

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 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项说明段无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

依据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2015年度的财务审计结果，2015年度公司归属于母公司所有者的净利润-21,840,403.90元，2015年年初未分配利润为-681,162,647.26元，期末未分配利润为-703,003,051.16元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，鉴于未分配利润为负，公司2015年度利润分配预案为不分配不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险。敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”部分，关于公司未来可能面对的风险及应对措施。

十、其他

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第九节	公司治理.....	34
第十节	公司债券相关情况.....	38
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	148

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
我公司、公司、本公司	指	天津环球磁卡股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
磁卡集团、集团、控股股东	指	天津环球磁卡集团有限公司
RFID 项目	指	无线射频标签

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李金宏	
联系地址	天津市河西区解放南路325号	
电话	022-58585662 022-58585858-2191	
传真	022-58585633	
电子信箱	jrzqb@gmcc.com.cn	

三、 基本情况简介

公司注册地址	天津空港物流加工区外环北路1号2-A001室
公司注册地址的邮政编码	300000
公司办公地址	天津市河西区解放南路325号
公司办公地址的邮政编码	300202
公司网址	http:// www.gmcc.com.cn
电子信箱	tjck600800@sina.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司金融证券部

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 18-19 层
	签字会计师姓名	宋长发、徐春
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	132,288,814.23	153,091,832.70	-13.59	181,616,224.81
归属于上市公司股东的净利润	-21,840,403.90	22,165,365.19	-198.53	-29,105,488.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,572,062.98	-45,749,505.90	不适用	-39,895,405.42
经营活动产生的现金流量净额	-58,789,450.85	-35,129,648.69	不适用	-148,858,117.72
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	88,973,832.57	110,458,143.57	-19.45	88,248,122.66
总资产	644,064,267.26	766,790,194.28	-16.01	740,394,280.84
期末总股本	611,271,047	611,271,047	0.00	611,271,047

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.04	0.04	-200	-0.05
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.04	0.04	-200	-0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.08	-0.07	不适用	-0.07
加权平均净资产收益率 (%)	-0.22	22.31	减少22.53个百分点	-30.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.47	-46.05	增加45.58个百分点	-42.26

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	27,263,904.34	25,822,585.69	31,701,454.55	47,500,869.65
归属于上市公司股东的净利润	-16,384,131.60	15,099,485.53	-9,296,146.43	-11,259,611.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,448,054.76	-15,881,551.81	-9,296,146.43	-4,946,309.98
经营活动产生的现金流量净额	-28,439,842.16	-50,527,806.32	-15,169,132.61	35,347,330.24

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☒适用 ☐不适用

公司半年度报告中“支付其他与经营活动有关的现金”海南海卡债务重组款 5260 万元调整为“支付其他与筹资活动有关的现金”。

十、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	2015 年金额	附注 (如适)	2014 年金额	2013 年金额
----------	----------	------------	----------	----------

		用)		
非流动资产处置损益	2,993,890.27		65,289,249.08	250,819.27
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	212,000.00		918,000.00	312,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				71,826.32
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		872,079.43	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-576,400.00	预 计 负债		16,421,795.99
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	-834,105.55		12,924,313.51	-1,492,576.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-290,315.22		-1,791.05	-33,573.47
所得税影响额	-7,742,196.53		-12,086,979.88	-4,741,074.74

合计	24,731,659.08	67,914,871.09	10,789,916.68
----	---------------	---------------	---------------

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	10,841,420.57	11,260,353.40	418,932.83	0.00
合计	10,841,420.57	11,260,353.40	418,932.83	0.00

十二、 其他

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主业包括数据卡产品：含磁条卡、智能卡、ID 卡等。印刷产品：含包装装潢印刷、出版物印刷、票证印刷等。智能卡应用系统及配套机具：城市一卡通管理系统及配套机具、卡片等。

