年7月中国华融资产管理公司天津办事处改任总经理级巡视员；2010年8月退休（人事关系调回中国工商银行天津市分行）。

梁津明	男，1954年11月生于天津，汉族，籍贯：山西省。1974年12月加入中国共产党，1971年12月参加工作，大学本科学历，北京大学访问学者，法学教授。现任天津师范大学法学院院长；兼任天津市法学会副会长，中国法学会理事、中国行政法学会常务理事、中共天津市委研究室特约研究员、天津市人大常委会立法咨询专家、天津市人民政府法律顾问、天津市人民检察院咨询专家、天津市高级人民法院咨询专家。
张玉利	男，1965年出生，吉林省集安市人，教授，博士、博士生导师。现任南开大学商学院院长、创业管理研究中心主任、天津市人文社会科学重点研究基地“创业与中小企业管理研究基地”主任，享受国务院政府特殊津贴。中国首批火炬创业导师，教育部高等学校创业教育指导委员会委员、中国管理现代化研究会创业与中小企业创新与技术经济专业委员会副主任委员。
李梅	女，1962年11月出生，中共党员，大本学历，高级工程师。曾任公司技术部工艺员、品质管理部部长、综合管理部主管、生产运营部部长。现任天津环球磁卡股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。
王俊跃	男，1958年3月出生，中共党员，大专学历，高级技师。曾任天津环球磁卡股份有限公司胶印一车间副主任、五四三厂胶印车间主任、五四三厂党支部书记、五四三厂厂长。现任天津环球磁卡股份有限公司监事、数据卡事业部党支部书记、数据卡事业部总经理。
杨志新	男，1961年5月出生，中共党员，政工师，本科学历，曾任团委干事、党委办公室秘书、宣传部副部长，股份制办公室副主任、主任，现任天津环球磁卡股份有限公司纪委副书记、党委工作部部长。
孙志芬	女，1961年1月出生，中共党员，专科学历，曾任车间会计、调整办公室主管、主任，行政管理部部长，现任天津环球磁卡股份有限公司纪委委员、人力资源部部长。
姜春晖	女，1978年5月出生，中共党员，大专学历，政工师。曾任天津环球磁卡股份有限公司党委工作部干事，天津环球磁卡集团有限公司党群工作部干事、团委书记、党委办公室主任。现任天津环球磁卡集团有限公司董事会秘书、团委书记、办公室主任、天津环球磁卡股份有限公司监事。
赵津	男，1971年3月出生，中共党员，大本学历，工程师。曾兼任天津环球磁卡集团有限公司党委办公室副主任、安保部部长。现任天津环球磁卡股份有限公司监事、总经理助理，安全风险管理部部长。
王桩	男，1966年11月出生，中共党员，大专学历，助理会计师，曾任天津环球磁卡股份有限公司财务部主管、部长，现任天津环球磁卡股份有限公司财务总监。
刘兴刚	男，1968年5月出生，九三学社天津市委员，毕业于南开大学电子学系，本科学历。正高级工程师，国务院特殊津贴专家，全国劳动模范。曾任天津环球磁卡股份有限公司研究所项目负责人、副所长、所长，城市一卡通事业部副总经理、总经理，现任天津环球磁卡股份有限公司总工程师、技术中心副主任，兼城市一卡通事业部总经理。
王明智	男，1970年3月出生，中共党员，高中学历，1986年12月参加工作，曾任天津环球磁卡股份有限公司安全风险管理部干部，资产部主管、部长，总经理助理，现任天津环球磁卡股份有限公司副总经理。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

三、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
阮强	天津环球磁卡集团有限公司	党委书记、董事、董事长		
尹宏海	天保控股有限公司	总会计师兼财务部部长		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
田野	中国工商银行天津分行	退休		
梁津明	天津师范大学	法学院院长		
张玉利	南开大学	商学院院长		
在其他单位任职情况的说明				

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	1) 公司董事、监事及高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出；(2) 根据董事、监事和高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；(3) 薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事、监事及高级管理人员进行评价；(4) 根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出对董事、监事及高级管理人员的报酬和奖励方式，报公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 公司主要财务指标和经营目标完成情况；(2) 公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；(3) 董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；(4) 董事及高级管理人员的业务创新和创新能力的经营业绩情况；(5) 按公司业绩拟定公司薪酬分配规划和方式的有关测算依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事、高级管理人员实际报酬与披露相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事、高级管理人员实际报酬与披露相符。

五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
阮强	董事	离任	根据市委下发的《中共天津市委、天津市人民政府关于进一步深化国资国企改革的实施意见》规定：集团公司的董事长、总经理不得兼任下级公司的职务。
尹宏海	董事	离任	公司于2014年10月23日接到公司第二股东天津天保控股有限公司《关于变更产权代表的函》（津保控股函【2014】4号）：根据工作需要，经研究决定委派赵静同志任天津环球磁卡股份有限公司董事，尹宏海同志不再担任天津环球磁卡股份有限公司董事。我公司董事会提名委员会同意天保控股有限公司提议更换董事。

六、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司对核心技术团队、关键技术人员加强领导力发展与组织能力提升的培养，制定提升计划。报告期内，公司核心团队及关键技术人员情况无重大变动，对公司核心竞争力无重大影响。

七、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	942
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	455
销售人员	37
技术人员	100
财务人员	27
行政人员	110
其他人员	213
合计	942
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	167
专科	158
合计	325

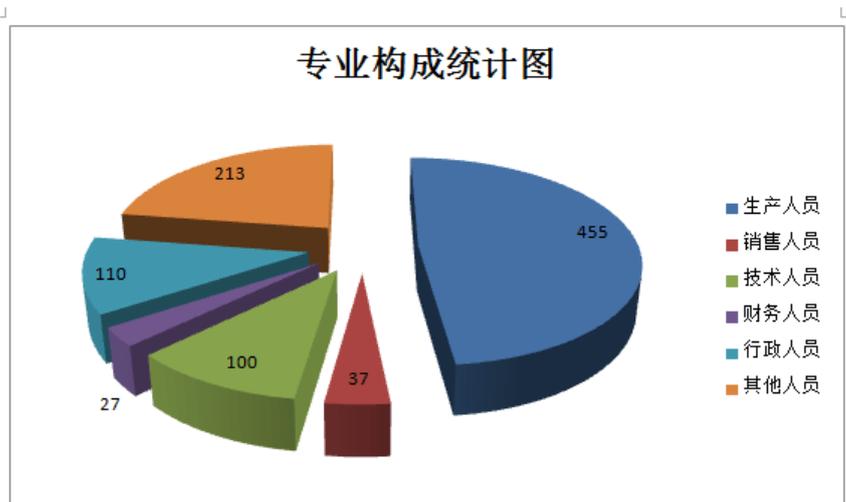
(二) 薪酬政策

公司薪酬政策是在国家法律法规框架内，基于公司发展战略和公司组织结构而制定的，为了保证公司经营战略实施及人才战略实施，公司实行岗位薪酬，以员工所在岗位及绩效为最主要的衡量标准，结合员工个人素质能力以及业绩确定其薪酬标准，引导员工关注公司业绩，激励员工提高个人绩效，促进员工和公司共同发展，体现员工收入与效益挂钩，合理调节收入分配关系，进一步激励员工工作的积极性。

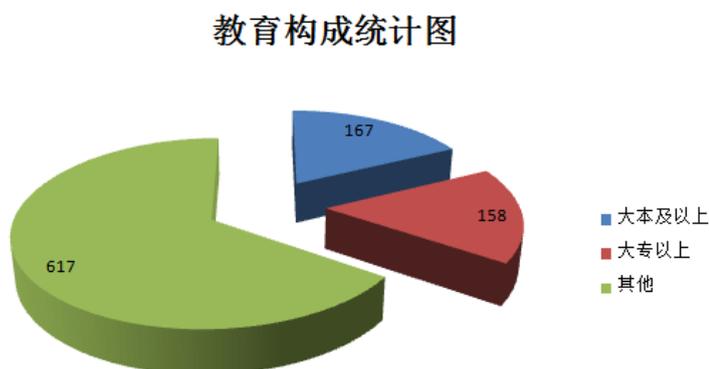
(三) 培训计划

公司按照各部门每年度所申报的培训需求，制定了《2014 年度员工培训计划》。根据不同员工现有能力和岗位特点，兼顾企业与个人的长远利益，对不同岗位、不同需求的部门和人员进行分期分批培训。在培训内容涉及职业技能、专业技能、质量管理、ERP 系统操作、管理技能和企业文化。在培训时间上，采用在产、脱产与半脱产相结合的方式。在培训层次上分为：高管培训、中层培训、普通员工培训，按计划组织开展各类培训。年内共组织了 29 次，有 732 人次参加的各类培训，有效提高了员工的综合素质。公司还制定有针对性的人才成长规划，培养并建立人才梯队，为企业发展输送各类人才，从而实现员工与企业的双赢。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

八、其他

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司经营运作。公司现有的股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责分明、运作规范的相互协调和制衡机制。公司的法人治理结构符合现代企业

制度和《上市公司治理准则》的要求。针对 2013 年度内控否定意见，结合公司 ERP 进程，2013 年，公司继续加强内部控制建设，完善公司治理机制，根据公司实际情况及内部控制制度的建立建设情况，制定了《关于董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度》及授权经理层根据生产经营需要向金融机构进行融资，为经营层决策经营提供支持

根据天津证监局对公司处罚，公司董事会高度重视，召开会议，逐项对照检查，分析问题存在的原因，根据天津证监局要求，结合公司实际情况制定整改措施，形成整改方案。天津证监局此次对公司的现场检查，使公司充分认识到了存在的问题。公司董事会及管理层将以本次整改为契机，举一反三，严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和《公司章程》的要求，规范公司行为，推动公司治理水平的持续提高，确保公司健康、快速发展，以更好的业绩回报投资者。

1、公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人管理制度的规定》及天津市证监局下发的《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（津证监上市字【2011】90 号），制定了《公司内幕信息知情人登记备案管理办法》，并且根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》制定公司《公司内部信息披露的审批流程及相关的保密制度》，建立起信息披露的起草拟稿、审核把关、报送披露、资料保管等工作标准与程序，在制度上予以规范，全面提高公司全体管理人员的信息披露意识和保密意识。

2、关于股东与股东大会

报告期内，公司根据有关法律、法规，充分保障股东权益，确保所有股东能够充分享有并行使自己的权利；公司严格按照《股东大会规范意见》的要求和公司制定的《股东大会议事规则》及《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权。

3、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。

4、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事和独立董事，董事会人员构成符合法律、法规的要求，独立董事占董事会总人数的三分之一，并具备必要的专业知识。此外，为体现董事会职能，明确董事、独立董事职责，公司制定了《董事会议事规则》及《独立董事工作细则》严格执行，规范运作。董事会下设的提名、审计、战略、薪酬与考核四个专门委员会，依照各自的制度及其相关实施细则，开展了行之有效的工作。

5、关于监事与监事会

公司按照《公司章程》规定的选聘程序选聘监事，监事会的人数和成员构成符合《公司章程》的规定，监事会依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司高管人员的履职情况、经营成果及公司财务管理等方面进行监督与检查。

6、关于相关利益者及信息披露

公司能够充分尊重和维护股东、员工的合法权益，共同推动公司的持续、健康发展。公司制定并及时修订了《信息披露制度》，确保公司按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司没有应披露而未披露的信息，确保所有股东有平等的机会

获得公司的有关信息，维护股东权益，特别是中小股东的知情权。公司指定证券部专人负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的平台，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于内部控制制度的建立健全

公司依据财政部、中国证监会等五部委《企业内部控制配套指引》及天津证监局的要求，制定了《天津环球磁卡股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，积极开展公司内控建设等方面的工作，客观地评价公司内部控制情况，查找问题、提出改进措施，更好地促进公司健康、持续经营。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因。报告期，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 23 日	《公司 2013 年度报告及摘要》、《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《关于公司内部控制审计报告的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《公司关于前期会计差错更正的议案》、《董事会对会计师事务所出具的 2013 年度报告非标意见的专项说明》、《审计委员会 2013 年履职情况的报告》、《关于公司更换董事的议案》。	本次股东大会经书面表决，同意 205,933,922 股，反对 0 股，弃权 0 股，同意的股份占参会有表决权股份的 100%，形成了对十一项议案的表决结果。	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 24 日
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 12 月 24 日	《天津环球磁卡股份有限公司内部问责管理制度》、《天津环球磁卡股份有限公司关于更换财务内控审计机构》、《天津环球磁卡股份有限公司关于出售太极园房产》、《天津环球磁卡股份有限公司关于董事尹宏海先生变更为赵静女士》。	本次股东大会经书面表决，同意 207,805,281 股，反对 0 股，弃权 0 股，同意的股份占参会有表决权股份的 100%，形成了对四项议案的表决结果。	www.sse.com.cn	2014 年 12 月 24 日

