

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

2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、____董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：____请投资者特别关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、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

无

七、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。

八、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

九、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十、其他

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	22
第十节	备查文件目录.....	140

第一节 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
3D 油墨	指	特指利用一种磁性材料制造的油墨，印刷出 3D 效果的制品，包括卡片
RFID 项目	指	无线射频标签
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日——2015 年 06 月 30 日
磁卡集团、集团、控股股东	指	天津环球磁卡集团有限公司

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司金融证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、 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

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
报告期内注册变更情况查询索引	

七、 其他有关资料**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	53,086,490.03	63,627,896.12	-16.57
归属于上市公司股东的净利润	-1,284,646.07	-22,054,578.87	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,329,606.57	-21,962,709.50	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-131,567,648.48	-18,287,347.82	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	109,595,769.33	110,458,143.57	-0.78
总资产	648,665,887.48	766,790,194.28	-15.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0021	-0.0361	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0021	-0.0361	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0528	-0.0359	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.16	-34.36	增加33.2个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-29.38	-34.22	增加4.84个百分点

公司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

适用 不适用

(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) 境内外会计准则差异的说明:

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	77,723.16	
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		
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	30,968,786.11	
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	-1,548.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	31,044,960.50	

四、 其他

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

2015 年上半年，公司按照确定的经济指标和各项工作目标，加速推进各项改革及调整工作，加快产品结构调整，努力提升运营质量，深化基础管理，保持了相对平稳的发展态势。

公司主业产品结构调整成果显现，金融社保 IC 卡、二代证产量较同期均实现增长。金融 IC 卡项目加速推进，在渤海银行、四川德阳银行实现量产的基础上，邯郸银行、企业银行等金融卡项目已成功发卡。城市一卡通继续巩固优势地位，再次获得“国家金卡工程金蚂蚁奖”，安阳平安校园行 RFID 项目荣获“金蚂蚁奖——优秀应用成果奖”，公司连续八年九夺“金蚂蚁奖”。居民身份证阅读器研制成功并面市，进一步拓展了市场空间。印刷产品方面，公司再次荣获“天津市包装行业 50 强企业”称号，印刷产品产量总体与同期持平，表格产品同比实现大幅增长，由于客户产品结构的调整，日化类印制订单降幅明显，药品包装受限于设备、工艺等因素，产量未能实现提升。

二、公司经营情况说明

1、财务指标：工业总产值：5839 万元，工业增加值：2896 万元，公司总资产 64866 万元，总负债 56486 万元，所有者权益 8380 万元，营业收入 5308 万元，营业利润-3333 万元，营业外收入 3105 万元，营业外支出 0 万元，实现净利润-228 万元，其中归属于母公司所有者的净利润-128 万元，期末未分配利润为-68242 万元。

2、积极拓展市场 加快主业发展

坚持销售部门例会制度，进一步加强业务内部管理，转换营销模式，促进市场信息和客户资源的有效交流与开发，加强营销知识和营销策略的培训，增强承揽能力和市场判断能力。快速应对客户对 IC 卡产品商务与技术的需求，拓展了新的金融 IC 卡项目，补充了国产芯片的金融 IC 卡产品，IC 卡收费管理应用软件、配套读写设备享有全部的知识产权，拥有多项国家专利，已经形成完整的产品链。在机遇方面，一方面金融 IC 卡附加值相对较高，通过加强业务承揽，可以优化卡类产品的结构，提高盈利水平；另一方面市场对金融 IC 卡的刚性需求，为业务拓展提供了更多市场空间。在挑战方面，一方面由于金融 IC 卡原材料采购成本相对较高，对公司的资金周转增加了压力；另一方面金融 IC 卡的生产工艺对公司的设备能力和技术研发提出了更高的要求，与行业领先企业相比，在产品研发、装备水平、产品规模等方面都还有一定的差距。

城市一卡通方面，一方面通过向行业用户提供整体解决方案，从而带动相关产品的销售，同时依托于加强与智慧城市的系统承建商、通讯运营商、各商业银行的常态联系，作为配套供应商来延伸自己的市场。上半年，共签署承揽合同 81 个，新开发寿县、慈溪、芜湖等 3 个县市，完成乐山、蚌埠、德阳、诸暨、永康等城市的改造项目。开发了居民身份证阅读器产品，并已完成小批量销售，丰富了高附加值产品。截至报告期末，已向用户提供城市公交 IC 卡专用读写机具 7692 台。

印刷方面，公司充分利用各类资质，优化产品结构，整合资源、加快调整，着力巩固渤海银行、国航、海航、渤海财险、锦州银行、中国地图出版社、中美史克等重点客户订单，加强了药品包装的承揽。受政策、市场等因素影响，邮资票品、日化包装等市场较大幅度下滑。

3、挖掘运营潜力 提升管理水平

公司通过内部管理升级提高管理效率，降低运营成本。重点推动了技术改造和填平补齐项目的实施、重点产品的工艺改革、应收账款的催收等工作。对重点产品加强成本核算，规范原材料和产成品报产工作，严格控制管理费用，减少非生产性的费用支出。同时，加强采购管理，减少库存储备，积极消除原材料涨价的不利因素，尽力保证生产物资的供应。

上半年顺利通过了国家秘密载体印制资质的书面与现场检查，为保密活件承揽奠定了基础。

质量管理工作方面，修订了《首件检验批样制度》、《产品清场隔离制度》，制定了《卡类产品清场隔离制度》，通过不断完善制度来强化生产过程管理，质量管理水平得到提升，万元产值损失率较大幅度下降。

4、加速清理整顿 推进国企改革

公司加速推进历史遗留涉法涉诉案件的解决，海南信达担保案在市国资委、磁卡集团的大力支持和帮助下，截止报告期末已妥善解决，和解协议已经履行完毕，减免利息近 4000 万元，避免了公司更大损失。同时，公司对造成历史案件损失的责任方的追偿工作也在积极进行中，对深圳晨润前康担保资产的实际使用人一德公司提起诉讼，一审已获胜诉，并对其资产进行保全。积极推进国企改革，全资、控股企业低效退出工作稳步进行。

三、下半年重点工作及措施

1、提升营销水平 破解市场难题 要进一步健全营销体系，以绩效考核带动销售人员积极性，加强市场分析和目标市场定位，巩固既有市场、扩大市场份额。

数据卡产品要把销售重点放在金融社保 IC 卡和双界面银行卡上，在稳定现有社保项目订单的基础上，争取山东等地更多社保卡份额，加大发卡机构和银行招标项目的工作力度，积极推进中小银行订单的跟进落实，把开拓更多的公交、煤、水、电、气、健康卡等市场作为下半年的重点工作加以推进。

印刷品的销售重点要放在资质和技术要求较高的药盒和表格票据产品，加速开发药包项目，对银行票据、机场航空凭证、电商零售业票据等产品加大市场拓展力度，争取更多的市场份额。

城市一卡通事业部工作重点要集中在公交 IC 卡收费管理系统的配套读写设备和应用软件开发升级，加大卡片在城市一卡通领域的份额，进一步延长产品链，要充分把握金融 CPU 卡发行契机以及移动支付的需求，推进银联及各商业银行金融 CPU 卡、移动支付在城市公交领域的应用，带动 CPU 卡的销售。利用交通部推进互联互通的契机，现有的市场资源，寻求多方合作伙伴，强化大订单的承揽和落实。

2、加快创新发展 提升主业水平 科研工作要继续发挥引领作用，推动主业发展。做好新技术以及新应用标准的研发工作，满足市场、项目的需求。

数据卡产品要在解决数据处理速度瓶颈上下功夫，梳理数据处理工艺流程，提高生产效率，为各类 IC 卡产品的生产，提供强有力的技术支持。

RFID 方面，下半年力争完成物联网应用项目“RFID 家校通平安校园系统”二期项目工程，完成 2.4G 定向读写器及 RFID 有源温湿度电子标签的小试、中试，完成相应的试点应用。