经营模式：公司切实贯彻“以质量求生存，以创新谋发展，以诚信创信誉，以服务赢满意，诚信铸就品牌、效率成就未来”的经营理念与经营方针。追求“尽责、协作、求知、图强”的精神，以技术为支撑，视质量为生命，遵从制度化管理的先进模式，逐渐由单一产品提供向一站式解决方案供应商过渡，为顾客提供持续满足要求的产品和服务，不断增强顾客满意度。

行业情况说明：

数据卡产业：我国已经成为数据卡产业在世界上发展最快，增长速度最快的国家。在我国消费领域里，预付卡所涉及的行业、服务功能和市场规模逐渐扩大，受到越来越多的商家和消费者的认可。据中国商业联合会统计，近年来预付卡的发卡量已达 46 亿片，交易额超过万亿元，已形成了卡片发行、卡片受理、交易转接及其它服务的新兴产业体系，在今后一段时期内，预付卡市场将会有蓬勃的发展。按照《国家金卡工程全国 IC 卡应用（2008-2013）发展规划》的要求，我国大力推动各行业的智能卡应用。目前已有全国 20 多个部门、行业参加了国家金卡工程建设，各类卡片的发行总量累计已经达到 95 亿片。自 2015 年开始，金融 IC 卡的发行将进一步提速，保守预计未来 5 年，金融 IC 卡会有超过 13 亿片的数量。第二代身份证虽然已经进入了正常的发卡阶段，但是我国每年首次办理第一张身份证的人数约五六千万人，另加上补办等因素，未来 5 年的总量将达 3 亿片。城市一卡通 IC 应用领域已经进入 CPU 卡发展阶段，随着 3G 技术的成熟，4G 技术的出现，以及国内手机支付标准的逐步统一，电信领域在未来 5 年将有 40 亿片的发卡量。加快智能卡的技术研发、市场开拓、生产加工，必将成为行业内各企业“十三五”期间的重要工作。

城市一卡通行业：我国城市公共交通是较早涉足 IC 卡应用的行业，我国城市已由单一的公交 IC 卡应用已经迈向城市一卡通的发展进程，城市一卡通系统也成为各城市信息化发展的重要趋势。近几年，城市化进程继续快速发展，城市建设领域 IC 卡应用为数字城市建设提供了应用基础，提高了城市规划建设、管理与服务水平，促进了城市一卡通 IC 卡的应用与发展。目前，城市一卡通 IC 卡应用已涉及 40 多个领域。跨行业、跨地区深入、广泛的大规模应用已成为我国城市一卡通 IC 卡应用的显著特点，跨地区、跨行业应用成为发展趋势。

印刷产品行业：我国已步入了印刷大国的行列，国内的印刷明显呈块状区域发展趋势，一是以广东为中心的珠三角印刷产业带、二是以上海和苏浙为中心的长三角印刷产业带、三是以京津为中心的环渤海印刷产业带，但三个印刷产业带的发展规模很不均衡。根据国务院修订后的《印刷工业管理条例》，国家允许设立从事包装装潢印刷品印刷经营活动的外资企业，印刷企业的进入壁垒大大降低，印刷工业市场的竞争越来越激烈。随着计算机技术和网络技术的普及，印刷业的生产方式面临着一场前所未有的技术革命，印刷周期缩短，成本不断下降，正在从传统的生产模式向数字化、信息化、个性化生产转变。同时，科技进步对包装印刷和票证印刷防伪工艺及环保材料的应用也产生了很大影响，不仅提高了包装印刷品的质量档次，也加速了绿色印刷目标的实现。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司总资产 644,064,267.26 元人民币，较去年同比下降 16%。公司主要资产包括但不限于股权资产、固定资产、无形资产、在建工程等未发生的重大变化。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