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会	出席股东大会的次

		次数		加次数			议	数
阮强	否	1	1		0	0	否	
郭锴	否	5	5		0	0	否	0
刘金生	否	5	5		0	0	否	2
郑平	否	5	5		0	0	否	2
李金宏	否	5	5		0	0	否	2
尹宏海	否	4	3		1	0	否	2
赵静	否	1	1		0	0	否	2
常建良	否	5	4		1	0	否	1
田野	是	5	5		0	0	否	2
梁津明	是	5	4		1	0	否	2
张玉利	是	5	4		1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、董事会下设的审计委员会的履职情况

公司自上市以来先后制定了《天津环球磁卡股份有限公司董事会审计委员会工作规程》等制度，对审计委员会的相关工作进行了规定，为了确保审计委员会工作顺利进行，又设立了审计办公室由财务部、审计部、监事会主席及资产部负责人组成，协助审计委员会工作。

公司董事会审计委员会在 2014 年年报审计过程中发挥了重要作用。审计委员会严格按照中国证监会、上交所《关于做好上市公司 2014 年年度报告工作通知》的要求及《公司董事会审计委员会工作规程》履行相应职责。在年审会计师进场前，审计委员会、独立董事与公司年审会计师进行了充分沟通，确定了公司 2014 年年度报告审计的安排，并且审阅了公司未经审计的财务报表，听取了公司管理层对 2014 年经营情况的汇报，听取了有关部门对 2014 年度内控工作、内审工作的汇报。在审计过程中，审计委员会通过电话、书面等形式加强与会计师的联系与沟通，督促其尽快提交初步审计意见和审计报告，确保了公司审计报告按时完成。审计委员会对公司审计报告进行

了审议，同时完成了会计师事务所从事 2014 年度公司审计工作的总结报告、2014 年度续聘会计师事务所等事项的审议，并将相关议案提交公司第七届董事会第四次会议审议。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会对公司经营层成员在 2014 年的履职情况进行了分析与评定，认为公司经营层人员均做到了勤勉尽责。公司董事会薪酬与考核委员会以及下设的薪酬办公室通过对高管人员的述职考核与评定，对《天津环球磁卡股份有限公司 2014 年年度报告》中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行审核，并发表了审核意见，董事会薪酬与考核委员会对《天津环球磁卡股份有限公司 2014 年年度报告》中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况无异议。

3、董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会对提请董事会聘任的董事的任职资格进行了审查，认为董事候选人具备履行职责所必需的财务、管理、法律等专业知识，具备良好的个人品质和职业道德，符合《上海证券交易所股票上市规则》规定的董事任职资格，并提请公司第七届董事会第七次会议及第七届董事会第一次临时会议审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，与控股股东能够在业务、人员、资产、机构及财务等方面做到五分开，不存在与控股股东不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据《薪酬与考核委员会实施细则》，按照公司年度工作目标对高级管理人员进行考核，使考核与薪酬挂钩，激励其提高经营管理能力。此外，通过签订目标责任书使高级管理人员的责、权、利与业绩挂钩，起到了激励和约束的作用。

八、其他

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。报告期内，为保证财务报告及相关信息的真实完整，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况及行业特点，有计划、有步骤地开展了公司内控制度建设工作。内部控制自我评价报告详见公司 2015 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的公司《2014 年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

内控审计报告详见公司于 2015 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上披露的公告。

内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《信息披露事务管理制度》，对年报信息披露重大差错责任追究适用范围、应当追究责任的情形、责任追究的形式等进行了明确规定。

报告期内，公司未出现年报信息披露的重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

瑞华审字[2015]31020003 号

天津环球磁卡股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津环球磁卡股份有限公司（以下简称“磁卡股份公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津环球磁卡股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

四、强调事项

同时提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、4（2）所述，磁卡股份公司截至 2014 年 12 月 31 日累计亏损 681,138,458.17 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 235,739,214.08 元；2014 年度经营活动净现金流量-35,129,648.69 元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，磁卡股份公司管理层已制定了应对计划，磁卡股份公司对持续经营假设是适当的，不存在重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋长发

中国·北京

中国注册会计师：徐春

二〇一五年四月九日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		124,508,684.26	143,233,394.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		80,087,251.40	73,147,147.06
预付款项		8,047,946.30	12,144,808.97
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		2,232,142.13	27,257.74
其他应收款		173,684,035.84	42,827,478.87
买入返售金融资产			
存货		33,176,340.76	37,120,038.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		421,736,400.69	308,500,125.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		10,841,420.57	10,788,884.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,579,794.79	173,677,026.18
投资性房地产			
固定资产		76,598,029.87	143,306,157.91
在建工程		32,264,331.01	53,187,127.23
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		37,476,737.01	38,381,479.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			260,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		12,293,480.34	12,293,480.34
非流动资产合计		345,053,793.59	431,894,155.22
资产总计		766,790,194.28	740,394,280.84
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		94,515,594.38	94,943,502.06
预收款项		14,024,032.87	12,165,920.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,480,136.24	16,220,259.07
应交税费		85,974,032.74	68,215,679.79
应付利息			
应付股利		9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款		420,523,904.92	421,926,134.10

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		644,086,117.38	648,039,911.95
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		11,988,500.00	998,000.00
预计负债		23,690,751.26	23,114,351.26
递延收益		1,300,000.00	1,300,000.00
递延所得税负债		56,084.80	48,203.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,035,336.06	25,460,555.21
负债合计		681,121,453.44	673,500,467.16
所有者权益			
股本		611,271,047.00	611,271,047.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		135,067,831.62	135,067,831.62
减: 库存股			
其他综合收益		293,624.41	248,968.69
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		-681,138,458.17	-703,303,823.36
归属于母公司所有者权益合计		110,458,143.57	88,248,122.66
少数股东权益		-24,789,402.73	-21,354,308.98
所有者权益合计		85,668,740.84	66,893,813.68
负债和所有者权益总计		766,790,194.28	740,394,280.84

法定代表人: 郭锴 主管会计工作负责人: 王桩 会计机构负责人: 王桩

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产:			
货币资金		4,312,084.70	131,462,201.54
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			
应收账款		76,860,088.02	64,168,355.16
预付款项		7,605,135.57	11,596,145.46
应收利息			
应收股利		2,232,142.13	27,257.74
其他应收款		255,713,256.51	22,681,122.08
存货		29,671,200.94	33,299,467.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		376,393,907.87	263,234,549.43
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,841,420.57	10,788,884.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		182,236,331.45	186,765,199.80
投资性房地产			
固定资产		75,647,354.18	138,102,655.84
在建工程			20,922,796.22
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		24,378,010.96	24,964,759.68
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		10,362,917.61	10,362,917.61
非流动资产合计		303,466,034.77	391,907,213.15
资产总计		679,859,942.64	655,141,762.58
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	25,000,000.00
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			
应付账款		89,785,267.98	90,966,251.88
预收款项		10,594,079.99	9,807,142.89
应付职工薪酬		11,048,215.18	12,963,413.93
应交税费		72,861,996.56	55,340,098.77
应付利息			
应付股利		9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款		250,854,591.42	255,029,228.23
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		449,712,567.36	458,674,551.93
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		10,990,500.00	
预计负债		84,159,837.37	80,328,087.37
递延收益		1,300,000.00	1,300,000.00
递延所得税负债		56,084.80	48,203.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,506,422.17	81,676,291.32
负债合计		546,218,989.53	540,350,843.25
所有者权益:			
股本		611,271,047.00	611,271,047.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		135,067,831.62	135,067,831.62
减: 库存股			
其他综合收益		293,624.41	248,968.69
专项储备			
盈余公积		44,964,098.71	44,964,098.71
未分配利润		-657,955,648.63	-676,761,026.69
所有者权益合计		133,640,953.11	114,790,919.33
负债和所有者权益总计		679,859,942.64	655,141,762.58

法定代表人: 郭锴 主管会计工作负责人: 王桩 会计机构负责人: 王桩

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		153,091,832.70	181,616,224.81
其中: 营业收入		153,091,832.70	181,616,224.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		210,106,888.06	231,342,418.99
其中: 营业成本		120,577,425.41	141,492,249.09
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		1,441,783.49	1,708,427.94
销售费用		11,380,708.69	9,988,187.49
管理费用		65,683,375.01	72,820,688.83
财务费用		3,311,220.87	4,551,382.11
资产减值损失		7,712,374.59	781,483.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,326,972.70	-14,412,082.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,107,653.00	-12,082.17
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-52,688,082.66	-64,138,276.35
加：营业外收入		81,786,851.04	31,947,882.31
其中：非流动资产处置利得		65,837,873.95	318,624.65
减：营业外支出		1,783,209.02	2,055,143.74
其中：非流动资产处置损失		548,624.87	67,805.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,315,559.36	-34,245,537.78
减：所得税费用		8,585,287.92	54,800.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,730,271.44	-34,300,338.29
归属于母公司所有者的净利润		22,165,365.19	-29,105,488.74
少数股东损益		-3,435,093.75	-5,194,849.55
六、其他综合收益的税后净额		44,655.72	67,552.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		44,655.72	67,552.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		44,655.72	67,552.97
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		44,655.72	67,552.97
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,774,927.16	-34,232,785.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,210,020.91	-29,037,935.77
归属于少数股东的综合收益总额		-3,435,093.75	-5,194,849.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		147,506,327.85	177,334,987.92
减: 营业成本		116,021,362.18	138,093,214.54
营业税金及附加		1,396,033.11	1,667,171.43
销售费用		10,249,827.18	8,558,056.54
管理费用		50,742,742.95	52,495,275.29
财务费用		721,818.63	1,033,418.29
资产减值损失		22,339,035.23	6,220,498.00
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)		4,326,972.70	-14,412,082.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,107,653.00	-12,082.17
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-49,637,518.73	-45,144,728.34
加: 营业外收入		81,768,851.04	31,780,014.95
其中: 非流动资产处置利得		65,837,873.95	318,624.65
减: 营业外支出		5,020,735.18	4,297,439.14
其中: 非流动资产处置损失		530,801.03	67,805.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		27,110,597.13	-17,662,152.53
减: 所得税费用		8,305,219.07	54,349.14
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,805,378.06	-17,716,501.67
五、其他综合收益的税后净额		44,655.72	67,552.97
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		44,655.72	67,552.97
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		44,655.72	67,552.97
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		18,850,033.78	-17,648,948.70
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0307	-0.0290
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0307	-0.0290

法定代表人: 郭锴 主管会计工作负责人: 王桩 会计机构负责人: 王桩

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	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		169,193,804.86	206,511,504.31

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,614.08	
收到其他与经营活动有关的现金		64,768,900.09	850,537,078.31
经营活动现金流入小计		233,978,319.03	1,057,048,582.62
购买商品、接受劳务支付的现金		102,482,465.67	141,551,088.24
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		68,083,201.59	70,848,236.21
支付的各项税费		10,908,954.41	38,751,491.13
支付其他与经营活动有关的现金		87,633,346.05	954,755,884.76
经营活动现金流出小计		269,107,967.72	1,205,906,700.34
经营活动产生的现金流量净额		-35,129,648.69	-148,858,117.72
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,353,885.79	195,600,000.00
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		39,353,885.79	195,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,227,245.34	2,975,483.98
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		2,227,245.34	2,975,483.98
投资活动产生的现金流量净额		37,126,640.45	192,624,516.02
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			36,000,000.00
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			36,000,000.00

偿还债务支付的现金		20,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		722,333.33	777,916.65
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		20,722,333.33	36,777,916.65
筹资活动产生的现金流量净额		-20,722,333.33	-777,916.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		631.51	-5,492.82
五、现金及现金等价物净增加额		-18,724,710.06	42,982,988.83
加：期初现金及现金等价物余额		143,233,394.32	100,250,405.49
六、期末现金及现金等价物余额		124,508,684.26	143,233,394.32