城市一卡通方面，要把握团队整合的契机，构建合理的技术开发梯度，加强技术人员的储备。要保持与住建部 IC 卡应用服务中心的紧密合作，参与相关标准的制定和全国互联互通城市推广工作；积极参与交通部“公共交通一卡通系统”的研讨和标准制订工作，并完成演示系统的搭建和试点城市的升级改造工作；完成车载机的 PBOC 3.0 金融终端检测工作；利用河南安阳移动公交一卡通项目的成功经验，继续和各地电信运营商合作，推广手机 NFC 技术在公交收费系统中的应用。

新型印刷材料与工艺项目方面，继续研发防伪票据的防伪印刷材料以及防伪印刷新工艺，实现真空镀铝新材料的进一步改进，开发 3D 磁性印刷油墨以及三维立体图案的印刷技术，使公司的卡类产品和印刷包装制品进一步推陈出新，丰富产品品种。

3、细化基础管理 实现效益优化 下半年，坚持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，加强生产运营管理，提升资源、资金调度水平，合理安排生产，保证订单的正常履约。同时，结合公司数据卡产品的生产，加大公司技术改造力度，完成双界面卡生产线的提升改造，实现双界面 IC 卡产能提升。结合包装印刷、票证产品的市场需求，加速完成电子监管码、可变数字印刷生产设备的更新。

做好资产管理工作，加强公司各类涉诉案件的追偿力度，最大限度减少损失，消除风险。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。

继续推进低效企业退出工作，积极配合退出企业开展工作，按照工作计划、时间节点，有计划、有步骤地推进退出工作，为更好地集中精力打造主业创造条件。

下半年，公司将全力以赴，在转变经济发展方式、调整优化经济结构上取得新进展，要继续以科学的态度和高昂的士气，脚踏实地地、扎扎实实地做好各项工作，全力推进年度各项经济指标、工作目标的完成。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	53,086,490.03	63,627,896.12	-16.57
营业成本	46,548,988.33	46,691,916.60	-0.31
销售费用	4,448,309.03	3,890,336.94	14.34
管理费用	31,688,455.97	34,118,190.78	-7.12
财务费用	-169,714.62	292,860.43	-157.95
经营活动产生的现金流量净额	-131,567,648.48	-18,287,347.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	123,798,573.00	-1,367,960.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-76,500.00	不适用
研发支出	2,278,063.71	3,247,872.87	-29.85

营业收入变动原因说明:主要因为本报告期内其它业务收入减少所致

营业成本变动原因说明:营业成本于上年同期基本持平

销售费用变动原因说明:主要是报告期内公司业务招待费增加所致

管理费用变动原因说明:主要是公司资产本期折旧下降及职工薪酬下降所致。

财务费用变动原因说明:主要因为本报告期利息收入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为报告期内支付往来款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为收到资产处置款 125,000,000 元所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内未发生银行贷款无利息支出

研发支出变动原因说明:报告期内研发支出投入减少

变动原因说明: _____

2 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

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

(3) 经营计划进展说明

公司披露的 2015 年度经营计划中，计划实现主营业务收入 14900 万元，工业总产值 17000 万元，数据卡产量 6000 万片，印刷 45 万色令，公交机具 18000 台。报告期内，公司实现主营业务收入 5268 万元，完成经营计划的 35.36%；完成工业总产值 5839 万元，完成经营计划的 34.35%；数据卡完成 1338 万片，完成经营计划的 22.3%；印刷完成 21 万色令，完成经营计划的 46.67%；公交机具完成 7926 台，完成经营计划的 44.03%。公司报告期内未按照经营计划完成进度，主要原因是公司报告期内产品销售收入减少，成本费用增加所致。

2015 年下半年公司将做好以下重点工作：

要不断加强和完善基础管理，通过内部管理升级提升效率，降低成本。对重点产品加强成本核算工作，树立全员成本意识，巩固 ERP 信息化管理的成果，提高和完善运营管理水平，进一步深化质量管理、能源管理，提质降耗、节能增效。继续加大产品结构调整和市场拓展，加大研发团队和营销团队的建设，完善绩效考核，壮大科研、市场两翼，推动主业发展，力争完成年初制定的经营计划。

(4) 其他

会计科目	期末金额	期初金额	变动金额	变动比率	变动原因
资产负债表项目					
预付款项	10,929,483.82	8,047,946.30	2,881,537.52	35.80	主要是因为本报告期预付材料、设备款减少所致
其他应收款	66,396,286.83	173,684,035.84	-107,287,749.01	-61.77	主要是因为收到资产处置款 125,000,000 元
应交税费	63,392,271.77	85,974,032.74	-22,581,760.97	-26.27	主要是因为本期纳税增加
其他应付款	329,626,807.74	420,523,904.92	-90,897,097.18	-21.62	主要是因为本期了结与海南信达债务
递延所得税负债	130,603.36	56,084.80	74,518.56	132.87	主要是因为公司所持股票股价上升
其他综合收益	715,896.24	293,624.41	422,271.83	143.81	主要是因为公司所持股票股价上升
利润表项目					
营业税金及附加	365,774.84	181,000.35	184,774.49	102.09	主要因为本报告期内纳税所致
财务费用	-169,714.62	292,860.43	-462,575.05	-157.95	主要因为本报告期利息收入增加所致
投资收益	1,299,582.60	2,295,820.44	-996,237.84	-43.39	主要是因为权益法核算博苑公司利润下降所致
营业外收入	31,050,909.27	609,250.00	30,441,659.27	4,996.58	主要是因为本报告期了结与海南信达债务所致，详细见十六、2
现金流量表项目					
收到其他与经				-95.61	主要是因为收到往来款减少

营活动有关的现金	2,760,832.76	62,863,099.43	-60,102,266.67		所致
支付的各项税费	25,375,389.12	4,983,590.85	20,391,798.27	409.18	主要是因为报告期内纳税增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	87,388,046.82	62,728,620.20	24,659,426.62	39.31	主要是因为报告期内支付往来款增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,096,380.00		125,096,380.00		主要是因为报告期内收到资产处置款 125,000,000 元

(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	23,524,451.39	21,540,846.31	8.43	32.46	80.42	-24.34
印刷	15,231,278.31	15,937,958.41	-4.64	4.52	9.10	减少 4.39 个百分点
机具	13,927,848.26	9,069,845.11	34.88	-31.64	-18.89	-10.24
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	23,524,451.39	21,540,846.31	8.43	32.46	80.42	减少 24.34 个百分点
印刷	15,231,278.31	15,937,958.41	-4.64	4.52	9.10	减少 4.39 个百分点
机具	13,927,848.26	9,069,845.11	34.88	-31.64	-18.89	-10.24

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	31,316,279.51	14.83
华东地区	11,084,501.21	-13.35

西南地区	10,247,384.93	-19.88
进出口	35,412.31	-19.62

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

公司注重核心竞争力的打造，充分发挥市级技术中心和博士后流动站的作用，加快研发团队的整合和建设，结合行业发展，开展研发工作，推动主业发展。引进高端技术人才，加强关键技术和重点新产品的研发，增强核心竞争力，满足行业的快速增长的需求。结合智慧城市、数字化城市建设的快速推进，依靠较强的城市一卡通建设经验以及整体解决方案的开发能力，适应应用需求，拓展市场空间。在科研开发方面，加大支持力度，围绕产品结构升级，进一步提升主业产品竞争力。IC卡产品方面，保证已有项目的实施，完成了各社保卡项目的技术升级改造工作和河北农信社保卡金融二次个人化项目，在银行开卡和密钥替换领域开创了一个先河；完成了天津社保卡金融部分 pboc3.0 升级改造，完成了企业银行等项目发卡以及支付通、华明镇银行、柳江银行等项目的各项测试和技术准备，河南郟县银行等项目已进入开发测试。在生产软件的编写质量管理方面，规范了软件编写检验流程，制定了《金融 IC 卡检测规范》，对《社保卡 IC 卡检测规范》进行了完善补充。严格执行《软件开发规范》，加强了检测流程的管理和版本发布管理。上半年完成自动挑线机与双界面卡自动焊接生产线的对接、调试，形成了整套全自动双界面卡生产线，提高了生产效率。引进非接触卡埋线设备、全自动冲卡机，扩大了 IC 卡产能。在 IC 卡产品方面通过研发实力的增强和硬件设备的补充，增强了企业综合实力，为进一步拓展市场空间创造了条件。