公司注重核心竞争力的打造，核心竞争力逐步增强。在科研开发方面，拥有市级技术中心，多名享受国务院特殊津贴的专家带领技术团队围绕产业升级和扩大规模，在计算机系统集成、软件开发、金融 COS 开发、印刷新材料等方面开展科研攻关，进一步提升主业产品竞争力。凭借多年来数据卡及配套读写机具方面应用研发实力与行业影响力，公司获批筹建天津市智能卡终端与系统集成技术企业重点实验室，将推动企业更好发挥科技引擎作用。

IC 卡产品方面，完成技术创新项目“基于国产芯片华虹 SHC1302 上开展的 PBOC3.0 应用开发”，形成符合银联标准的 IC 卡产品并实现批量生产。做好社保卡项目的技术升级改造工作，完成了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应用领域实现突破；商用密码产品通过专家论证，完成了天津社保卡金融部分 PBOC3.0 升级改造等工作。制定并实施《金融 IC 卡检测规范》，还对《社保 IC 卡检测规范》进行了修订。

城市一卡通方面，研制了 94 型车载机，将原主打产品 92 型车载机升级，为车载机功能扩展提供了硬件支撑。进一步加强产学研合作，借助高校及社会专业人才，提升系统软件开发的综合实力。积极参加交通部行业标准制定，并按照交通部的规范要求，完成了市级交通一卡通软件平台和机具的测试工作，完成了扬州、蚌埠、南京、徐州、常州等 14 个城市的升级改造任务，完成了天津和石家庄部分车载机的升级改造，为京津冀交通一卡通奠定了基础。顺利获得公安部居民身份证阅读器《中国公共安全产品认证证书》，具备了生产和销售居民身份证阅读器的资格，并实现量产和销售。

RFID 项目方面，完成了 2.4G RFID 有源温湿度电子标签样签及读写器样机的原理图设计、PCB 板设计、嵌入式软件编程、应用软件编写、通信协议设计、外壳模具设计等工作。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年是全面深化改革的关键之年，公司集中精力谋发展，紧抓主营业务，积极克服市场需求下滑、原材料涨价、用工成本上升以及流动资金紧张等不利因素，市场、科研、生产等环节积极配合，主业产品结构调整成果初现。企业银行等银行金融 IC 卡项目实现发卡，入围邯郸银行、广西柳江柳银银行等项目。城市一卡通项目稳步增长，车载机产量刷新历史最好水平。公交 IC 卡收费管理系统及专用读写机具产品与安阳平安校园行 RFID 项目分别荣获“金蚂蚁奖”创新产品奖和优秀应用成果奖，实现八年九夺“金蚂蚁奖”殊荣。印刷产品方面凭借公司技术实力与行业影响力再次荣获“天津市包装行业 50 强企业”称号。

1、公司经营情况说明

(1) 财务指标：工业总产值：13,260 万元，工业增加值：2,629 万元，公司总资产 64,406 万元，总负债 58,250 万元，所有者权益 6,156 万元，营业收入 13,229 万元，营业利润-5,020 万元，营业外收入 3,419 万元，营业外支出 142 万元，实现净利润-2,446 万元，其中归属于母公司股东的净利润-2,184 万元，期末未分配利润为-70,300 万元。

(2) 2015 年主要开展了五大方面工作：

①整合资源，创新模式，努力开拓市场。2015 年，销售部门积极调整，转变思路，积极应对磁条卡市场萎缩的不利局面，成功开发了中国裕福支付集团等 20 多个金融 IC 卡客户，中标集合多种应用为一身的邯郸市民卡项目。城市一卡通依托科研先导，带动产品提升，新开发了磐安、宿迁、仪征等 7 个城市，完成了天津、扬州、蚌埠、南京等 14 个城市的升级改造。印刷产品受政策、市场、工艺水平、装备等影响，在渤海银行、国航、中国地图出版社、支部生活、中美史克等原有客户订单稳中有升的基础上，成功中标合肥立方制药药盒新品种，出口包装盒订单量同比增加。