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		158,082,504.44	195,254,333.40
收到的税费返还		11,744.24	
收到其他与经营活动有关的现金		62,865,845.91	932,829,051.75
经营活动现金流入小计		220,960,094.59	1,128,083,385.15
购买商品、接受劳务支付的现金		95,383,209.98	136,813,138.21
支付给职工以及为职工支付的现金		54,601,169.65	56,696,465.58
支付的各项税费		9,632,023.45	38,178,523.10
支付其他与经营活动有关的现金		200,482,628.90	1,055,688,115.83
经营活动现金流出小计		360,099,031.98	1,287,376,242.72
经营活动产生的现金流量净额		-139,138,937.39	-159,292,857.57
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,931,216.00	195,600,000.00
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		34,931,216.00	195,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,220,693.63	2,421,880.00
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		2,220,693.63	2,421,880.00
投资活动产生的现金流量净额		32,710,522.37	193,178,120.00
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			36,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			36,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		722,333.33	777,916.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,722,333.33	36,777,916.65
筹资活动产生的现金流量净额		-20,722,333.33	-777,916.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		631.51	-5,389.75
五、现金及现金等价物净增加额		-127,150,116.84	33,101,956.03
加：期初现金及现金等价物余额		131,462,201.54	98,360,245.51
六、期末现金及现金等价物余额		4,312,084.70	131,462,201.54

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		248,968.69		44,964,098.71		-703,303,823.36	-21,354,308.98	66,893,813.68
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	611,271,047.00				135,067,831.62		248,968.69		44,964,098.71		-703,303,823.36	-21,354,308.98	66,893,813.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							44,655.72				22,165,365.19	-3,435,093.75	18,774,927.16
(一)综合收益总额							44,655.72				22,165,365.19	-3,435,093.75	18,774,927.16
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
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													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		293,624.41		44,964,098.71		-681,138,458.17	-24,789,402.73	85,668,740.84

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	611,271,047.00				153,423,432.92						-706,434,616.86	-9,535,910.46	93,688,051.31
加：会计政策变更					-181,415.72		181,415.72						
前期差错更正					-18,731,025.29						32,236,282.24	-6,623,548.97	6,881,707.98
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	611,271,047.00				134,510,991.91		181,415.72				-674,198,334.62	-16,159,459.43	100,569,759.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					556,839.71		67,552.97				-29,105,488.74	-5,194,849.55	-33,675,945.61
(一) 综合收益总额					556,839.71		67,552.97				-29,105,488.74	-5,194,849.55	-33,675,945.61
(二) 所有者投入和减少													

资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	611,271,047.00			135,067,831.62		248,968.69				-703,303,823.36	-21,354,308.98	66,893,813.68	

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股					
一、上年期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		248,968.69		44,964,098.71	-676,761,026.69	114,790,919.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	611,271,047.00				135,067,831.62		248,968.69		44,964,098.71	-676,761,026.69	114,790,919.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							44,655.72			18,805,378.06	18,850,033.78
（一）综合收益总额							44,655.72			18,805,378.06	18,850,033.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		293,624.41		44,964,098.71	-657,955,648.63	133,640,953.11
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	------------	--	---------------	-----------------	----------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	611,271,047.00				153,423,432.92				44,964,098.71	-709,188,921.15	100,469,657.48
加：会计政策变更					-181,415.72		181,415.72				
前期差错更正					-18,731,025.29					50,144,396.13	31,413,370.84
其他											
二、本年期初余额	611,271,047.00				134,510,991.91		181,415.72		44,964,098.71	-659,044,525.02	131,883,028.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					556,839.71		67,552.97			-17,716,501.67	-17,092,108.99
（一）综合收益总额					556,839.71		67,552.97			-17,716,501.67	-17,092,108.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		248,968.69		44,964,098.71	-676,761,026.69	114,790,919.33

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

三、公司基本情况

1. 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，由天津环球磁卡集团有限公司独家发起，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，业经天津五洲联合会计师事务所验证，并出具“五洲会字（2001）1-0312号”《验资报告》。

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》。

本公司于2014年6月12日换领了注册号为120000000002339的《营业执照》。

本公司注册住所：天津空港物流加工区外环北路1号2-A001室，现总部位于天津市解放南路325号。

本公司法定代表人：郭锴。

本公司行业性质：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。

本公司经营范围：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、纸制品及相关产品的介绍、制造、加工和销售等。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月9日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司及各子公司主要从事磁卡、公交机具、印刷与相关产品的生产销售以及配套劳务。

2. 合并财务报表范围

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共11户，详见附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

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 41 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。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

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司累计亏损人民币 681,138,458.17 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 235,739,214.08 元；2014 年度经营活动净现金流量-35,129,648.69 元。因本公司之母公司同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并就本公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

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 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，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，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（参见本附注四、5（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四、11“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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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，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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“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”（详见本附注四、11、（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

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的现金、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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但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。

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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差

额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 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。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司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。对经单独测试后无明显证据表明是否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。按个别认定法确定需要单项计提减值准备的应收款项或有充分证据表明无需计提坏账准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、包装物、外购商品等。

(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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产**14. 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, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其会计政策详见附注四、8“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。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。

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。

（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。

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。

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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	4	2.40
专用(电子)设备	年限平均法	5-15	4	6.4-19.2
通用（机器）设备	年限平均法	5-15	4	6.4-19.2
传导设备	年限平均法	5-15	4	6.4-19.2
运输工具	年限平均法	5-10	4	9.6-19.2
工具仪器	年限平均法	5-15	4	6.4-19.2
其他设备	年限平均法	5-10	4	9.6-19.2

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

20. 油气资产

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。

(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

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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收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。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(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。

根据上述原则，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，客户签收，获得收取货款的权利，确认销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

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。

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 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年度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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部 2014 年新会计准则	第二届董事会第七次会议 审议	

其他说明

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第二届董事会第七次会议于 2014 年 10 月 29 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

1. 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》:

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

序号	会计政策变更导致的调整内容	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	持股 20% 以下的，以成本法核算的长期股权投资重分类至可供出售金融资产	董事会批准	可供出售金融资产	10,367,261.90
			长期股权投资	-10,367,261.90

② 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》:

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

序号	会计政策变更导致的调整内容	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益	董事会批准	资本公积	-181,415.72
			其他综合收益	181,415.72

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------	---------------------

其他说明

34. 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，本公司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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。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应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）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。

（4）非金融非流动资产减值准备

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）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。

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对本公司向其他公司贷款提供连带责任担保的实际法律义务估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
天津环球磁卡股份有限公司	15%
各子公司	25%

2. 税收优惠

本公司所属高新技术企业，适用 15% 的税率，证书编号 GR201212000074，有效期至 2014 年 12 月 31 日。本公司计划于 2015 年 5 月份续报高新技术企业资质。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	140,575.93	73,815.93
银行存款	124,368,108.33	143,159,578.39
其他货币资金		
合计	124,508,684.26	143,233,394.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 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 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,491,040.00	
商业承兑票据		
合计	1,491,040.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

3、 应收账款

应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,439,115.89	9.19	31,439,115.89	100.00		31,783,059.21	9.64	31,783,059.21	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	290,447,079.89	84.90	210,578,867.59	72.50	79,868,212.30	294,287,780.32	89.25	221,888,892.26	75.40	72,398,888.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,219,051.25	5.91	20,000,012.15	98.92	219,039.10	3,675,858.49	1.11	2,927,599.49	79.64	748,259.00
合计	342,105,247.03	/	262,017,995.63	/	80,087,251.40	329,746,698.02	/	256,599,550.96	/	73,147,147.06

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
日本卡科技股份有限公司	10,718,266.20	10,718,266.20	100.00%	无法收回
上海津卡实业有限公司	7,391,320.95	7,391,320.95	100.00%	无法收回
康庄广告公司	4,942,756.45	4,942,756.45	100.00%	无法收回
子公司内部往来差异	8,386,772.29	8,386,772.29	100.00%	无法收回
合计	31,439,115.89	31,439,115.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	66,082,918.10	330,414.59	0.50
1年以内小计	66,082,918.10	330,414.59	0.50
1至2年	4,544,911.42	227,245.57	5.00
2至3年	5,917,181.40	1,775,154.42	30.00
3年以上			
3至4年	8,905,376.07	4,452,688.03	50.00
4至5年	2,406,655.85	1,203,327.93	50.00
5年以上	202,590,037.05	202,590,037.05	100.00
合计	290,447,079.89	210,578,867.59	72.50

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,418,444.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(2). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 146,950,044.07 元，占应收账款年末余额合计数的比例 42.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 145,800,601.07 元。

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,588,210.83	81.86	10,350,962.63	85.23
1 至 2 年	92,427.20	1.15	1,374,910.40	11.32
2 至 3 年	1,264,261.32	15.71	271,251.33	2.23
3 年以上	103,046.95	1.28	147,684.61	1.22
合计	8,047,946.30	100.00	12,144,808.97	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	尚未结算的原因
北京华大金码科技发展有限公司	3,741,296.50	1 年以内	46.49	材料未到
北京豹驰技术发展有限公司	1,215,000.00	2-3 年	15.10	设备尚未验收
上海柯斯软件股份有限公司	770,500.00	1 年以内	9.57	材料未到
天津市天地申通物流有限公司	392,861.20	1 年以内	4.88	运费尚未结算
呼和浩特市兴捷成科技有限公司	200,000.00	1 年以内	2.49	设备未到
合计	6,319,657.70		78.53	

其他说明

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

6、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津中钞纸业业有限公司	2,232,142.13	27,257.74
合计	2,232,142.13	27,257.74

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
天津中钞纸业有限公司	27,257.74	3年以上	金额较小,以后年度分配时一并给付	否
合计	27,257.74	/	/	/

其他说明:

7、其他应收款

其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	295,017,116.17	53.95	131,693,252.40	44.64	163,323,863.77	168,694,781.12	40.32	133,634,904.02	79.22	35,059,877.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	242,795,921.99	44.41	232,435,749.92	95.73	10,360,172.07	247,096,249.19	59.07	239,440,933.17	96.90	7,655,316.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,981,257.50	1.64	8,981,257.50	100.00		2,555,889.80	0.61	2,443,604.05	95.61	112,285.75
合计	546,794,295.66	/	373,110,259.82	/	173,684,035.84	418,346,920.11	/	375,519,441.24	/	42,827,478.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津经济技术开发区 华北租赁公司	125,000,000.00			款项已经汇入房管局托管账户, 预计可收回
深圳市中贸源实业 发展有限公司	37,387,046.17	37,387,046.17	100.00	预计无法收回
海南省高级人民法院	30,000,000.00			详见本财务报表附注 50 “预计负债”
备用金	29,941,611.71	21,617,747.94	72.20	个别认定
天津磁卡国际工贸 有限公司	28,058,848.09	28,058,848.09	100.00	公司已经破产, 预计无法收回
环球通卡网络通信 有限公司	15,456,989.33	15,456,989.33	100.00	公司已失去联系, 预计无法收回
磁卡子公司内部往 来差额	11,397,071.73	11,397,071.73	100.00	磁卡子公司内部 往来差额
天津磁卡物业发展 有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	100.00	公司已吊销, 预计 无法收回
天津市南大科技投 资有限公司	3,336,504.70	3,336,504.70	100.00	公司已失去联系, 预计无法收回
环球磁卡阿拉木图 有限公司	2,706,815.00	2,706,815.00	100.00	预计无法收回
北京环球津卡贸易 有限公司	5,215,598.42	5,215,598.42	100.00	公司在清算过程 中, 预计无法收回
合计	295,017,116.17	131,693,252.40	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	9,920,922.54	49,604.62	0.50
1 年以内小计	9,920,922.54	49,604.62	0.50
1 至 2 年	123,456.44	6,172.82	5.00
2 至 3 年	11,572.78	3,471.83	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	716,806.41	358,403.21	50.00
4 至 5 年	10,132.76	5,066.38	50.00
5 年以上	232,013,031.06	232,013,031.06	100.00
合计	242,795,921.99	232,435,749.92	95.73

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,409,181.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	516,822,683.95	390,906,426.46
备用金	29,971,611.71	27,440,493.65
合计	546,794,295.66	418,346,920.11

(3). 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 币种：人民币

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
天津经济技术开发区华北租赁公司	往来款	125,000,000.00	1年以内	22.86	
天津金龙科技有限公司	往来款	50,997,151.38	5年以上	9.33	50,997,151.38
深圳市中贸源实业发展有限公司	往来款	37,387,046.17	5年以上	6.84	37,387,046.17
天津市银湾建设发展有限公司	往来款	31,373,669.40	5年以上	5.74	31,373,669.40
海南省高级人民法院	详见本财务报表附注 50“预计负债”	30,000,000.00	1-2年	5.49	
合计	/	274,757,866.95	/	50.26	119,757,866.95