城市一卡通机具产品在巩固车载机技术优势同时，积极开发新产品，上半年开发了两款新型车载机，一款是基于 ARM Cortex 内核的产品，解决车载机的程序空间和运算速度等方面的不足；另一款是基于 ARM11 内核并采用 Linux 操作系统的智能终端平台，该技术平台开发完成后，不仅可以作为车载刷卡终端，还可以快速平移为新型智能小额消费机、手持 POS 机、智能读卡器等各种设备，最大程度满足市场的需要。

RFID 项目方面，在推进基于 RFID 技术的物联网应用的基础上，结合王朝公司对冷链物流的应用需求，确立了开发方案，并已完成 2.4G RFID 有源温湿度电子标签的出样设计及嵌入式软件编程等工作。

为推动印刷板块附加值的提升，开展新材料和新工艺研发，3D 磁性油墨、胶印温变油墨、防伪印章、遇水散色油墨以及镭射、拉丝金银镀铝膜均取得一定进展。

公司将持续加大科研投入、加快技术改造，完善科研团队的激励机制，加速推进创新工作，培育企业的核心竞争力，为企业持续经营、健康发展提供团队、技术支持。

(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**

√适用 □不适用

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)	占期末证券投资总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600821	津劝业	75,000.00	67,263.00	761,417.16	78.32	0.00
2	股票	000584	有利控股	25,260.00	9,420.00	176,436.60	18.15	0.00
3	股票	601211	国泰君安	1,244.70	1000.00	34,340.00	3.53	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				101,504.70	/	972,193.76	100.00	0.00

证券投资情况的说明

(2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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			1,043,358.20			可供出售金融资产	协议受让
合计	1,043,358.20	/	/	1,043,358.20			/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期内无利润分配方案

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 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

(三) 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、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、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）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						29,856,674.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						27.24							
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）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						29,856,674.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	天津环球磁卡集团有限公司	<p>一、控股股东天津环球磁卡集团有限公司在未来六个月内计划增持不少于人民币 1185 万元的公司股票，并承诺增持完成后六个月内对增持股份不进行减持。</p> <p>公司董事长郭锴先生持有公司股份，近六个月内没有减持，郭锴先生承诺未来六个月不进行减持（公司其他董事、监事、高级管理</p>	六个月（2015 年 7 月 14 日至 2016 年 1 月 14 日）	是	是		

			<p>人员均不持有公司股份，近六个月内未发生减持行为)。</p> <p>二、未来六个月内，控股股东及董事、监事、高级管理人员不再通过二级市场减持本公司股份。</p> <p>三、公司将通过交易所“e互动”等互动平台，向投资者介绍公司生产经营情况及管理层对公司未来发展的讨论与分析，与投资者做好沟通，坚定投资者信心。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会等监管机构和上交所发布的有关公司治理文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构和制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层运作规范，持续加强内部控制制度水平，提高信息披露质量，切实保障公司和股东的合法权益，做了一下工作：

1、公司在报告期内共召开了1次股东大会、4次董事会会议、2次监事会会议，公司上述会议的召集、召开均严格执行有关法律、法规及《公司章程》的规定，表决程序，表决结果均合法有效。

2、本报告期，公司在天津证监局官网召开了2014年度业绩说明会，就公司的经营情况、财务状况等事项进行沟通与交流，进一步加强了投资者对公司的了解。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 其他

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	69,220
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	-11,382,470	165,078,181	27.006	0	冻结	15000000	国家
杜世明	7,002,229	12,995,313	2.126		未知		未知
宁波永强国 际贸易有限 公司	0	4,568,668	0.747		未知		未知
包必金	-80,000	2,066,501	0.338		未知		未知
李红		1,950,693	0.319		未知		未知
钱建勇	-150,000	1,900,000	0.311		未知		未知
庞淑华	0	1,730,545	0.283		未知		未知

天津一德投资集团有限公司	-4,348,500	1,521,388	0.249		冻结	1,521,388	国有法人
钱裕宽	0	1,227,800	0.201		未知		未知
邹佳利	0	1,192,377	0.195		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		165,078,181	人民币普通股				
杜世明		12,995,313	人民币普通股				
宁波永强国际贸易有限公司		4,568,668	人民币普通股				
包必金		2,066,501	人民币普通股				
李红		1,950,693	人民币普通股				
钱建勇		1,900,000	人民币普通股				
庞淑华		1,730,545	人民币普通股				
天津一德投资集团有限公司		1,521,388	人民币普通股				
钱裕宽		1,227,800	人民币普通股				
邹佳利		1,192,377	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。						

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

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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘金生	董事兼总经理	离任	已到法定退休年龄，申请辞去公司董事、总经理及董事会战略委员会委员等职务。
张玉利	独立董事	离任	根据《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》，公司独立董事张玉利先生辞去独立董事及董事会相关专业委员会委员职务。

三、其他说明

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	116,739,608.78	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			
应收账款	七、5	72,377,494.20	80,087,251.40
预付款项	七、6	10,929,483.82	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	七、8	2,232,142.13	2,232,142.13
其他应收款	七、9	66,396,286.83	173,684,035.84
买入返售金融资产			
存货	七、10	36,895,673.70	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		305,570,689.46	421,736,400.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	11,338,210.96	10841420.57
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	176,635,744.39	175,579,794.79
投资性房地产			
固定资产	七、19	72,512,441.85	76,598,029.87
在建工程	七、20	33,151,425.04	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	七、25	37,163,895.44	37,476,737.01
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		12,293,480.34	12,293,480.34
非流动资产合计		343,095,198.02	345,053,793.59
资产总计		648,665,887.48	766,790,194.28
流动负债：			
短期借款	七、31	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	七、35	94,022,281.76	94,515,594.38
预收款项	七、36	12,085,670.05	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	七、37	14,057,636.47	14,480,136.24
应交税费	七、38	63,392,271.77	85974032.74
应付利息			
应付股利	七、40	9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款	七、41	329,626,807.74	420523904.92
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		527,753,084.02	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	七、49	11,988,500.00	11,988,500.00
预计负债	七、50	23,690,751.26	23,690,751.26
递延收益	七、51	1,300,000.00	1,300,000.00
递延所得税负债	七、29	130,603.36	56,084.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,109,854.62	37,035,336.06
负债合计		564,862,938.64	681,121,453.44

所有者权益			
股本	七、53	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	七、55	135,067,831.62	135,067,831.62
减：库存股			
其他综合收益	七、57	715,896.24	293,624.41
专项储备			
盈余公积	七、59	44,964,098.71	44,964,098.71
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-682,423,104.24	-681,138,458.17
归属于母公司所有者权益合计		109,595,769.33	110,458,143.57
少数股东权益		-25,792,820.49	-24,789,402.73
所有者权益合计		83,802,948.84	85,668,740.84
负债和所有者权益总计		648,665,887.48	766,790,194.28

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

2015年6月30日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		22,296,060.11	4,312,084.70
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	十七、1	68,844,732.33	76860088.02
预付款项		10,571,019.18	7,605,135.57
应收利息			
应收股利		2,232,142.13	2,232,142.13
其他应收款	十七、2	169,473,986.38	255,713,256.51
存货		33,337,751.60	29,671,200.94
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		306,755,691.73	376,393,907.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,338,210.96	10,841,420.57
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	183,292,281.05	182,236,331.45
投资性房地产			
固定资产		71,615,766.33	75,647,354.18
在建工程		887,094.03	

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		24,065,169.39	24,378,010.96
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		301,561,439.37	303,466,034.77
资产总计		608,317,131.10	679,859,942.64
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
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		88,847,396.47	89,785,267.98
预收款项		9,434,416.88	10,594,079.99
应付职工薪酬		10,784,860.58	11,048,215.18
应交税费		50,622,377.35	72,861,996.56
应付利息			
应付股利		9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款		229,964,897.95	250,854,591.42
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		404,222,365.46	449,712,567.36
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	10,990,500.00
预计负债		591,051.26	84,159,837.37
递延收益		1,300,000.00	1,300,000.00
递延所得税负债		130,603.36	56,084.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,012,154.62	96,506,422.17
负债合计		417,234,520.08	546,218,989.53
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		715,896.24	293,624.41
专项储备			
盈余公积		44,964,098.71	44,964,098.71
未分配利润		-600,936,262.55	-657,955,648.63
所有者权益合计		191,082,611.02	133,640,953.11
负债和所有者权益总计		608,317,131.10	679,859,942.64