②优化配置，科学部署，保持生产运行协调稳定。在生产运营体系中，公司不断强化生产运行的协调一致，认真实施 ERP 管理，提高运营水平，满足了市场和客户需求。公司投入资金对生产工艺进行填平补齐，引进了双张埋焊一体机、自动挑线机、自动模块填装机、商业表格撕页机等设备，提升了产能和产品质量。全年共生产产品 4011 批次，万元产值损失为 0.27 元，同比下降 46%。

③加强科研支持力度，提升整体竞争实力。加大科研支持力度，凭借数据卡及配套读写机具应用研发实力与行业影响力，公司获批筹建天津市智能卡终端与系统集成技术企业重点实验室。IC 卡产品方面，完成技术创新项目“基于国产芯片华虹 SHC1302 上开展的 PBOC3.0 应用开发”，形成符合银联标准的 IC 卡产品并实现批量生产，在银行开卡和密钥替换应用领域实现突破；商用密码产品通过专家论证，完成了天津社保卡金融部分 PBOC3.0 升级改造等工作。城市一卡通方面，研制了 94 型车载机，完成了市级交通一卡通软件平台和机具的测试工作，获得公安部居民身份证阅读器《中国公共安全产品认证证书》，具备了生产和销售居民身份证阅读器的资格，扩展了机具产品市场。RFID 项目方面，完成了 2.4G RFID 有源温湿度电子标签样签及读写器样机的原理图设计、PCB 板设计、嵌入式软件编程、应用软件编写、通信协议设计、外壳模具设计等工作。④落实基础管理，提升管控水平。强化合同评审管理，规范了合同范本，防控经营风险。取得由国家保密局颁发的涉密防伪票据证书类“国家秘密载体印制（甲级）资质证书”。加强成本核算，严格存货盘点，控制管理费用，减少非生产性费用支出。加强采购管理，减少库存储备，加强供应商评级管理与考核，降低采购成本。深化实施 ERP 管理，提升管理效率。⑤加速清理整顿，推动企业轻装前行。公司加快解决涉法涉诉案件，海南信达担保案在国资委以及集团大力支持和帮助下，达成和解协议并履行完毕。公司对一德集团追偿一案取得终审胜诉判决。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司工业总产值：13,260 万元，工业增加值：2,629 万元，公司总资产 64,406 万元，总负债 58,250 万元，所有者权益 6,156 万元，营业收入 13,228 万元，同比下降 13.59%，营业利润-5,020 万元，归属于上市公司股东的每股净资产 0.15 元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	132,288,814.23	153,091,832.70	-13.59
营业成本	105,183,198.05	120,577,425.41	-12.77
销售费用	8,850,047.09	11,380,708.69	-22.24
管理费用	64,754,153.51	65,683,375.01	-1.41
财务费用	-633,251.55	3,311,220.87	-119.12
经营活动产生的现金流量净额	-58,789,450.85	-35,129,648.69	不适用
投资活动产生的现金流量净额	146,303,069.96	37,126,640.45	294.06
筹资活动产生的现金流量净额	-52,948,491.67	-20,722,333.33	不适用
研发支出	5,770,980.17	6,495,745.73	-11.16