8、 存货

存货分类

单位：元 币种：人民币

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	34,778,967.15	30,677,258.98	4,101,708.17	32,467,028.59	29,450,875.65	3,016,152.94
在产品	29,881,484.62	14,930,417.71	14,951,066.91	30,531,201.73	14,930,417.71	15,600,784.02
库存商品	18,914,943.59	5,914,097.59	13,000,846.00	22,360,761.84	5,961,105.77	16,399,656.07
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	306,751.40	306,751.40		306,751.40	306,751.40	
外购商品	1,122,719.68		1,122,719.68	2,103,445.63		2,103,445.63
合计	85,004,866.44	51,828,525.68	33,176,340.76	87,769,189.19	50,649,150.53	37,120,038.66

(1). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	29,450,875.65	1,226,383.33				30,677,258.98
在产品	14,930,417.71					14,930,417.71
库存商品	5,961,105.77	46,320.51		93,328.69		5,914,097.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	306,751.40					306,751.40
合计	50,649,150.53	1,272,703.84		93,328.69		51,828,525.68

9、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	23,364,163.78	12,522,743.21	10,841,420.57	23,311,627.21	12,522,743.21	10,788,884.00
按公允价值计量的	474,158.67		474,158.67	421,622.10		421,622.10
按成本计量的	22,890,005.11	12,522,743.21	10,367,261.90	22,890,005.11	12,522,743.21	10,367,261.90
合计	23,364,163.78	12,522,743.21	10,841,420.57	23,311,627.21	12,522,743.21	10,788,884.00

(1). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	100,260.00		100,260.00
公允价值	474,158.67		474,158.67
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	373,898.67		373,898.67
已计提减值金额			

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期初	本期增加	本期减少		
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				
日本卡科技股份有限公司	8,522,615.40		8,522,615.40	8,522,615.40				
天津清源置业股份有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00				6.21	
国泰君安投资管理	1,043,358.20		1,043,358.20					

股份有限公司									
国泰君安证券股份有限公司	1,244.70		1,244.70						50.00
华旭金卡股份有限公司	1,700,000.00		1,700,000.00	481,835.00		481,835.00			219,269.70
天津滨海投资集团股份有限公司	32,000.00		32,000.00						
天津华联商厦股份有限公司	36,000.00		36,000.00						
中加生物科技有限公司	97,659.18		97,659.18	97,659.18		97,659.18			
天津市磁卡广告传媒有限公司	90,000.00		90,000.00	53,506.00		53,506.00	9.00		
环球物联科技有限公司	220,000.00		220,000.00	220,000.00		220,000.00	2.20		
天津市通卡公用网络系统有限公司							15.56		
合计	22,890,005.11		22,890,005.11	12,522,743.21		12,522,743.21	/		219,319.7

报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	12,522,743.21			12,522,743.21
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	12,522,743.21			12,522,743.21

10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、成本法核算子公司										
天津磁卡物业发展有限公司	5,940,000.00								5,940,000.00	5,940,000.00
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
新疆津卡实业开发有限公司	8,500,000.00								8,500,000.00	8,500,000.00
天津精美快速印务有限公司	1,110,000.00								1,110,000.00	1,110,000.00
上海津卡实业有限公司	1,499,848.46								1,499,848.46	1,499,848.46
小计	35,049,848.46								35,049,848.46	35,049,848.46
二、联营企业										
天津市博苑高新材料有限公司	15,452,177.35			1,247,114.40					16,699,291.75	
重庆环球纸业股份有限公司	117,725,075.52			-3,553,190.21					114,171,885.31	
天津金星嘉信保险代理公司	42,756.01								42,756.01	
天津中钞纸业有限公司	40,457,017.30			6,413,728.81			2,204,884.39		44,665,861.72	
天津人民特种包装制品技术有限公司										
天津环球科技包装纸业有限公司										
天津开发区中银信息系统工程技术有限公司										
小计	173,677,026.18			4,107,653.00			2,204,884.39		175,979,799.79	
合计	208,726,874.64			4,107,653.00			2,204,884.39		210,963,255.25	35,049,848.46

其他说明

天津人民特种包装制品技术有限公司及天津环球科技包装纸业有限公司历年亏损，无法正常经营，已资不抵债；天津开发区中银信息系统工程技术有限公司资不抵债，处于破产过程中。

11、固定资产

固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	机器设备	机器设备	机器设备	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值：		通用（机器）设备	专用(电子)设备	传导设备	工具仪器	运输工具	其他设备	
1. 期初余额	160,606,744.53	458,186,706.22	4,170,460.00	8,961,241.85	21,098,526.16	7,239,800.86	2,250,876.15	662,514,355.77
2. 本期增加金额		1,251,854.73	3,150.00		69,344.03	899,494.87	3,401.71	2,227,245.34
（1）购置								
（2）在建工程转入		1,251,854.73	3,150.00		69,344.03	899,494.87	3,401.71	2,227,245.34
（3）企业合并增加								
3. 本期减少金额	77,033,422.02	533,436.91	22,370.00			233,781.00		77,823,009.93
（1）处置或报废	77,033,422.02	533,436.91	22,370.00			233,781.00		77,823,009.93
4. 期末余额	83,573,322.51	458,905,124.04	4,151,240.00	8,961,241.85	21,167,870.19	7,905,514.73	2,254,277.86	586,918,591.18
二、累计折旧								
1. 期初余额	50,271,755.27	363,649,411.99	1,805,483.51	8,177,570.07	19,528,015.46	5,307,288.52	1,888,184.83	450,627,709.65
2. 本期增加金额	3,799,891.44	4,947,135.74	223,687.35	182,316.00	251,767.57	376,198.30	2,816.86	9,783,813.26
（1）计提	3,799,891.44	4,947,135.74	223,687.35	182,316.00	251,767.57	376,198.30	2,816.86	9,783,813.26
3. 本期减少金额	21,461,113.49	512,871.39	21,475.20			199,725.92		22,195,186.00
（1）处置或报废	21,461,113.49	512,871.39	21,475.20			199,725.92		22,195,186.00
4. 期末余额	32,610,533.22	368,083,676.34	2,007,695.66	8,359,886.07	19,779,783.03	5,483,760.90	1,891,001.69	438,216,336.91
三、减值准备								
1. 期初余额	1,202,475.12	66,698,628.98	29,236.25		245,375.30	88,828.00	315,944.56	68,580,488.21
2. 本期增加金额		930,395.11	2,106,398.20			484,936.50	2,006.38	3,523,736.19
（1）计提		930,395.11	2,106,398.20			484,936.50	2,006.38	3,523,736.19
3. 本期减少金额								
（1）处置或报废								
4. 期末余额	1,202,475.12	67,629,024.09	2,135,634.45		245,375.30	573,764.50	317,950.94	72,104,224.40

四、账面价值								
1. 期末账面价值	49,760,314.17	23,192,423.61	7,909.89	601,355.78	1,142,711.86	1,847,989.33	45,325.23	76,598,029.87
2. 期初账面价值	109,132,514.14	27,838,665.25	2,335,740.24	783,671.78	1,325,135.40	1,843,684.34	46,746.76	143,306,157.91

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	账面价值	备注
通用(机械)设备	77,968,998.84	53,662,287.77	23,980,040.42	326,670.65	
传导设备	182,790.00	176,998.72		5,791.28	
工具仪器	2,673,834.44	2,528,263.75	105,186.57	40,384.12	
其他设备	908,199.34	839,123.87	60,424.56	8,650.91	

(1). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	806,463.89

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河西区解放南路 325 号	46,285,074.63	土地证产权属于人民印刷厂,房产证产权为本公司

其他说明：

12、在建工程

在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
研发基地桩基				27,074,078.26	6,500,000.00	20,574,078.26
设备安装				348,717.96		348,717.96
环球化学-房屋建筑工程	32,264,331.01		32,264,331.01	32,264,331.01		32,264,331.01
环球化学-设备	31,055,115.37	31,055,115.37		31,055,115.37	31,055,115.37	
海南厂房	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
海南 IC 卡项目	9,154,842.93	9,154,842.93		9,154,842.93	9,154,842.93	
合计	72,974,289.31	40,709,958.30	32,264,331.01	100,397,085.53	47,209,958.30	53,187,127.23

(1). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

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
研发基地桩基	799,090,000.00	27,074,078.26			27,074,078.26		3.39					自筹
设备安装		348,717.96	2,561,975.67	2,910,693.63								自筹
合计	799,090,000.00	27,422,796.22	2,561,975.67	2,910,693.63	27,074,078.26		/	/			/	/

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	52,538,064.92	299,145.30	13,500,000.00	66,337,210.22
2. 本期增加金额		125,811.97		125,811.97
(1) 购置		125,811.97		125,811.97
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	52,538,064.92	424,957.27	13,500,000.00	66,463,022.19
二、累计摊销				
1. 期初余额	14,370,972.82	84,757.84		14,455,730.66
2. 本期增加金额	952,622.91	77,931.61		1,030,554.52
(1) 计提	952,622.91	77,931.61		1,030,554.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,323,595.73	162,689.45		15,486,285.18
三、减值准备				
1. 期初余额			13,500,000.00	13,500,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			13,500,000.00	13,500,000.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	37,214,469.19	262,267.82		37,476,737.01
2. 期初账面价值	38,167,092.10	214,387.46		38,381,479.56

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_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海口保税区土地使用权 C01-3	15,243,800.00	企业尚未办理
海口保税区土地使用权 C01-1	2,037,200.00	企业尚未办理

其他说明:

14、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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		
天津环球化学科技有限公司	6,800,000.00					6,800,000.00
合计	6,800,000.00					6,800,000.00

(2). 商誉减值准备

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		
天津环球化学科技有限公司	6,800,000.00					6,800,000.00
合计	6,800,000.00					6,800,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

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
技术服务费	260,000.00		260,000.00		
合计	260,000.00		260,000.00		

其他说明：

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计				

(2). 未经抵销的递延所得税负债

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

非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	373,898.67	56,084.80	321,362.10	48,203.95
合计	373,898.67	56,084.80	321,362.10	48,203.95

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元 币种: 人民币

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				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,069,234,380.82	1,036,774,309.80
可抵扣亏损		
合计	1,069,234,380.82	1,036,774,309.80

17、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	12,293,480.34	12,293,480.34
合计	12,293,480.34	12,293,480.34

其他说明:

根据 2013 年 12 月 18 日天津市国土资源和房屋管理局《关于整理收储西青区和苑西区一期地块相关情况的说明》及 2013 年 12 月 31 日天津市西青区人民政府《关于收回天津环球磁卡股份有限公司土地使用权的函》，本公司位于西横堤外玉门路的 43102.30 平方米国有土地使用权（土地证号：西青单国用[2003 更 2]第 073 号地）作为天津市保障房储备用地，2013 年 12 月 31 日，天津市西青区房地产管理局发布“天津环球磁卡股份有限公司注销土地登记公告”，宣告本公司的土地权利已注销，原《国有土地使用证》作废，证号：西青单国用 2003 更 2 字第 073 号。其他非流动资产系将 73#地土地使用权的净值 10,362,917.61 元及子公司天津环球特种丝有限公司坐落于该地块的地上房屋建筑物的净值 1,930,562.73 元转入形成，截止 2014 年 12 月 31 日，天津环球特种丝有限公司搬迁工作尚未完成。

18、短期借款

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款		20,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	93,922,934.18	94,943,502.06
运费	592,660.20	
合计	94,515,594.38	94,943,502.06

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估材料款	36,014,921.09	票未到
天津国际工贸有限公司	9,965,504.82	对方已破产
张家口卷烟厂	3,401,255.89	材料质量纠纷
合计	49,381,681.80	/

其他说明

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	14,024,032.87	12,165,920.70
合计	14,024,032.87	12,165,920.70

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,221,787.24	55,751,785.81	57,491,908.64	14,481,664.41
二、离职后福利-设定提存计划	-1,528.17	10,838,420.88	10,838,420.88	-1,528.17
三、辞退福利		28,647.00	28,647.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,220,259.07	66,618,853.69	68,358,976.52	14,480,136.24

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,728,364.27	43,582,516.39	43,951,625.93	1,359,254.73
二、职工福利费	178,099.05	2,374,959.89	2,374,564.09	178,494.85
三、社会保险费		5,788,969.12	5,788,969.12	
其中: 医疗保险费		5,043,988.77	5,043,988.77	
工伤保险费		422,324.57	422,324.57	
生育保险费		322,655.78	322,655.78	
四、住房公积金	1,699,301.54	4,424,005.00	4,001,183.00	2,122,123.54
五、工会经费和职工教育经费	7,196,007.77	641,338.51	631,530.65	7,205,815.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	5,420,014.61	-1,060,003.1	744,035.85	3,615,975.66
合计	16,221,787.24	55,751,785.81	57,491,908.64	14,481,664.41