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

2015 年 1—6 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		53,086,490.03	63,627,896.12
其中：营业收入	七、61	53,086,490.03	63,627,896.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		87,719,096.96	89,905,362.39
其中：营业成本	七、61	46,548,988.33	46,691,916.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	365,774.84	181,000.35
销售费用	七、63	4,448,309.03	3,890,336.94
管理费用	七、64	31,688,455.97	34,118,190.78
财务费用	七、65	-169,714.62	292,860.43
资产减值损失	七、66	4,837,283.41	4,731,057.29
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）	七、68	1,299,582.60	2,295,820.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,333,024.33	-23,981,645.83
加：营业外收入	七、69	31,050,909.27	609,250.00
其中：非流动资产处置利得		82,123.16	8,050.00
减：营业外支出	七、70	5,948.77	
其中：非流动资产处置损失		4,400.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,288,063.83	-23,372,395.83
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,288,063.83	-23,372,395.83
归属于母公司所有者的净利润		-1,284,646.07	-22,054,578.87

少数股东损益		-1,003,417.76	-1,317,816.96
六、其他综合收益的税后净额		422,271.83	-34,184.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		422,271.83	-34,184.49
(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		422,271.83	-34,184.49
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		422,271.83	-34,184.49
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		-1,865,792.00	-23,406,580.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-862,374.24	-22,088,763.36
归属于少数股东的综合收益总额		-1,003,417.76	-1,317,816.96
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0021	-0.0361
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0021	-0.0361

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

2015年1—6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	十七、4	51,373,722.03	61,059,156.58
减：营业成本	十七、4	44,963,325.32	44,854,742.33
营业税金及附加		352,457.14	155,454.02
销售费用		4,114,362.27	3,231,949.54
管理费用		25,051,775.87	26,209,365.91
财务费用		15,682.81	352,568.66
资产减值损失		4,802,824.41	11,128,851.33
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）	十七、5	1,299,582.60	2,295,820.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-26,627,123.19	-22,577,954.77
加：营业外收入		83,650,909.27	609,250.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,400.00	
其中：非流动资产处置损失		4,400.00	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,019,386.08	-21,968,704.77
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,019,386.08	-21,968,704.77
五、其他综合收益的税后净额		422,271.83	-34,184.49
（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		422,271.83	-34,184.49
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		422,271.83	-34,184.49
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		57,441,657.91	-22,002,889.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

2015 年 1—6 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		61,948,103.76	68150699.65
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		3,624.63	
收到其他与经营活动有关的现金	七、73、(1)	2,760,832.76	62,863,099.43
经营活动现金流入小计		64,712,561.15	131,013,799.08
购买商品、接受劳务支付的现金		48,186,137.39	50,962,009.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,330,636.30	30,626,926.72
支付的各项税费		25,375,389.12	4,983,590.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、73、(2)	87,388,046.82	62,728,620.20
经营活动现金流出小计		196,280,209.63	149,301,146.90
经营活动产生的现金流量净额		-131,567,648.48	-18,287,347.82
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		243,633.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,096,380.00	
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		125,340,013.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,541,440.00	1,367,960.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,541,440.00	1,367,960.00
投资活动产生的现金流量净额		123,798,573	-1,367,960.00
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			
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			
偿还债务支付的现金			76,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			76,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-76,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,769,075.48	-19,731,807.82
加：期初现金及现金等价物余额		124,508,684.26	141,801,039.73
六、期末现金及现金等价物余额		116,739,608.78	122,069,231.91

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

2015 年 1—6 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		60,380,673.09	65,276,467.80
收到的税费返还		3,624.63	
收到其他与经营活动有关的现金		220,769,266.71	138,063,418.14
经营活动现金流入小计		281,153,564.43	203,339,885.94
购买商品、接受劳务支付的现金		46,287,681.10	50,044,063.90
支付给职工以及为职工支付的现金		29,520,993.15	28,005,786.72
支付的各项税费		24,945,228.48	4,787,558.49
支付其他与经营活动有关的现金		286,220,299.29	247,951,230.56
经营活动现金流出小计		386,974,202.02	330,788,639.67
经营活动产生的现金流量净额		-105,820,637.59	-127,448,753.73
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		243,633.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,096,380.00	
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		125,340,013.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,535,400.00	1,363,980.00
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		1,535,400.00	1,363,980.00
投资活动产生的现金流量净额		123,804,613.00	-1,363,980.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		17,983,975.41	-128,812,733.73
加: 期初现金及现金等价物余额		4,312,084.70	130,062,664.38
六、期末现金及现金等价物余额		22,296,060.11	1,249,930.65

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	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 优先股 永续债 其他	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
一、上年期末余额	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
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		293,624.41		44,964,098.71		-681,138,458.17	-24,789,402.73	85,668,740.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					422,271.83				-1,284,646.07	-1,003,417.76	-1,865,792.00
（一）综合收益总额					422,271.83				-1,284,646.07	-1,003,417.76	-1,865,792.00
（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）											

项目	本期								
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
一、上年期末余额	611271047.00		135,067,831.62		293,624.41		44,964,098.71	-657,955,648.63	133,640,953.11
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	611271047.00		135,067,831.62		293,624.41		44,964,098.71	-657,955,648.63	133,640,953.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					422,271.83			57,019,386.08	57,441,657.91
(一) 综合收益总额					422,271.83			57,019,386.08	57,441,657.91
(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	611271047.00		135,067,831.62		715,896.24		44,964,098.71	-600,936,262.55	191,082,611.02

项目	上期								
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
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)					-34,184.49			-21,968,704.77	-22,002,889.26
(一) 综合收益总额					-34,184.49			-21,968,704.77	-22,002,889.26
(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		214,784.20	44,964,098.71	-698,729,731.46	92,788,030.07

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8月26日决议批准报出。

本公司2015年半年度纳入合并范围的子公司共11户，详见九“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。

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

本公司纳入合并范围的子公司共11户，详见九“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 2015 年 6 月 30 日止，本公司累计亏损人民币 682,423,104.24 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；2015 半年度经营活动净现金流量-131,567,648.48 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 2015 年 6 月 30 日的财务状况及 2015 半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的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部

分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见五、6），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五、14“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，详见五、14“长期股权投资”或五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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，按五、6“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	40	4	2.40	
专用（电子）设备	5-15	4	6.4-19.2	
通用（机器）设备	5-15	4	6.4-19.2	
传导设备	5-15	4	6.4-19.2	
运输工具	5-10	4	9.6-19.2	
工具仪器	5-15	4	6.4-19.2	
其他设备	5-10	4	9.6-19.2	

(3). 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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2015年12月31日。

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	96,126.59	140,575.93
银行存款	116,643,482.19	124,368,108.33
其他货币资金		
合计	116,739,608.78	124,508,684.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

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	841,830.00	
商业承兑票据		
合计	841,830.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 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	30,656,764.08	9.06	30,656,764.08	100.00		31,439,115.89	9.19	31,439,115.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,020,456.91	84.79	214,683,018.01	74.80	72,337,438.90	290,447,079.89	84.90	210,578,867.59	72.50	79,868,212.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,825,451.25	6.15	20,785,395.96	99.81	40,055.29	20,219,051.25	5.91	20,000,012.15	98.92	219,039.10
合计	338,502,672.24	/	266,125,178.05	/	72,377,494.19	342,105,247.03	/	262,017,995.63	/	80,087,251.40

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
子公司内部往来差异	7,604,420.48	7,604,420.48	100.00%	无法收回
合计	30,656,764.08	30,656,764.08	/	/

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	34,481,843.03	166,969.46	0.50
1 年以内小计	34,481,843.03	166,969.46	0.50
1 至 2 年	29,677,940.57	1,483,897.03	5.00
2 至 3 年	3,461,487.94	1,038,446.38	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,093,690.53	3,046,845.27	50.00
4 至 5 年	8,717,269.94	4,358,634.97	50.00
5 年以上	204,588,224.90	204,588,224.90	100.00
合计	287,020,456.91	214,683,018.01	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

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 4,107,182.42 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 43.41%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 145,815,949.07 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,754,927.63	70.95	6,588,210.83	81.86
1 至 2 年	2,846,740.72	26.05	92,427.20	1.15
2 至 3 年	192,427.20	1.76	1,264,261.32	15.71
3 年以上	135,388.27	1.24	103,046.95	1.28
合计	10,929,483.82	100.00	8,047,946.30	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	3,977,406.6	1 年以内	36.39	材料未到
广州市明森机电设备有限公司	1,675,500.00	1 年以内	15.33	设备未到
兴唐通信科技有限公司	695,994.00	1 年以内	6.37	材料未到
天津市天地申通物流有限公司	465,250.20	1-2 年	4.26	运费尚未结算
山东华翼微电子技术股份有限公司	379,190.00	1 年以内	3.47	设备未到
合 计	7,193,340.80		65.82	

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(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	2,232,142.13

合计	2,232,142.13	2,232,142.13
----	--------------	--------------

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

√适用 □不适用

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:

9、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	191,725,355.36	43.55	131,798,076.32	68.74	59,927,279.04	295,017,116.17	53.95	131,693,252.40	44.64	163,323,863.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	239,680,034.79	54.44	233,211,027.00	97.30	6,469,007.79	242,795,921.99	44.41	232,435,749.92	95.73	10,360,172.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,831,257.50	2.01	8,831,257.50	100.00	0.00	8,981,257.50	1.64	8,981,257.50	100.00	
合计	440,236,647.65	/	373,840,360.82	/	66,396,286.83	546,794,295.66	/	373,110,259.82	/	173,684,035.84

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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
备用金	51,614,850.90	21,687,571.87	42.01	个别认定
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			详细见七、50
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	191,690,355.36	131,763,076.33	/	/

组合中，按账龄分析法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

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	4,355,561.72	21,777.81	0.50
1 年以内小计	4,355,561.72	21,777.81	0.50
1 至 2 年	951,271.27	47,563.56	5.00
2 至 3 年	108,124.69	32,437.41	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,277,851.74	1,138,807.19	50.00
4 至 5 年	33,568.70	16,784.35	50.00

5 年以上	231,953,656.67	231,953,656.67	100.00
合计	239,680,034.79	233,211,026.99	97.30

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

(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 **730,101.00** 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	388,751,796.75	516,822,683.95
备用金	51,634,850.90	29,971,611.71
合计	440,386,647.65	546,794,295.66

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
备用金	备用金	51,614,850.90	1 至 2 年	12.70	21,687,571.87
天津金龙科技有限公司	往来款	50,997,151.38	5 年以上	12.55	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	9.20	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	7.72	31,373,669.40
天津磁卡国际工贸有限公司	往来款	28,093,848.09	5年以上	6.91	28,093,848.09
合计	/	199,466,565.94	/	49.08	169,539,286.91

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 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	47,392,789.06	30,677,258.98	17,941,913.41	34,778,967.15	30,677,258.98	4,101,708.17
在产品	23,539,508.60	14,930,417.71	8,609,090.89	29,881,484.62	14,930,417.71	14,951,066.91
库存商品	13,979,251.01	5,914,097.59	6,838,770.09	18,914,943.59	5,914,097.59	13,000,846.00
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	3,505,899.31		3,505,899.31	1,122,719.68		1,122,719.68
合计	88,724,199.38	51,828,525.68	36,895,673.70	85,004,866.44	51,828,525.68	33,176,340.76

(2). 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	本期减少金额	期末余额
----	------	-------	--------	------

		额		转回或转销	其他	
		计提	其他			
原材料	30,677,258.98					30,677,258.98
在产品	14,930,417.71					14,930,417.71
库存商品	5,914,097.59					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	51,828,525.68					51,828,525.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	101,504.70			101,504.70
公允价值	972,193.76			972,193.76
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	870,689.06			870,689.06
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津市南大科技投资有限公司	3,147,127.63			3,147,127.63	3,147,127.63			3,147,127.63		
日本卡科技股份有限公司	8,522,615.40			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	
国泰君安投资管理股份有限公司	1,043,358.20			1,043,358.20						
国泰君安证券股份有限公司	1,244.70		1,244.70							
华旭金卡股份有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00	481,835.00			481,835.00		
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	
合计	22,890,005.11		1,244.70	22,888,760.41	12,522,743.21			12,522,743.21	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

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、合营企业										
天津磁卡物业发展有限公司	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
新疆津卡实业开发有限公司	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	16,699,291.75			533,842.02					17,233,133.77	
重庆环球纸业有限责任公司	114,171,885.31			-1,465,922.16					112,705,963.15	
天津金星嘉信保险代理公司	42,756.01								42,756.01	
天津中钞纸业有限责任公司	44,665,861.72			1,988,029.74					46,653,891.46	
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责任公司										
天津开发区中银信息工程有限公司										
小计	175,579,794.79			1,055,949.60					176,635,744.39	
合计	210,629,643.25			1,055,949.60					211,685,592.85	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责任公司历年亏损，无法正常经营，已资不抵债；天津开发区中银信息工程有限公司资不抵债，处于破产过程中。

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 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	运输工具	机器设备	机器设备	机器设备	机器设备	合计
一、账面原值：		通用（机器）设备	运输工具	专用(电子)设备	传导设备	工具仪器	其他设备	
1. 期初余额	83,573,322.51	458,905,124.04	7,905,514.73	4,151,240.00	8,961,241.85	21,167,870.19	2,254,277.86	586,918,591.18
2. 本期增加金额		98,290.60	137,170.94	5,162.39		65,381.19		306,005.12
1) 购置								
2) 在建工程转入								
3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额		2,096,230.20	30,000.00					2,126,230.20
1) 处置或报废								
4. 期末余额	83,573,322.51	456,907,184.44	8,012,685.67	4,156,402.39	8,961,241.85	21,233,251.38	2,254,277.86	585,098,366.10
二、累计折旧								
1. 期初余额	32,610,533.22	368,083,676.34	5,483,760.90	2,007,695.66	8,359,886.07	19,779,783.03	1,891,001.69	438,216,336.91
2. 本期增加金额	975,544.68	2,019,231.39	142,818.47	1,352.26	91,158.00	112,040.16	592.00	3,342,736.96
1) 计提								

3. 本期减少金额		1,052,574.02	24,800.00					1,077,374.02
1) 处置或报废								
4. 期末余额	33,586,077.90	369,050,333.71	5,601,779.37	2,009,047.92	8,451,044.07	19,891,823.19	1,891,593.69	440,481,699.85
三、减值准备								
1. 期初余额	1,202,475.12	67,629,024.09	573,764.50	2,135,634.45		245,375.30	317,950.94	72,104,224.40
2. 本期增加金额								
1) 计提								
3. 本期减少金额								
1) 处置或报废								
4. 期末余额	1,202,475.12	67,629,024.09	573,764.50	2,135,634.45		245,375.30	317,950.94	72,104,224.40
四、账面价值								
1. 期末账面价值	48,784,769.49	20,227,826.64	1,837,141.80	11,720.02	510,197.78	1,096,052.89	44,733.23	72,512,441.85
2. 期初账面价值	49,760,314.17	23,192,423.61	1,847,989.33	7,909.89	601,355.78	1,142,711.86	45,325.23	76,598,029.87

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

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	76,386,895.36	52,490,183.86	23,585,278.77	311,432.73	
传导设备	198,690.00	192,262.72		6,427.28	
工具仪器	2,673,834.44	2,528,263.75	105,186.57	40,384.12	
其他设备	977,199.34	906,363.87	60,424.56	10,410.91	
合计	80,236,619.14	56,117,074.20	23,750,889.90	368,655.04	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	772,804.49

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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	45,403,577.48	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：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 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
设备安装	887,094.03		887,094.03			
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	73,861,383.34	40,709,958.30	33,151,425.04	72,974,289.31	40,709,958.30	32,264,331.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
设备安装			1,187,936.76		300,842.73	887,094.03						自筹
合计			1,187,936.76		300,842.73	887,094.03	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