(3). 设定提存计划列示

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	-65,324.09	9,855,586.56	9,855,586.56	-65,324.09
2、失业保险费	63,795.92	982,834.32	982,834.32	63,795.92
3、企业年金缴费				
合计	-1,528.17	10,838,420.88	10,838,420.88	-1,528.17

其他说明:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司每月向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,905,147.77	10,842,971.16
消费税		
营业税	34,504,233.10	27,655,003.10
企业所得税	27,044,058.73	19,780,135.89
个人所得税	12,454.40	-19,501.57
城市维护建设税	4,442,657.59	4,493,138.85
房产税	2,171,708.61	2,171,708.61
土地使用税		-31,385.41
教育费附加	2,418,366.84	2,136,902.28
防洪费	808,234.56	713,202.41
印花税	43,350.25	43,344.32
地方教育费附加	623,820.89	430,160.15
合计	85,974,032.74	68,215,679.79

其他说明:

23、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,568,416.23	9,568,416.23
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	9,568,416.23	9,568,416.23

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
应付股利均超过1年，系尚未领取的以前年度股利。

24、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	411,409,016.03	413,027,696.26
预提或尚未支付的费用	6,387,423.51	7,348,403.90
代扣代缴社保	2,727,465.38	1,550,033.94
合计	420,523,904.92	421,926,134.10

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津环球磁卡集团有限公司	235,739,214.08	暂借款
中国信达资产管理公司海口办事处	83,568,786.11	本金、预提利息
吉林天洁天然气开发有限责任公司	12,000,000.00	历史挂账
海口保税区开发建设总公司	11,443,800.00	土地转让款
天津市人民印刷厂	7,694,273.63	历史挂账
合计	350,446,073.82	/

其他说明

25、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
信息产业部发展研究中心	998,000.00			998,000.00	国家科技部技改专款
土地整理储备补偿费		10,990,500.00		10,990,500.00	详见附注十六、7(1)
合计	998,000.00	10,990,500.00		11,988,500.00	/

其他说明：

26、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因

对外提供担保			
未决诉讼	22,523,300.00	23,099,700.00	注 1、注 2
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
破产费用损失	591,051.26	591,051.26	注 3
合计	23,114,351.26	23,690,751.26	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1： 本公司之子公司海南海卡有限公司（以下简称“海南海卡”）因欠付土地出让金 1,144.38 万元及违约金一事被海口保税区开发建设总公司起诉，2009 年收到海南省海口市中级人民法院（2008）海中法民一重字第 1 号民事判决书，判决海南海卡支付土地出让金及自 1999 年 1 月 1 日起以未付转让金余款 1,144.38 万元按每日万分之 0.3 计算违约金，截至 2012 年 12 月 31 日按应支付违约金 17,543,345.40 元计提了预计负债。

2013 年 12 月 25 日海南省高级人民法院民事调解书（2013）琼民一终字第 48 号达成协议：将案外人天津环球磁卡集团有限公司支付至海南省高级人民法院账号的 3,000.00 万元保证金作为涉案土地欠款及土地补偿金转付至海口保税区开发建设总公司名下，同时由海南海卡向海南省高级人民法院提交同意由天津环球磁卡集团有限公司向海口保税区开发建设总公司转付 3,000.00 万元保证金书面函；海口保税区开发建设总公司负责在款项到帐后 3 个工作日内向海南海卡公司出具相关合法票据；海口保税区开发建设总公司收到海卡公司 3,000.00 万元涉案地价款及补偿金后 6 个月内，将涉案的海口保税区 C01-3 土地使用权过户至海南海卡公司名下。2013 年度天津环球磁卡集团有限公司已将作为涉案土地欠款及土地补偿金的 3000 万元保证金支付至海南省高级人民法院账号内，但本公司尚未能取得海口保税区开发建设总公司出具的合法票据，土地使用权也尚未办理过户手续。故 2013 年度根据本判决计提预计负债 1,012,854.60 元。

本年度未发生需要计提预计负债的情况，截至 2014 年 12 月 31 日按应支付违约金 18,556,200.00 元计提了预计负债。

注 2： 广东省建筑工程集团公司海南分公司诉海南海卡欠付工程款 440.00 万元及停工补偿等共计 470.00 万元。2008 年 12 月 14 日海口市龙华区人民法院下达（2008）龙民二初字第 448 号判决书，判决海南海卡公司支付工程款 440 万元及利息，以及 30 万元的停工补偿和停工看守费。如未按判决的期限履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息，本公司 2013 年前计提预计负债 3,390,700.00 元，2013、2014 年度根据判

决书各计提利息 576,400 元, 截止 2014 年 12 月 31 日共计提预计负债 4,543,500.00 元。

注 3: 天津开发区中银信息工程有限公司 (以下简称中银公司) 系本公司与中国印钞造币总公司合营投资的公司, 本公司拥有 45% 股权。2010 年 5 月 5 日中银公司委托天津市福山清算服务有限公司提供破产清算服务。2010 年 3 月 11 日本公司与中国印钞造币总公司签署了“中银公司破产清算费用垫付协议”, 协议规定: 本公司与中国印钞造币总公司按照双方出资比例承担中银公司员工费用、破产清算费用及破产清算过程发生其他未列明的费用, 本公司同时承诺全部承担破产清算中涉及敏感债务处理部分的费用 14 万元。2012 年 11 月 29 日天津市南开区人民法院民事裁定书 (2012) 南民破字第 19-1 号裁定中银公司破产。2012 年度根据中银公司破产管理人破产费用汇总表, 本公司预提将承担的中银破产费用 591,051.26 元。

27、递延收益

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2009 年节能专项资金	300,000.00			300,000.00	
2008 年天津市工业技术改造项目贴息资金	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,300,000.00			1,300,000.00	/

28、股本

单位: 元 币种: 人民币

	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	611,271,047.00						611,271,047.00

其他说明:

29、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

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)	84,018,044.54			84,018,044.54
其他资本公积	51,049,787.08			51,049,787.08
合计	135,067,831.62			135,067,831.62

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

30、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	248,968.69	52,536.57		7,880.85	44,655.72		293,624.41
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	248,968.69	52,536.57		7,880.85	44,655.72		293,624.41
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	248,968.69	52,536.57		7,880.85	44,655.72		293,624.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,964,098.71			44,964,098.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,964,098.71			44,964,098.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-703,303,823.36	-706,434,616.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		32,236,282.24
调整后期初未分配利润	-703,303,823.36	-674,198,334.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,165,365.19	-29,105,488.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-681,138,458.17	-703,303,823.36

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 **32,236,282.24** 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_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

33、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	141,308,931.30	111,761,680.90	153,224,422.38	115,144,094.70
其他业务	11,782,901.40	8,815,744.51	28,391,802.43	26,348,154.39
合计	153,091,832.70	120,577,425.41	181,616,224.81	141,492,249.09

34、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
消费税		
营业税	113,537.20	61,587.20
城市维护建设税	715,391.08	887,312.13
教育费附加	306,596.18	380,298.77
资源税		
地方教育费附加	204,146.59	224,093.41
防洪费	102,112.44	155,136.43
合计	1,441,783.49	1,708,427.94

其他说明：

35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,824,097.53	3,971,510.39
市场推广费	2,948,644.94	
业务招待费	2,883,569.07	3,232,325.54
工资及福利费	1,101,227.51	1,554,523.18
差旅交通费	567,487.42	638,932.36
办公费	12,232.00	22,464.10
广告宣传费	10,235.98	32,530.00
其他	33,214.24	535,901.92
合计	11,380,708.69	9,988,187.49

其他说明：

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费等	46,586,152.36	44,886,745.89
折旧及摊销	4,494,788.11	7,573,403.77
办公费用	2,663,737.58	2,285,672.74
技术开发费	2,526,502.64	2,870,090.09
辅料及天然气消耗	2,091,613.07	2,469,887.31
认证、审核服务费	1,441,172.37	2,594,283.75
税金	1,156,958.47	1,491,943.96
中介机构费	988,834.63	566,037.22
业务招待费	929,124.09	3,245,441.29
运输费	841,118.00	770,049.10

保险费	798,526.37	909,559.03
工会经费及职工教育经费	641,338.51	407,094.81
诉讼费	229,001.00	1,414,210.87
盘亏、报废损失	169,983.91	1,013,721.00
租赁费用	124,523.90	322,548.00
合计	65,683,375.01	72,820,688.83

其他说明：

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,554,083.33	4,877,733.32
减：利息收入	-1,309,880.49	-427,130.12
加：汇兑损失	10,280.31	2,328.61
减：汇兑损益		
加：其他支出	56,737.72	98,450.30
合计	3,311,220.87	4,551,382.11

其他说明：

38、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	3,009,263.25	4,325,761.53
二、存货跌价损失	1,179,375.15	4,178,100.83
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		-14,400,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	3,523,736.19	5,377,621.17
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		1,300,000.00
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	7,712,374.59	781,483.53

其他说明：

39、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融		

负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

40、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	4,107,653.00	-12,082.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	219,319.70	-14,400,000.00
合计	4,326,972.70	-14,412,082.17

其他说明：

41、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	65,837,873.95	318,624.65	65,837,873.95
其中：固定资产处置利得	65,837,873.95	318,624.65	65,837,873.95
无形资产处置利得			
债务重组利得	872,079.43		872,079.43
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	918,000.00	312,700.00	918,000.00
其他（注）	14,158,897.66	31,316,557.66	14,158,897.66
合计	81,786,851.04	31,947,882.31	81,786,851.04

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励经费		300,000.00	与收益相关
财政补贴		12,700.00	与收益相关
基于国产芯片的PBOC3.0金融IC卡技术研发	200,000.00		与收益相关
2013年政府奖励第一批	600,000.00		与收益相关

职业技能竞赛经费补贴	100,000.00		与收益相关
新发展科技型中小企业补贴款	18,000.00		与收益相关
合计	918,000.00	312,700.00	/

其他说明：

注：公司于 2008 年 6 月在天津市空港经济区开工建设生产研发基地一期工程，项目建筑用地面积 299.5 亩，2009 年 6 月完成桩基工程，后由于资金等原因停工。经协商，公司愿意于 2014 年 12 月 31 日前撤离项目所占地，并移交天津空港经济区管委会，经第三方机构审核，管委会应对公司投入的前期工程费用进行补偿 34,931,216.00 元，在 2014 年 12 月 30 日依照协议并支付全额补偿款。该桩基工程实际投入 27,272,318.34 元计入在建工程，已计提减值准备 6,500,000.00 元，公司将实际收入 14,158,897.66 元，计入营业外收入。

42、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	548,624.87	67,805.38	548,624.87
其中：固定资产处置损失	548,624.87	67,805.38	548,624.87
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
预计负债	576,400.00		576,400.00
滞纳金		216,912.82	
违约金		1,589,254.60	
其他（注）	658,184.15	181,170.94	658,184.15
合计	1,783,209.02	2,055,143.74	1,783,209.02

其他说明：

注：本公司 2006 年半年报至 2013 年半年报期间均未披露天津环球化学科技有限公司（以下简称“环球化学”）为本公司子公司，未将其纳入本公司合并财务报表的合并范围，虚计 2006 年至 2012 年各期年报合并利润，对于上述情况中国证券监督管理委员会对本公司给予警告，并处以 60 万元罚款，详见中国证券监督管理委员会天津证监局下发的津 2014【1】号《行政处罚决定书》。

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,459,991.71	54,800.51
递延所得税费用	125,296.21	
合计	8,585,287.92	54,800.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	27,315,559.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,097,333.90
子公司适用不同税率的影响	101,274.54
调整以前期间所得税的影响	125,296.21
非应税收入的影响	-137,700.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,355,237.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	7,342,620.75
合并抵消对利润总额造成的影响	-6,298,775.26
所得税费用	8,585,287.92

其他说明:

44、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益

45、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,309,880.49	427,130.12
政府补助	918,000.00	312,700.00
往来款	51,550,519.60	849,797,248.19
土地收储预收款	10,990,500.00	
合计	64,768,900.09	850,537,078.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	24,153,033.26	24,023,954.14
担保支出及罚款等	600,000.00	424,000.00
银行手续费	56,737.72	98,450.30
往来款	62,823,575.07	930,209,480.32
合计	87,633,346.05	954,755,884.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

46、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,730,271.44	-34,300,338.29

加：资产减值准备	7,712,374.59	781,483.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,783,813.26	18,197,592.48
无形资产摊销	1,030,554.52	1,166,664.56
长期待摊费用摊销	260,000.00	741,000.00
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）	-65,307,072.92	-250,819.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,823.84	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,554,083.33	4,877,733.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,326,972.70	14,412,082.17
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,764,322.75	-635,739.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,026,925.14	149,677,876.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,678,078.34	-303,525,653.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,129,648.69	-148,858,117.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	124,508,684.26	143,233,394.32
减：现金的期初余额	143,233,394.32	100,250,405.49
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	-18,724,710.06	42,982,988.83

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,508,684.26	143,233,394.32
其中：库存现金	140,575.93	73,815.93
可随时用于支付的银行存款	124,368,108.33	143,159,578.39
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		
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	124,508,684.26	143,233,394.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	49,702,831.48	法院查封
无形资产		
合计	49,702,831.48	/

其他说明：

49、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			
其中：美元	26,379.14	6.119	161,413.96
欧元			
港币	87,511.00	0.789	69,034.80
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

八、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	
天津环球高新造纸网业有限公司	天津市	天津华苑产业园区	生产	80.00		同一控制下合并取得
天津环球特种丝有限公司	天津市	天津开发区	生产	90.00		同一控制下合并取得
天津环球磁卡营销有限公司	天津市	天津开发区	贸易	90.00		直接出资设立
海南海卡有限公司	海南省	海口保税区	服务	100.00		直接出资设立
天津市人民印刷厂储运服务部	天津市	天津市河西区	贸易	100.00		直接出资设立
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	海南省	海口保税区	服务	70.00		直接出资设立
天津市环球蔡伦纸业	天津市	天津市河西区温洲道 10 号	贸易	90.00		直接出资设立
天津市环球凯丰印版实业有限公司	天津市	天津市河西区解放南路 325 号	生产	90.00		直接出资设立
天津环球磁卡商贸发展有限公司	天津市	天津市河西区解放南路 325 号	贸易	99.00		直接出资设立
天津环球商贸经营部	天津市	天津市河西区	贸易	100.00		直接出资设立
天津环球化学科技有限公司	天津市	天津经济技术开发区	生产	73.00		非同一控制下合并取得

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	30			-14,622.96
天津环球磁卡营销有限公司	10	-899.64		-2,329,861.48
天津市环球蔡伦纸业	10	-60,660.26		-693,863.16
天津市环球凯丰印版实业有限公司	10	-67.65		22,910.79
天津环球特种丝有限公司	10	-360,446.26		189,707.91
天津环球高新造纸网业有限公司	20	-2,842,539.64		-14,997,330.23
天津环球磁卡商贸发展有限公司	1	8,226.77		13,396.27
天津环球化学科技有限公司	27	-178,707.07		-6,979,739.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	169.00	-	169.00	48,912.19		48,912.19	169.00		169.00	48,912.19		48,912.19
天津环球磁卡营销有限公司	35,463.24	-	35,463.24	23,334,078.08		23,334,078.08	35,758.46	8,701.18	44,459.64	23,334,078.08		23,334,078.08
天津市环球蔡伦纸业有限公司	41,247,262.49	-	41,247,262.49	48,185,894.10		48,185,894.10	8,135,183.06		8,135,183.06	14,467,212.11		14,467,212.11

天津市环球凯丰印版实业有限公司	284,190.87	2,286.56	286,477.43	57,369.58	57,369.58	284,190.87	2,963.08	287,153.95	57,369.58	57,369.58
天津环球特种丝有限公司	22,945,783.75	1,930,562.73	24,876,346.48	22,979,267.33	22,979,267.33	22,219,325.12	2,802,644.06	25,021,969.18	19,520,427.41	19,520,427.41
天津环球高新造纸网业有限公司	16,696,696.32		16,696,696.32	91,683,347.42	91,683,347.42	18,041,762.91	3,220,848.12	21,262,611.03	82,036,563.94	82,036,563.94
天津环球磁卡商贸发展	74,695,300.07	305,226.32	75,000,526.39	73,660,899.48	73,660,899.48	2,549,929.30	348,317.44	2,898,246.74	2,381,296.38	2,381,296.38

有限公司											
天津环球化学科技有限公司	17,638.59	32,969,674.45	32,987,313.04	58,838,201.46		58,838,201.46	32,817.43	33,001,773.65	33,034,591.08	58,223,601.46	58,223,601.46

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
海口保税区环球金卡科技发展有限公司								
天津环球		-8,996.40		-295.22		-145,341.53		159.31

磁卡营销有限公司							
天津市环球蔡伦纸业 有限公司	24,249.7 2	-606,602.56		33,112,079. 43	38,766.3 4	-342,538.67	100,590.34
天津市环球凯丰印版 实业有限公司		-676.52				-96,586.53	-676.52
天津环球特种丝有 限公司	190,095. 95	-3,604,462. 62		1,805,400.6 2	651,164. 49	-7,018,455. 82	524,538.25

限公司							
天津环球高新造纸网业有限公司		-14,212,698.19		1,156,739.10	328,620.36	-21,285,790.85	1,159,907.62
天津环球磁卡商贸发展有限公司		822,676.55		72,162,005.97		8,470.78	2,029,669.12
天津环球化学科技有限公司		-661,878.04		-15,178.84		-657,347.52	23,891.50

其他说明：

——
——

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津市博苑高新材料有限公司	天津	天津	制造型企业	30.00		权益法
重庆环球纸业有限责任公司	重庆	重庆	制造型企业	40.00		权益法
天津中钞纸业有限责任公司	天津	天津	制造型企业	24.48		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天津市博苑 高新材料有 限公司	重庆环球纸业 有限公司	天津中钞纸业 有限公司	天津市博苑 高新材料有 限公司	重庆环球纸业 有限公司	天津中钞纸业 有限公司
流动资产	43,982,016. 43	9,156,013.74	133,610,571. 33	39,175,097. 24	9,096,576.70	120,671,903. 95
非流动资产	23,906,158. 36	278,719,242. 13	173,198,776. 59	25,626,560. 00	287,049,580. 69	181,613,526. 81
资产合计	67,888,174. 79	287,875,255. 87	306,809,347. 92	64,801,657. 24	296,146,157. 39	302,285,430. 76
流动负债	12,223,868. 95	2,445,542.59	87,350,762.4 7	13,294,399. 40	1,833,468.59	98,019,837.2 2
非流动负债			37,000,000.0 0			39,000,000.0 0
负债合计	12,223,868. 95	2,445,542.59	124,350,762. 47	13,294,399. 40	1,833,468.59	137,019,837. 22
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	55,664,305. 84	285,429,713. 28	182,458,585. 45	51,507,257. 84	294,312,688. 80	165,265,593. 54

按持股比例计算的净资产份额	16,699,291.75	114,171,885.31	44,665,861.72	15,452,177.35	117,725,075.52	40,457,017.30
调整事项						
- 商誉						
- 内部交易未实现利润						
- 其他						
对联营企业权益投资的账面价	16,699,291.75	114,171,885.31	44,665,861.72	15,452,177.35	117,725,075.52	40,457,017.30

值 存在 公开 报价 的联 营企 业权 益投 资的 公允 价值						
营业收入	51,183,387.41		215,187,504.17	47,912,473.30		272,402,080.12
净利润	3,832,576.56	-8,882,975.52	27,014,772.59	4,700,674.87	-9,068,211.58	24,018,348.48
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						

本年度收到的来自联营企业的股利						
-----------------	--	--	--	--	--	--

其他说明

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	42,756.01	42,756.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

九、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、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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。本公司外汇银行存款很小且本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，故本公司基本不存在外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。期末本公司无银行借款

(3) 其他价格风险

本公司持有可供出售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。

2、信用风险

2014 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，具体见本附注十、2，期末本公司对担保可能产生的或有损失进行了有效规避。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，本公司已全额计提坏账准备，具体原因详见本附注六、3 及附注六、6。

3、流动风险

管理流动风险时，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。

本公司未将银行借款作为主要资金来源。

十、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 币种:人民币

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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	474,158.67		10,367,261.90	10,841,420.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	474,158.67		10,367,261.90	10,841,420.57
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	474,158.67		10,367,261.90	10,841,420.57
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目基于上海证券交易所和深圳证券交易所等活跃市场期末时点的公开报价计量。

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

4、持续和非持续第三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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

本公司以成本计量的权益性投资年末账面价值为 10,367,261.90 元，不存在活跃市场上的报价，在非活跃市场中也无相同或类似资产的报价；也不存在可观察输入值；此外也不能获取相关估值技术所需要的数据；同时由于本公司持有的金额较小，因此采用成本计量。

9、其他

十一、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 (%)
天津环球磁卡集团有限公司	天津市	投资咨询	2,440,000,000.00	28.954	28.954

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津环球磁卡集团有限公司（以下简称“磁卡集团”）

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见附注九、其他主体中的权益、1、在子公司中的权益

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

详见附注九、其他主体中的权益、2、在合营安排或联营企业中的权益

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
天津市博苑高新材料有限公司	联营企业
天津人民特种包装制品技术有限公司	联营企业
天津环球科技包装纸业业有限公司	联营企业
重庆环球纸业业有限公司	联营企业
天津金星嘉信保险代理公司	联营企业
天津环球兆信防伪有限公司	联营企业
天津中钞纸业业有限公司	联营企业

其他说明

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
天津万华股份有限公司	母公司的控股子公司
天津造纸厂有限公司	母公司的全资子公司
天津市造纸网厂	母公司的全资子公司
天津市人民印刷厂	母公司的全资子公司
天津市河西区人民印刷复合包装厂	股东的子公司
天津市华泰制网有限公司	股东的子公司
天津亚奇科技发展有限公司	股东的子公司
天津福源木业有限公司	股东的子公司
天津市开益工贸有限公司	股东的子公司
天津市第二制本厂	股东的子公司
天津华印纸业有限公司	母公司的全资子公司
天津人民印刷厂维修服务部	股东的子公司
天津市通卡公用网络系统有限公司	其他
上海津卡实业有限公司	其他
天津环球中加生物科技有限公司	其他
天津市南大科技投资有限公司	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
天津清源置业股份有限公司	其他
天津市磁卡广告传媒有限公司	其他
云南环球磁卡信息网络有限公司	其他
天津开发区中银信息工程有限公司	其他
华旭金卡股份有限公司	其他
天津环球中加生物科技有限公司	其他
环球磁卡阿拉木图有限公司	其他
天津环球物联科技有限公司	其他
天津环球高新技术投资有限公司	其他

其他说明

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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津博苑高新材料有限公司	采购商品	352,241.93	248,461.54
天津环球物联科技有限公司	采购商品	1,739,093.85	2,739,604.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津博苑高新材料有限公司	出售商品	335,530.97	79,835.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津万华股份有限公司	29,856,674.00	2004年3月22日	2011年3月21日	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津环球磁卡集团有限公司	29,856,674.00	2011年4月2日		否

关联担保情况说明

详见附注十四、2、(1)、<2>

(3). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津环球磁卡集团有限公司	50,770,000.00	2014年3月28日		未约定到期日且无利息
天津环球磁卡集团有限公司	780,519.60			零星往来
拆出				
天津环球磁卡集团有限公司	50,770,000.00	2014年1月21日	2014年3月28日	无利息
天津环球磁卡集团有限公司	150,000.00			零星往来

(4). 关

(5). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,541,410.00	1,650,401.00

(6). 其他关联交易

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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	天津环球兆信防伪有限公司	275,928.00	275,928.00	275,928.00	275,928.00
应收账款	天津环球科技包装纸业 有限公司	900,497.58	900,497.58	900,497.58	900,497.58
应收账款	天津市博苑高新材料有 限公司	141,981.17	709.91	93,407.77	467.04