24、油气资产

□适用 √不适用

25、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	专利权	非专利技术	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	52,538,064.92		424,957.27	13,500,000.00	66,463,022.19
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	15,323,595.73		162,689.45		15,486,285.18
2. 本期增加金额	287,400.00		25,441.57		312,841.57
(1) 计提	287,400.00		25,441.57		312,841.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,610,995.73		188,131.02		15,799,126.75
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	36,927,069.19		236,826.25		37,163,895.44
2. 期初账面价值	37,214,469.19		262,267.82		37,476,737.01

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:

适用 不适用

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:

其他系环球化学公司关于直接光氯化法生产氯代吡啶工艺及生产装置的研究,因试生产失败,已全额计提减值准备。

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末
----	----	--------	--------	----

	余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		余额
合计								

其他说明

27、商誉

适用 不适用

(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

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

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	870,689.07	130,603.36	373,898.67	56,084.80
合计	870,689.07	130,603.36	373,898.67	56,084.80

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

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	1,069,234,380.82
可抵扣亏损		
合计	1,069,234,380.82	1,069,234,380.82

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

30、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 2015 年 6 月 30 日，天津环球特种丝有限公司搬迁工作尚未完成。

31、短期借款

适用 不适用

(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		
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明:

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	93,074,120.61	93,922,934.18
运费	948,161.15	592,660.20
合计	94,022,281.76	94,515,594.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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	11,886,019.44	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	25,252,780.15	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	12,085,670.05	14,024,032.87
合计	12,085,670.05	14,024,032.87

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

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	14,481,664.41	30,034,392.04	30,456,891.81	14,059,164.64
二、离职后福利-设定提存计划	-1,528.17	7,522,930.25	7,522,930.25	-1,528.17
三、辞退福利		168,542.60	168,542.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,480,136.24	37,725,864.89	38,148,364.66	14,057,636.47

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	1,359,254.73	20,712,400.20	20,993,408.27	1,078,246.66
二、职工福利费	178,494.85	1,009,068.22	1,119,913.75	67,649.32
三、社会保险费		3,963,415.14	3,963,415.14	
其中: 医疗保险费		3,622,548.21	3,622,548.21	
工伤保险费		174,554.73	174,554.73	
生育保险费		166,312.20	166,312.20	
四、住房公积金	2,122,123.54	3,965,287.00	3,927,425.00	2,159,985.54
五、工会经费和职工教育经费	7,205,815.63	384,221.48	348,166.15	7,241,870.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	3,615,975.66		104,563.50	3,511,412.16
合计	14,481,664.41	30,034,392.04	30,456,891.81	14,059,164.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	2,023,287.47	2,023,287.47	-65,324.09

2、失业保险费	63,795.92	5,499,642.78	5,499,642.78	63,795.92
3、企业年金缴费				
合计	-1,528.17	7,522,930.25	7,522,930.25	-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。

38、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	8,018,992.35	13,905,147.77
消费税		
营业税	27,654,233.10	34,504,233.10
企业所得税	19,179,684.52	27,044,058.73
个人所得税		
城市维护建设税	3,632,703.55	4,442,657.59
房产税	1,709,521.17	2,171,708.61
土地使用税	-5,736.18	
教育费附加	2,076,365.32	2,418,366.84
个人所得税	-4,618.97	12,454.40
防洪费	694,226.98	808,234.56
印花税	43,348.48	43,350.25
地方教育费附加	393,551.45	623,820.89
合计	63,392,271.77	85,974,032.74

其他说明：

39、应付利息

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

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。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	260,810,550.76	411,409,016.03
预提或尚未支付的费用	68,816,256.98	6,387,423.51
代扣代缴社保		2,727,465.38
合计	329,626,807.74	420,523,904.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

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
吉林天浩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	266,877,287.71	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

49、专项应付款

√适用 □不适用

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	详见十六、7
合计	11,988,500.00			11,988,500.00	/

其他说明：

50、预计负债

√适用 □不适用

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	23,099,700.00	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	23,690,751.26	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 2015 年 6 月 30 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 2015 年 6 月 30 日共计提预计负债 4,543,500.00 元。

注 3：天津开发区中银信息系统工程有限公司（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。

51、递延收益

适用 不适用

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
政府补助					
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	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2009 年节能专项资金	300,000.00				300,000.00	与收益相关
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	与收益相关
合计	1,300,000.00				1,300,000.00	/

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

53、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:

54、其他权益工具

适用 不适用

55、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)	84,018,044.54			84,018,044.54

价)				
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：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

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	293,624.41	496,790.39		74,518.56	422,271.83		715,896.24
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	293,624.41	496,790.39		74,518.56	422,271.83		715,896.24
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	293,624.41	496,790.39		74,518.56	422,271.83		715,896.24

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：

58、专项储备

适用 不适用

59、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：

60、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	-681,138,458.17	-703,303,823.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-681,138,458.17	-703,303,823.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,284,646.07	-22,054,578.87
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	-682,423,104.24	-725,358,402.23

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_____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。

61、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	52,683,577.96	46,548,649.83	52,898,058.77	37,876,172.09
其他业务	402,912.07	338.50	10,729,837.35	8,815,744.51
合计	53,086,490.03	46,548,988.33	63,627,896.12	46,691,916.60

62、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	8,751.55	76,640.85
城市维护建设税	192,204.05	56,465.36
教育费附加	82,461.62	24,199.45
资源税		
地方教育费附加	54,908.11	16,132.97
防洪费	27,449.51	7,561.72
合计	365,774.84	181,000.35

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费		12,232.00
差旅交通费	130,860.01	225,171.72
福利费		13,400.00
工资	333,946.76	615,333.40
广告宣传费	2,000.00	4,716.98
业务招待费	1,626,492.59	936,999.17
运输费	1,909,835.18	2,079,323.67
保险费		0.00
其他	445,174.49	3,160.00
合计	4,448,309.03	3,890,336.94

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	653,725.48	851,325.41
工资及福利费等	20,435,417.76	21,692,034.83
工会经费及职工教育经费	234,721.48	661,863.65
业务招待费	288,334.06	485,051.12
折摊费用	1,047,890.07	2,359,556.99
运输费	153,098.14	214,738.28
税金	250,932.84	510,722.30
盘亏、报废损失		701,119.37
其他	8,624,336.14	6,641,778.83
合计	31,688,455.97	34,118,190.78

其他说明：

65、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		330,000.00
减：利息收入	-199,060.25	-71,490.45
加：汇兑损失	2,199.71	4,761.80
减：汇兑损益		0.00
加：其他支出	27,145.92	29,589.08
合计	-169,714.62	292,860.43

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	4,837,283.41	4,731,057.29

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,837,283.41	4,731,057.29

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

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	1,055,949.60	2,295,820.44
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	243,633.00	
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	1,299,582.60	2,295,820.44

其他说明：

69、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	82,123.16	8,050.00	82,123.16
其中：固定资产处置利得	82,123.16	8,050.00	82,123.16
无形资产处置利得			

债务重组利得	30,968,786.11		30,968,786.11
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		600,000.00	
其他		1,200.00	
合计	31,050,909.27	609,250.00	31,050,909.27

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
2013 年政府奖励第一批		600,000.00	
合计		600,000.00	/

其他说明：

70、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	4,400.00		4,400.00
其中：固定资产处置损失	4,400.00		4,400.00
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			
其他	1,548.77		1,548.77
合计	5,948.77		5,948.77

其他说明：

71、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		
递延所得税费用		
合计		

(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	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
所得税费用	

其他说明:

72、其他综合收益

详见七、57 其他综合收益

73、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
往来款		46,789,239.55
利息收入	225,578.93	71,723.57
政府补助		600,000.00
暂收款		10,990,500.00
其他	2,371,835.33	3,008,599.31
房租	163,418.50	1,403,037.00
合计	2,760,832.76	62,863,099.43

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
往来款	52,075,500.00	47,700,392.26
履约保证金或押金、保险费、年、会费	22,340,000.00	1,167,852.77
聘请中介机构费		456,000.00
银行手续费	27,145.92	32,380.93
管理费营业费	12,945,400.90	13,371,994.24
合计	87,388,046.82	62,728,620.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	-2,288,063.83	-23,372,395.83
加：资产减值准备	4,837,283.41	4,731,057.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,265,362.94	5,170,735.91

无形资产摊销	312,841.57	348,277.49
长期待摊费用摊销		49,000.00
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）	-77,723.16	8,050.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-169,714.62	292,860.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,299,582.60	2,295,820.44
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）	69,554.27	-6,032.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,719,332.94	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,952,239.24	11,919,590.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,333,033.36	2,970,545.78
其他	-5,213,000.92	-22,694,856.79
经营活动产生的现金流量净额	-131,567,648.48	-18,287,347.82
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	116,739,608.78	122,069,231.91
减：现金的期初余额	124,508,684.26	141,801,039.73
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	-7,769,075.48	-19,731,807.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	116,739,608.78	124,508,684.26
其中：库存现金	96,126.59	140,575.93
可随时用于支付的银行存款	116,643,482.19	124,368,108.33
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	116,739,608.78	124,508,684.26
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：

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

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	48,784,769.49	法院查封
无形资产		
合计	48,784,769.49	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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	2,440.30	6.2073	15,147.67
欧元			
港币	87,512.98	0.8008	70,080.39
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

78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明:

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

3、 反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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有限公司	天津市	天津市河西区温州道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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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%			-2,329,861.48
天津市环球蔡伦纸业有限公司	10%	-24,544.70		-718,407.86
天津市环球凯丰印版实业有限公司	10%			22,910.79
天津环球特种丝有限公司	10%	-61,511.45		128,196.46
天津环球高新造纸网业有限公司	20%	-823,534.13		-15,820,864.36
天津环球磁卡商贸发展有限公司	1%	-31.64		13,364.63
天津环球化学科技有限公司	27%	-93,795.84		-7,073,535.71

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	期末余额						期初余额					
	流动	非流动	资产	流动	非	负债	流动	非流动	资产	流动	非	负债

司名称	资产	资产	合计	负债	流动 负债	合计	资产	资产	合计	负债	流动 负债	合计
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	169.0 0		169.0 0	48,91 2.19		48,91 2.19	169.0 0	-	169.0 0	48,91 2.19		48,91 2.19
天津环球磁卡营销有限公司	35,46 3.24		35,46 3.24	23,33 4,078 .08		23,33 4,078 .08	35,46 3.24	-	35,46 3.24	23,33 4,078 .08		23,33 4,078 .08
天津市环球蔡伦纸业 有限公司	9,016 ,937. 81		9,016 ,937. 81	16,20 1,016 .44		16,20 1,016 .44	41,24 7,262 .49	-	41,24 7,262 .49	48,18 5,894 .10		48,18 5,894 .10
天津市环	284,1 90.87	2,286 .56	286,4 77.43	57,36 9.58		57,36 9.58	284,1 90.87	2,286 .56	286,4 77.43	57,36 9.58		57,36 9.58

球凯丰印版实业有限公司											
天津环球特种丝有限公司	21,753,929.82	1,930,562.73	23,684,492.55	22,402,527.93	22,402,527.93	22,945,783.75	1,930,562.73	24,876,346.48	22,979,267.33		22,979,267.33
天津环球高新造纸网业有限公司	17,317,451.42		17,317,451.42	96,421,773.18	96,421,773.18	16,696,696.32		16,696,696.32	91,683,347.42		91,683,347.42
天津环球磁卡商贸发展有限公司	83,626,776.12	289,207.95	83,915,984.07	82,579,521.42	82,579,521.42	74,695,300.07	305,226.32	75,000,526.39	73,660,899.48		73,660,899.48

天津 环 球 化 学 科 技 有 限 公 司	34,646.61	32,969,674.45	33,004,321.06	59,202,601.46		59,202,601.46	17,638.59	32,969,674.45	32,987,313.04	58,838,201.46		58,838,201.46
--	-----------	---------------	---------------	---------------	--	---------------	-----------	---------------	---------------	---------------	--	---------------

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 磁 卡 营						-100.00		-100.00

销有限公司							
天津市环球蔡伦纸业 有限公司	12,439.33	-245,447.02		-32,230,324.68	11,053.65	-296,035.39	-7,855,230.75
天津市环球凯丰印版 实业有限公司							
天津环球特种丝 有限公司		-615,114.53		-1,151,853.93	190,095.95	-976,792.38	-80,563.07

天津环球高新造纸网业有限公司		-4,117,670.66		-884,461.46		-5,952,444.08		138,254.09
天津环球磁卡商贸发展有限公司		-3,164.26		8,937,516.05		-3,537.00		-155,406.86
天津环球化学科技有限公司		-347,391.98		17,008.02				

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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
重庆环球纸业股份有限公司	重庆	重庆	制造型企业	40.00		权益法
天津中钞纸业股份有限公司	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). 重要合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	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				

流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 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
流动资产	45,950,882.24	9,059,748.54	131,438,870.73	43,982,016.43	9,156,013.74
非流动资产	23,321,757.26	286,133,837.93	169,917,359.64	23,906,158.36	278,719,242.13
资产	69,272,639.50	295,193,586.47	301,356,230.37	67,888,174.79	287,875,255.87

合计						
流动负债	11,828,860.22	2,601,852.59	82,695,732.27	12,223,868.95	2,445,542.59	
非流动负债			35,000,000.00			
负债合计	11,828,860.22	2,601,852.59	117,695,732.27	12,223,868.95	2,445,542.59	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	57,443,779.28	292,591,733.88	183,660,498.10	55,664,305.84	285,429,713.28	
按持股比例计算的净资产份额	17,233,133.78	117,036,693.55	44,960,089.93	16,699,291.75	114,171,885.31	
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值	17,233,133.78	117,036,693.55	44,960,089.93	16,699,291.75	114,171,885.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					

值					
营业收入	27,098,416.08		127,474,297.98	51,183,387.41	
净利润	1,779,473.44	-3,664,805.36	8,121,036.47	3,832,576.56	-8,882,975.52
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

(4). 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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

2015年6月30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，具体见十四、2，期末本公司对担保可能产生的或有损失经行了有效规避。

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，具体原因详见十七、1及十七、2。

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。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

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	972,193.76		10,366,017.20	11,338,210.96
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	972,193.76		10,366,017.20	11,338,210.96
(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	972,193.76		10,366,017.20	11,338,210.96
(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 10,366,017.20 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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津环球磁卡集团有限公司	天津市	投资咨询	2,440,000,000.00	27.005	27.005

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

详见九、其他主体中的权益、3、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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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
天津亚奇科技开发有限公司	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系统工程有限公司	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

√适用 □不适用

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	151,942.60	219,929.28
天津环球物联科技有限公司	采购商品	800,000.00	618,500.00

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	151,942.60	137,124.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

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“十四、2、(1)”

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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		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
--------------	------------	--	--	------

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 □不适用

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

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

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	623,989.86	770,705.00

(8). 其他关联交易

—

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	61,300.43	1,765.53	141,981.17	709.91
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	443,789.39	443,789.39
应收账款	天津市华泰制网有限公司	2,800,118.55	14,000.59	2,800,118.55	14,000.59
应收账款	天津市造纸网厂	570,385.74	2,851.93	570,385.74	2,851.93
应收账款	天津市造纸网厂聚酯制品厂	867.4	867.4	867.40	867.40
应收账款	天津造纸厂有限公司	0.00	0.00	388,722.33	1,943.61
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	860,494.65	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	12,862,576.87	13,996,671.87	12,847,228.87
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	113,900.00	113,900.00
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	4,386,250.00	4,386,250.00
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
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	4,386,250.00	4,386,250.00
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	天津中钞纸业集团有限公司	909,000.00	909,000.00	909,000.00	909,000.00
其他应收款	天津市造纸网厂	8,654,335.97	943,271.68	8,654,335.97	43,271.68
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	6,516,631.02	6,516,631.02	6,516,631.02	6,516,631.02

	发展有限公司				
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	121,942.60	79,558.37
应付账款	天津华印纸业有限公司	14,860.79	
应付账款	天津市开益工贸有限公司	201,089.30	201,089.30
其他应付款	天津环球磁卡集团有限公司	235,739,214.08	235,739,214.08
其他应付款	天津人民特种包装制品技术有限公司	688,823.00	466,556.11
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	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	86,494.00
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有限公司	399,139.50	399,139.50