应收账款	天津市人民印刷厂	278,830.00	278,830.00	278,830.00	278,830.00
应收账款	天津亚奇科技开发有限公司	443,789.39	443,789.39	1,213,867.39	270,051.83
应收账款	天津市华泰制网有限公司	2,800,118.55	14,000.59	3,510,225.29	1,284,394.65
应收账款	天津市开益工贸有限公司			848,910.70	505,148.60
应收账款	天津市造纸网厂	570,385.74	2,851.93	570,385.74	570,385.74
应收账款	天津市造纸网厂聚酯制品厂	867.40	867.40	867.40	867.40
应收账款	天津造纸厂有限公司	388,722.33	1,943.61	388,722.33	388,722.33
应收账款	日本卡科技股份有限公司	10,718,266.20	10,718,266.20	10,718,266.20	10,718,266.20
应收账款	北京环球津卡贸易有限公司	863,594.65	859,254.65	863,594.65	859,254.65
应收账款	上海津卡实业有限公司	7,391,320.95	7,391,320.95	7,391,320.95	7,391,320.95
应收账款	天津市通卡公用网络系统有限公司	13,996,671.87	12,847,228.87	13,996,671.87	12,389,753.87
应收账款	新疆津卡实业开发有限公司	270,946.00	270,946.00	270,946.00	270,946.00
应收账款	天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	780,000.00	780,000.00	780,000.00	780,000.00
应收账款	云南环球磁卡信息网络有限公司	113,900.00	113,900.00	693,650.00	693,650.00
应收账款	天津开发区中银信息系统工程技术有限公司	4,386,250.00	4,386,250.00	4,596,103.00	4,596,103.00
应收账款	华旭金卡股份有限公司	16,208.00	16,208.00	16,208.00	16,208.00
其他应收款	天津环球兆信防伪有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
其他应收款	天津人民特种包装制品技术有限公司	222,266.89	222,266.89	222,266.89	222,266.89
其他应收款	天津中钞纸业有限公司	909,000.00	909,000.00	909,000.00	904,500.00
其他应收款	天津亚奇科技开发有限公司			3,369.83	16.85
其他应收款	天津市造纸网厂	8,654,335.97	43,271.68	6,797,158.00	943,570.02
其他应收款	新疆津卡实业开发有限公司	170,000.00	170,000.00	170,000.00	170,000.00
其他应收款	北京环球津卡贸易有限公司	5,215,598.42	5,215,598.42	5,215,598.42	5,215,598.42
其他应收款	天津市南大科技投资有限公司	3,336,504.70	3,336,504.70	3,336,504.70	3,336,504.70
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	6,516,631.02	6,516,631.02
其他应收款	天津清源置业股份有限公司	1,192,100.00	1,192,100.00	1,192,100.00	1,192,100.00
其他应收款	日本卡科技股份有限公司	295,000.00	295,000.00	295,000.00	295,000.00
其他应收款	天津环球中加生物科技有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00

其他应收款	上海津卡实业有限公司	473,000.00	473,000.00	473,000.00	473,000.00
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	2,706,815.00	2,706,815.00
其他应收款	天津人民印刷厂维修服务部	15,344.45	15,344.45	15,344.45	15,344.45

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津市博苑高新材料有限公司	79,558.37	11,433.14
应付账款	天津市造纸网厂		194,063.24
应付账款	天津华印纸业有限公司		1,764.00
应付账款	天津人民印刷厂维修服务部		149,458.99
应付账款	天津市开益工贸有限公司	201,089.30	
预收款项	天津万华股份有限公司		33,778.14
其他应付款	天津环球磁卡集团有限公司	235,739,214.08	206,369,733.68
其他应付款	天津人民特种包装制品技术有限公司	466,556.11	688,823.00
其他应付款	天津环球科技包装纸业有限公司	1,690,000.00	1,690,000.00
其他应付款	天津市博苑高新材料有限公司		16,373.04
其他应付款	天津万华股份有限公司	1,747,514.33	1,747,514.33
其他应付款	天津市人民印刷厂	7,694,273.63	7,694,273.63
其他应付款	天津市造纸网厂	1,616,874.90	1,616,874.90
其他应付款	天津亚奇科技发展有限公司		3,151.41
其他应付款	新疆津卡实业开发有限公司	2,126,154.00	2,126,154.00
其他应付款	天津精美快速印务有限公司	760,166.12	760,166.12
其他应付款	天津市通卡公用网络系统有限公司	3,255,514.73	3,255,514.73
其他应付款	天津市磁卡广告传媒有限公司	86,494.00	116,494.00
其他应付款	天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	5,296,508.00	5,296,508.00
其他应付款	天津开发区中银信息系统工程技术有限公司	399,139.50	399,139.50

7、关联方承诺

8、其他

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、其他

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对外重要承诺、性质、金额

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

<1>未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司之子公司海南海卡有限公司（以下简称“海南海卡”）因欠付土地出让金 1,144.38 万元及违约金一事被海口保税区开发建设总公司起诉，2009 年收到海南省海口市中级人民法院（2008）海中法民一重字第 1 号民事判决书，判决海南海卡支付土地出让金及自 1999 年 1 月 1 日起以未付转让金余款 1,144.38 万元按每日万分之 0.3 计算违约金，截至 2012 年 12 月 31 日按应支付违约金 17,543,345.40 元计提了预计负债。

2013 年 12 月 25 日海南省高级人民法院民事调解书（2013）琼民一终字第 48 号达成协议：将案外人天津环球磁卡集团有限公司支付至海南省高级人民法院账号的 3,000.00 万元保证金作为涉案土地欠款及土地补偿金转付至海口保税区开发建设总公司名下，同时由海南海卡向海南省高级人民法院提交同意由天津环球磁卡集团有限公司向海口保税区开发建设总公司转付 3,000.00 万元保证金书面函；海口保税区开发建设总公司负责在款项到帐后 3 个工作日内向海南海卡公司出具相关合法票据；海口保税区开发建设总公司收到海卡公司 3,000.00 万元涉案地价款及补偿金后 6 个月内，将涉案的海口保税区 C01-3 土地使用权过户至海南海卡公司名下。2013 年度天津环球磁卡集团有限公司已将作为涉案土地欠款及土地补偿金的 3000 万元保证金支付至海南省高级人民法院账号内，但本公司尚未能取得海口保税区开发建设总公司出具的合法票据，土地使用权也尚未办理过户手续。故 2013 年度根据本判决计提预计负债 1,012,854.60 元。

本年度未发生需要计提预计负债的情况，截至 2014 年 12 月 31 日按应支付违约金 18,556,200.00 元计提了预计负债。

广东省建筑工程集团公司海南分公司诉海南海卡欠付工程款 440.00 万元及停工补偿等共计 470.00 万元。2008 年 12 月 14 日海口市龙华区人民法院下达（2008）龙民二初字第 448 号判决书，判决海南海卡公司支付工程款 440 万元及利息，以及 30 万元的停工补偿和停工看守费。如未按判决的期限履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息，本公司 2013 年前计提预计负债 3,390,700.00 元，2013、2014 年度根据判

决书各计提利息 576,400 元, 截止 2014 年 12 月 31 日共计提预计负债 4,543,500.00 元。

<2>为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司同受控股股东控制的关联方天津万华股份有限公司（以下简称万华股份）于 2004 年 3 月 20 日与交通银行天津分行签订了五年期借款合同，万华股份以设备抵押取得借款 3000 万元，借款期限自 2004 年 3 月 20 日至 2009 年 3 月 21 日。本公司于 2004 年 3 月 22 日与交通银行天津分行签订了借款保证合同，为万华股份上述借款提供担保，担保到期日为 2011 年 3 月 21 日。由于万华股份未能如期偿还借款，交通银行天津分行于 2010 年 8 月向天津市第二中级人民法院提起诉讼，起诉万华股份及本公司履行义务。2010 年 10 月 30 日天津市第二中级人民法院以（2010）二中民二初字第 92 号民事判决书对该诉讼案件做出判决如下：①华股份于判决生效之日起十五日内偿还借款本金 29,856,674.00 元及至 2010 年 7 月 13 日的利息 3,123,010.38 元，并按借款合同的约定支付 2010 年 7 月 14 日至判决确定给付之日的利息；②交通银行天津分行有权以设定的抵押物折价或者以拍卖、变卖价款优先受偿；③本公司在万华股份设定抵押物的范围以外，对上述给付事项承担连带给付责任。2011 年天津环球磁卡集团有限公司（以下简称磁卡集团）、万华股份及本公司签署了担保债务担当协议书，协议约定磁卡集团以其名下持有的渤海证券股份有限公司 2000 万股股权向本公司提供担保，若本公司因上述对万华公司 3000 万借款担保承担了给付责任造成实际损失，则由磁卡集团补偿。2011 年 4 月 2 日本公司与磁卡集团就该项担保签订了股权质押合同，磁卡集团于 2011 年 4 月 7 日向天津市工商行政管理局办理了股权出质登记手续，并取得了（市局）股质登记设字 2011 第 0179 号股权出质设立登记通知书。交通银行天津分行，于 2011 年 1 月 7 日向法院申请执行（2010）二中民二初字第 92 号判决书。2012 年 10 月 22 日，天津市第二中院人民法院执行通知书（2011）二中执通字第 0006 号，通知磁卡集团为被执行人天津万华股份提供了执行担保，冻结了磁卡集团持有的本公司的流通股 1500 万股。截至 2014 年 12 月 31 日磁卡集团以其名下持有的渤海证券股份有限公司 2000 万股股权仍质押，磁卡集团持有的本公司的流通股 1500 万股仍冻结。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2014 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、其他

十四、 资产负债表日后事项

1、 其他资产负债表日后事项说明

本公司为进一步盘活资产,2014 年 12 月 8 日与天津经济技术开发区华北租赁公司(以下简称“华北租赁”)签署了出售太极园房产的《房屋买卖协议》,交易价格为人民币 125,000,000.00 元(壹亿贰仟伍佰万元整)。本公司于 2014 年 12 月 8 日召开第七届董事会第八次会议审议并通过出售太极园房产的议案。2014 年 12 月 24 日经本公司 2014 年第一次临时股东大会审议并通过。

本公司于 2015 年 3 月 24 日收到太极园房产交易款人民币 125,000,000.00 元。截止本财务报告报出日,关于出售太极园房产的交易已经全部履行完毕。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
母公司所得税调整	董事会批准	应交税金	-27,039,625.30
		年初未分配利润	27,039,625.30
母公司资本公积	董事会批准	资本公积	-18,731,025.29
		年初未分配利润	18,731,025.29
环球化学纳入合并范围	董事会批准	货币资金	32,817.43
		应收账款-原值	29,090,445.75
		应收账款-坏账准备	29,090,445.75
		应收账款	-
		其他应收款-原值	4,155,415.00
		其他应收款-坏账准备	4,155,415.00
		其他应收款	-
		存货-原值	2,263,697.03
		存货跌价准备	2,263,697.03
		存货	-
		固定资产-原值	4,258,919.21
		固定资产-累计折旧	4,088,562.44
		固定资产	170,356.77
		在建工程-原值	63,319,446.38
		在建工程-减值准备	31,055,115.37
		在建工程	32,264,331.01
		无形资产-原值	15,104,960.00
		无形资产-累计摊销	1,037,874.13
		无形资产-减值准备	13,500,000.00
		无形资产	567,085.87
		应付账款	1,017,550.60
		预收账款	600,000.00
		应交税费	11,340,020.11
		其他应付款	45,266,030.75

		归属于母公司所有者权益	-18,387,977.58
		少数股东权益	-6,801,032.80
		管理费用(2013年度)	657,377.03
		财务费用(2013年度)	-29.51
		归属母公司所有者的利润(2013年度)	-479,863.69
		少数股东损益(2013年度)	-177,483.83
公积金个人缴纳部分重分类	董事会批准	应付职工薪酬	-1,531,085.00
		其他应付款	1,531,085.00
权益法核算联营企业根据公司享有净资产权益调整期初长期股权投资	董事会批准	长期股权投资-损益调整	4,349,556.45
		年初未分配利润(2013年度以前)	4,349,556.45
未按照企业所得税税率核算其他综合收益递延所得税负债	董事会批准	递延所得税负债	-24,189.09
		年初未分配利润(2013年度以前)	24,189.09

(2). 债务重组

2011年天津市迪龙商贸有限公司(以下简称“迪龙商贸”)起诉本公司2006年借款未归还,经天津市第二中级人民法院判决并出具(2011)二中民二初字第13号民事判决书,裁定本公司偿还迪龙商贸本金3,197,229.45元,判决生效后,2013年本公司归还迪龙商贸借款141万元。双方于2013年6月在法院主持下达成执行和解,双方协议将本公司位于天津市河西区隆昌路隆昌公寓1-1-702的房屋拍卖款以抵偿借款1,517,229.45元并额外支付利息57,152.00元,剩余27万元借款于2014年7-9月偿还,截至本报告出具日,公司已全额偿还迪龙商贸欠款。隆昌路隆昌公寓1-1-702房屋账面净值为359,638.26元,房屋拍卖收入用以偿还借款,并额外支付拍卖税费228,359.76元,本次债务重组收益为872,079.43元。

2、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3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3个报告分部,分别为磁卡分部、印刷分部、机具分部。这些报告分部是以公司产品类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为磁卡、印刷、公交机具。

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。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本,未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	磁卡	印刷	机具	分部间抵销	合计
主营业务收入	50,322,386.38	35,386,399.47	55,600,145.45		141,308,931.30
主营业务成本	39,758,201.69	37,818,989.18	34,184,490.03		111,761,680.90

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 为了加快推进和苑新城项目建设，根据市人民政府《关于研究天津市西于庄棚户区改造及定向安置房项目建设有关前期工作会议纪要》（津政纪[2013]55号）精神，市人民政府委托天津住宅建设发展集团有限公司收回本公司位于西横堤外玉门路的43102.3平方米国有土地使用权（土地证号：西青单国用[2003更2]第073号）。该块地作为我市保障房储备用地，由天津住宅建设发展集团有限公司收储。

玉门路土地使用权分为073#和074#两块地，根据2013年12月18日、2013年12月31日天津市国土资源和房屋管理局《关于整理收储西青区和苑西区一期地块相关情况的说明》、天津市西青区人民政府《关于收回天津环球磁卡股份有限公司土地使用权的函》显示：本公司位于西横堤外玉门路的43,102.30平方米国有土地使用权（土地证号：西青单国用[2003更2]第073号地）作为天津市保障房储备用地，开始着手前期准备工作。

根据《天津市土地整理储备管理办法》（2008年津政令【2007】277号）等规定，天津住宅建设发展集团有限公司现对天津市棚户区改造定向安置房及配套基础设施（和苑西区一期）地块内的土地实施整理储备，决定将本公司土地证号（西青单国用2003更2第073号）面积64.65亩的国有土地使用权证予以有偿收回。

2013年12月13日，本公司与天津住宅建设发展集团有限公司签订了《协议书》，以170万元/亩作为综合补偿标准，合计补偿款10,990.5万元。

经本公司申请，根据《天津市土地管理条例》及《天津市土地登记技术规范》等相关规定，2013年12月31日，天津市西青区房地产管理局发布“天津环球磁卡股份有限公司注销土地登记公告”，宣告本公司的土地权利已注销，原《国有土地使用证》作废，证号：西青单国用2003更2字第073号。

本公司的子公司天津环球特种丝有限公司坐落在该收储地块上，因该子公司尚未完成搬迁，截至2014年12月31日，本公司仅收到项目启动资金1,099.05万元。

(2) 本公司截至2014年12月31日累计亏损681,138,458.17元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款235,739,214.08元；2014年度经营活动净现金流量

-35,129,648.69 元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，本公司管理层制定了应对计划，包括：继续寻求实现预计负债豁免支付的方法；积极寻求处置无法使用固定资产的解决方案；大股东承诺如有需要可优先考虑放弃对本公司的债权，并将持续提供资金支持；通过增加科研技改投入，提升公司产品竞争力和盈利能力。本公司对持续经营假设是适当的，不存在重大不确定性。

4、其他

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 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,052,343.60	7.99	23,052,343.60	100.00		23,052,343.60	8.43	23,052,343.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	263,751,213.56	91.40	188,228,624.50	71.37	75,522,589.06	247,981,882.89	90.65	185,828,153.53	74.94	62,153,729.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,930,603.03	0.61	411,807.07	23.54	1,337,498.96	2,518,511.97	0.92	503,886.17	20.01	2,014,625.80
合计	288,552,863.19	/	211,692,775.17	/	76,860,088.02	273,552,738.46	/	209,384,383.30	/	64,168,355.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
日本卡科技股份有限公司	10,718,266.20	10,718,266.20	100.00%	无法收回
上海津卡实业有限公司	7,391,320.95	7,391,320.95	100.00%	无法收回
康庄广告公司	4,942,756.45	4,942,756.45	100.00%	无法收回
合计	23,052,343.60	23,052,343.60	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	61,835,380.92	309,176.90	0.50
其中：1年以内分项			
1年以内小计	61,835,380.92	309,176.90	0.50
1至2年	4,495,780.71	224,789.04	5.00
2至3年	5,912,681.40	1,773,804.42	30.00
3年以上			
3至4年	8,769,301.94	4,384,650.97	50.00
4至5年	2,403,730.85	1,201,865.43	50.00
5年以上	180,334,337.74	180,334,337.74	100.00
合计	263,751,213.56	188,228,624.50	71.37

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,308,391.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 146,950,044.07 元，占应收账款年末余额合计数的比例 50.93%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 145,800,601.07 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	353,485,594.38	55.27	220,131,730.62	62.27	133,353,863.76	228,083,029.88	57.88	208,944,627.84	91.61	19,138,402.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	283,783,919.06	44.37	161,424,526.31	56.88	122,359,392.75	163,688,397.37	41.53	160,145,677.33	97.84	3,542,720.04

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,323,604.05	0.36	2,323,604.05	100.00		2,323,604.05	0.59	2,323,604.05	100.00	
合计	639,593,117.49	/	383,879,860.98	/	255,713,256.51	394,095,031.30	/	371,413,909.22	/	22,681,122.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津经济技术开发区华北租赁公司	125,000,000.00	-		款项已经打入房管局托管账户，预计可收回
天津环球高新造纸网业有限公司	63,338,472.67	63,338,472.67	100.00	预计无法收回
深圳市中贸源实业发展有限公司	37,387,046.17	37,387,046.17	100.00	预计无法收回
备用金	29,971,611.71	21,617,747.95	72.13	个别计提与账龄计提
天津磁卡国际工贸有限公司	28,008,848.09	28,008,848.09	100.00	预计无法收回
天津环球磁卡营销公司	22,461,277.27	22,461,277.27	100.00	预计无法收回
天津环球特种丝有限公司	17,135,800.00	17,135,800.00	100.00	预计无法收回
环球通卡网络通信有限公司	15,456,989.33	15,456,989.33	100.00	预计无法收回
天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	100.00	公司已吊销，预计无法收回
天津市南大科技投资有限公司	3,236,504.70	3,236,504.70	100.00	预计无法收回
环球磁卡阿拉木图有限公司	2,706,815.00	2,706,815.00	100.00	预计无法收回
北京环球津卡贸易有限公司	2,265,598.42	2,265,598.42	100.00	预计无法收回
合计	353,485,594.38	220,131,730.62	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	122,598,846.68	612,994.23	0.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	122,598,846.68	612,994.23	0.50
1 至 2 年	123,456.44	6,172.82	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	502,380.61	251,190.31	50.00
4 至 5 年	10,132.76	5,066.38	50.00
5 年以上	160,549,102.57	160,549,102.57	100.00
合计	283,783,919.06	161,424,526.31	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 12,465,951.76 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	29,971,611.71	27,440,493.65
往来款	609,621,505.78	366,654,537.65
合计	639,593,117.49	394,095,031.30

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

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
天津经济技术开发区华北租赁公司	房产销售款	125,000,000.00	1 年以内	19.54	
天津环球磁卡商贸发展有限公司	子公司往来款	73,311,784.35	1 年以内	11.46	366,558.92
天津环球高新造纸网业有限公司	子公司往来款	63,338,472.67	1 年及 1 年以上	9.90	63,338,472.67
天津金龙科技有限公司	往来款	50,997,151.38	5 年以上	7.97	50,997,151.38
天津市环球蔡伦纸业有限公司	子公司往来款	48,882,697.98	1 年及 1 年以上	7.64	979,486.66
合计	/	361,530,106.38	/	56.51	115,681,669.63

(5). 长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

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	166,586,143.87	159,929,607.21	6,656,536.66	166,586,143.87	153,497,970.25	13,088,173.62
对联营、合营企业投资	175,579,794.79		175,579,794.79	173,677,026.18		173,677,026.18
合计	342,165,938.66	159,929,607.21	182,236,331.45	340,263,170.05	153,497,970.25	186,765,199.80

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

天津市人民印刷厂储运服务部	10,700,000.00			10,700,000.00		4,499,706.68
天津环球商贸经营部	300,000.00			300,000.00		231,961.99
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
海南海卡有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00
天津环球磁卡营销有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
天津市环球蔡伦纸业 有限公司	450,000.00			450,000.00		450,000.00
天津市环球凯丰印版 实业有限公司	450,000.00			450,000.00		165,809.13
天津环球特种丝有限 公司	11,217,773.96			11,217,773.96	6,431,636.96	11,217,773.96
天津环球高新造纸网 业有限公司	16,823,369.91			16,823,369.91		16,823,369.91
天津环球磁卡商贸发 展有限公司	495,000.00			495,000.00		390,985.54
天津环球化学科技有 限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		6,800,000.00
天津磁卡物业发展有 限公司	5,940,000.00			5,940,000.00		5,940,000.00
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
新疆津卡实业开发有 限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		8,500,000.00
天津精美快速印务有 限公司	1,110,000.00			1,110,000.00		1,110,000.00
合计	166,586,143.87			166,586,143.87	6,431,636.96	159,929,607.21

对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津市博苑新材料有限公司	15,452,177.35			1,247,114.40						16,699,291.75

重庆环球纸业 有限公司	117,725,075.5 2			-3,553,1 90.21					114,171,885. 31
天津金星嘉 信保险代理 公司	42,756.01								42,756.01
天津中钞纸 业有限公司	40,457,017.30			6,413,72 8.81		2,204,884 .39			44,665,861.7 2
天津人民特 种包装制品 技术有限公司									
天津环球科 技包装纸业 有限公司									-
天津开发区 中银信息系 统工程有限 公司									-
小计	173,677,026.1 8			4,107,65 3.00		2,204,884 .39			175,579,794. 79
合计	173,677,026.1 8			4,107,65 3.00		2,204,884 .39			175,579,794. 79

其他说明：

3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,042,022.45	107,205,617.67	149,701,847.50	112,441,588.93
其他业务	11,464,305.40	8,815,744.51	27,633,140.42	25,651,625.61
合计	147,506,327.85	116,021,362.18	177,334,987.92	138,093,214.54

其他说明：

4、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	219,319.70	-14,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,107,653.00	-12,082.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的		

利得		
合计	4,326,972.70	-14,412,082.17

5、其他

十七、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	65,289,249.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	918,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	872,079.43	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,924,313.51	补偿款、预计负债以及罚款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,086,979.88	
少数股东权益影响额	-1,791.05	
合计	67,914,871.09	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	22.31	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-46.05	-0.07	-0.07

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

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	100,338,586.96	143,233,394.32	124,508,684.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	750,000.00		
应收账款	79,907,133.53	73,147,147.06	80,087,251.40
预付款项	7,429,075.13	12,144,808.97	8,047,946.30
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	27,257.74	2,232,142.13
其他应收款	212,387,398.83	42,827,478.87	173,684,035.84

买入返售金融资产			
存货	40,662,400.32	37,120,038.66	33,176,340.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	441,501,852.51	308,500,125.62	421,736,400.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10,709,409.92	10,788,884.00	10,841,420.57
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	173,689,108.35	173,677,026.18	175,579,794.79
投资性房地产			
固定资产	165,844,650.80	143,306,157.91	76,598,029.87
在建工程	54,138,409.27	53,187,127.23	32,264,331.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	49,994,015.63	38,381,479.56	37,476,737.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,001,000.00	260,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产		12,293,480.34	12,293,480.34
非流动资产合计	455,376,593.97	431,894,155.22	345,053,793.59
资产总计	896,878,446.48	740,394,280.84	766,790,194.28
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付账款	97,010,584.10	94,943,502.06	94,515,594.38
预收款项	25,751,041.05	12,165,920.70	14,024,032.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18,568,987.00	16,220,259.07	14,480,136.24
应交税费	91,398,645.77	68,215,679.79	85,974,032.74
应付利息			
应付股利	9,568,416.23	9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款	450,530,145.53	421,926,134.10	420,523,904.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	717,827,819.68	648,039,911.95	644,086,117.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	998,000.00	998,000.00	11,988,500.00
预计负债	76,149,437.03	23,114,351.26	23,690,751.26
递延收益	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
递延所得税负债	60,471.93	48,203.95	56,084.80
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,507,908.96	25,460,555.21	37,035,336.06
负债合计	796,335,728.64	673,500,467.16	681,121,453.44
所有者权益：			
股本	611,271,047.00	611,271,047.00	611,271,047.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	134,510,991.91	135,067,831.62	135,067,831.62
减：库存股			
其他综合收益	181,415.72	248,968.69	293,624.41
专项储备			
盈余公积	44,964,098.71	44,964,098.71	44,964,098.71
一般风险准备			
未分配利润	-674,222,523.71	-703,303,823.36	-681,138,458.17
归属于母公司所有者权益合计	116,705,029.63	88,248,122.66	110,458,143.57
少数股东权益	-16,162,311.79	-21,354,308.98	-24,789,402.73
所有者权益合计	100,542,717.84	66,893,813.68	85,668,740.84
负债和所有者权益总计	896,878,446.48	740,394,280.84	766,790,194.28

5、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郭锴

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 9 日