7、关联方承诺

8、其他

十三、 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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2015年7月14日公司发布公告：

一、控股股东天津环球磁卡集团有限公司在未来六个月内计划增持不少于人民币 1185 万元的公司股票，并承诺增持完成后六个月内对增持股份不进行减持。

公司董事长郭锴先生持有公司股份，近六个月内没有减持，郭锴先生承诺未来六个月不进行减持（公司其他董事、监事、高级管理人员均不持有公司股份，近六个月内未发生减持行为）。

二、未来六个月内，控股股东及董事、监事、高级管理人员不再通过二级市场减持本公司股份。

三、公司将通过交易所“e 互动”等互动平台，向投资者介绍公司生产经营情况及管理层对公司未来发展的讨论与分析，与投资者做好沟通，坚定投资者信心。

2、 或有事项

适用 不适用

(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
详见七、51 预计负债之说明。

(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 2015 年 6 月 30 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 2015 年 6 月 30 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**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明****十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**适用 不适用**(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用

根据“最高院（2010）民提字第 12 号”民事判决书的判定，本公司子公司海南海卡有限公司（以下简称“海南海卡”）对中国信达资产管理股份有限公司海南省分公司（以下简称“海南信达”）欠款本金 3900 万元及相应利息，本公司承担判决书判定的担保责任。截止 2014 年 12 月 31 日本公司已对该担保事项计提了利息，本金和利息计提 83,568,786.11 元。2015 年 6 月 8 日海南信达与天津津融投资服务集团有限公司（以下简称“津融集团”）签订了《债权转让合同》，待《债权转让合同》履行完毕后上述债权将转移至津融集团（详见公告临 15-024）。2015 年 6 月 11 日，我公司与津融集团、海南海卡签订《和解协议》。本公司向津融集团支付人民币 5260 万元用于履行担保责任---偿还全部欠款本金和部分利息，津融集团免除剩余利息和其他相关费用（详见公告临 15-027）。2015 年 6 月 18 日，我公司已经足额支付 5260 万元款项，债权债务关系就此了结，本公司获得 30,968,786 元收益（详见公告临 15-028）。

3、 资产置换适用 不适用**(1). 非货币性资产交换****(2). 其他资产置换****4、 年金计划**适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(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	23,524,451.39	15,231,278.31	13,927,848.26		52,683,577.96
主营业务成本	21,540,846.31	15,937,958.41	9,069,845.11		46,548,649.83

(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：

7、 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 2015 年 6 月 30 日，本公司仅收到项目启动资金 1,099.05 万元。

(2) 本公司截至 2015 年 6 月 30 日累计亏损 682,423,104.24 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；2015 年半年度经营活动净现金流量-131,567,648.48 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。

8、其他

十七、 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	8.10	23,052,343.60	100.00		23,052,343.60	7.99	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	259,236,640.28	91.07	192,332,774.91	74.19	66,903,865.37	263,751,213.56	91.40	188,228,624.50	71.37	75,522,589.06

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,355,706.03	0.83	414,839.07	17.61	1,940,866.96	1,749,306.03	0.61	411,807.07	23.54	1,337,498.96
合计	284,644,689.91	/	215,799,957.58	/	68,844,732.33	288,552,863.19	/	211,692,775.17	/	76,860,088.02

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	29,146,355.55	145,731.78	0.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	29,146,355.55	145,731.78	0.50
1 至 2 年	29,628,809.86	1,481,440.49	5.00
2 至 3 年	3,456,987.94	1,037,096.38	30.00
3 年以上			

3 至 4 年	5,957,616.40	2,978,808.20	50.00
4 至 5 年	8,714,344.94	4,357,172.47	50.00
5 年以上	182,332,525.59	182,332,525.59	100.00
合计	259,236,640.28	192,332,774.91	74.19

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 4,107,182.41 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 51.63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 145,815,949.07 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	253,146,833.57	45.69	219,664,419.54	86.77	33,482,414.03	353,485,594.38	55.27	220,131,730.62	62.27	133,353,863.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	298,579,051.74	53.89	162,587,479.39	54.45	135,991,572.35	283,783,919.06	44.37	161,424,526.31	56.88	122,359,392.75

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	0.42	2,323,604.05	100.00	0.00	2,323,604.05	0.36	2,323,604.05	100.00	
合计	554,049,489.36	/	384,575,502.98	/	169,473,986.38	639,593,117.49	/	383,879,860.98	/	255,713,256.51

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
天津环球高新造纸网业有限公司	66,911,472.67	63,356,337.67	94.69	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	预计无法收回
备用金	51,614,850.90	21,687,571.87	42	个别计提与账龄计提
天津磁卡国际工贸有限公司	28,043,848.09	28,043,848.09	100	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	预计无法收回
天津环球特种丝有限公司	16,545,800.00	16,545,800.00	100	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	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	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	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	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	预计无法收回
合计	253,146,833.57	219,664,419.54	/	/

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			0.50
	134,456,266.34	672,281.33	
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	134,456,266.34	672,281.33	0.50
1 至 2 年	1,143,024.61	57,151.23	5.00
2 至 3 年	108,124.69	32,437.41	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,077,660.00	1,038,830.00	50.00
4 至 5 年	14,393.36	7,196.68	50.00
5 年以上	160,779,582.74	160,779,582.74	100.00
合计	298,579,051.74	162,587,479.39	54.45

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 695,642.00 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金	51,634,850.90	29,971,611.71
往来款	502,414,638.46	609,621,505.78
合计	554,049,489.36	639,593,117.49

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
天津环球磁卡商贸发展有限公司	子公司往来款	82,511,784.35	1年以内	14.89	412,558.92
天津环球高新造纸网业有限公司	子公司往来款	66,911,472.67	1年及1年以上	12.08	63,356,337.67
备用金	往来款	51,614,850.90	1年及1年以上	9.32	21,687,571.87
天津金龙科技有限公司	往来款	50,997,151.38	5年以上	9.20	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	6.75	37,387,046.17
合计	/	289,422,305.47	/	52.24	173,840,666.01

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	159,929,607.21	6,656,536.66
对联营、合营企业投资	176,635,744.39		176,635,744.39	175,579,794.79		175,579,794.79
合计	343,221,888.26	159,929,607.21	183,292,281.05	342,165,938.66	159,929,607.21	182,236,331.45

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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		11,217,773.96
天津环球高	16,823,369.91			16,823,369.91		16,823,369.91

新造纸网业有限公司						
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		159,929,607.21

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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										
天津市博苑高新材料有限公司	16,699,291.75			533,842.02						17,233,133.77

司											
重庆 环球 纸业 有限 公司	114, 1 71, 88 5. 31			-1, 46 5, 922 . 16						112, 7 05, 96 3. 15	
天津 金星 嘉信 保险 代理 公司	42, 75 6. 01									42, 75 6. 01	
天津 中钞 纸业 有限 公司	44, 66 5, 861 . 72			1, 988 , 029. 74						46, 65 3, 891 . 46	
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	175, 5 79, 79 4. 79			1, 055 , 949. 60						176, 6 35, 74 4. 39	
合计	175, 5 79, 79 4. 79			1, 055 , 949. 60						176, 6 35, 74 4. 39	

其他说明：

4、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	51,147,640.96	44,962,986.82	50,500,099.23	36,038,997.82
其他业务	226,081.07	338.50	10,559,057.35	8,815,744.51
合计	51,373,722.03	44,963,325.32	61,059,156.58	44,854,742.33

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

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		
权益法核算的长期股权投资收益	1,055,949.60	2,295,820.44
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	243,633.00	
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	1,299,582.60	2,295,820.44

6、其他

十八、 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	77,723.16	
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）		
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	30,968,786.11	见十六、2
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	-1,548.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	31,044,960.50	

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	-1.16	-0.0021	-0.0021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.38	-0.0528	-0.0528

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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。

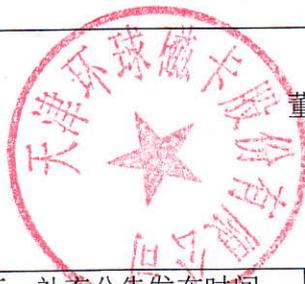
4、其他

第十节 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	载有董事长签字的2015年半年度报告
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：2015-8-26



修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容