1. 收入和成本分析

报告期内公司实现营业收入 132,288,814.23 元，同比下降 13.59%，管理费用销售费用与 2014 年相比略有下降，2015 年公司营业利润-50,202,121.80 元，2014 年公司实现营业利润-52,688,082.66 元。主要原因为：2015 年度公司下游客户市场需求下降，市场竞争加剧，公司销售收入及毛利率水平受此影响下滑造成。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	49,638,382.80	39,667,216.95	20.09	-1.36	-0.23	减少 0.90 个百分点
印刷	31,937,662.94	34,476,150.78	-7.95	-9.75	-8.84	减少 1.08 个百分点
公交机具	49,573,142.25	30,775,126.91	37.92	-10.84	-9.97	减少 0.60 个百分点
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	49,638,382.80	39,667,216.95	20.09	-1.36	-0.23	减少 0.90 个百分点
印刷	31,937,662.94	34,476,150.78	-7.95	-9.75	-8.84	减少 1.08 个百分点
公交机具	49,573,142.25	30,775,126.91	37.92	-10.84	-9.97	减少 0.60 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
华北地区	65,328,110.36	52,962,559.24	18.93	18.86	2.79	减少 2.75 个百分点
华东地区	41,260,411.43	33,806,265.99	18.07	22.09	21.52	增加 0.38 个百分点
西南地区	25,558,708.51	18,321,799.05	28.31	-52.08	-55.43	增加 5.39 个百分点
进出口	141,583.93	97,573.77	31.08	-19.32	-23.90	增加 9.85 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
平版印刷(单位:色令)	293,680.00	291,871.79	2,748.00	-1.26	4.99	-8.34
卷筒印刷(单位:米)	19,781,901.00	20,492,030	725,031.00	-10.51	-3.93	-21.21
磁卡(单位:片)	30,153,237.00	30,229,272.00	3,746,434.00	-31.71	-30.05	-10.95
机具(单位:台套)	34,185.00	34,138.00	97.00	43.24	32.09	94.00

产销量情况说明

报告期内,公司加大了生产与仓储管理,根据销售订单情况进行生产,在保证日常供应的情况下,减少仓储成本,降低存货周转期,库存量与 2014 年有较大下降。

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
印刷	材料	14,286,873.64	41.44%	18,451,244.88	48.79%	-22.57%	
印刷	燃动	1,688,554.40	4.90%	1,902,900.36	5.03%	-11.26%	
印刷	工资	11,391,575.10	33.04%	10,127,892.03	26.78%	12.48%	
印刷	制造费用	2,935,225.47	8.51%	3,343,297.82	8.84%	-12.21%	
印刷	外加工	4,173,922.17	12.11%	3,993,654.10	10.56%	4.51%	

磁卡	材料	24,979,703.09	62.97%	26,984,708.64	67.87%	-7.43%	
磁卡	燃动	1,424,521.43	3.59%	1,223,411.51	3.08%	16.44%	
磁卡	工资	5,329,709.44	13.44%	4,972,251.76	12.51%	7.19%	
磁卡	制造费用	5,333,906.65	13.45%	4,712,590.32	11.85%	13.18%	
磁卡	外加工	2,599,376.34	6.55%	1,865,239.46	4.69%	39.36%	
机具	材料	22,491,917.97	73.08%	23,937,761.73	70.03%	-6.04%	
机具	燃动	420,541.19	1.37%	437,549.95	1.28%	-3.89%	
机具	工资	1,672,335.63	5.43%	1,981,868.83	5.80%	-15.62%	
机具	制造费用	4,842,401.71	15.73%	5,303,938.16	15.52%	-8.70%	
机具	外加工	1,347,930.41	4.38%	2,523,371.36	7.38%	-46.58%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
印刷	材料	14,286,873.64	41.44%	18,451,244.88	48.79%	-22.57%	
印刷	燃动	1,688,554.40	4.90%	1,902,900.36	5.03%	-11.26%	
印刷	工资	11,391,575.10	33.04%	10,127,892.03	26.78%	12.48%	
印刷	制造费用	2,935,225.47	8.51%	3,343,297.82	8.84%	-12.21%	
印刷	外加工	4,173,922.17	12.11%	3,993,654.10	10.56%	4.51%	
磁卡	材料	24,979,703.09	62.97%	26,984,708.64	67.87%	-7.43%	
磁卡	燃动	1,424,521.43	3.59%	1,223,411.51	3.08%	16.44%	
磁卡	工资	5,329,709.44	13.44%	4,972,251.76	12.51%	7.19%	
磁卡	制造费用	5,333,906.65	13.45%	4,712,590.32	11.85%	13.18%	
磁卡	外加工	2,599,376.34	6.55%	1,865,239.46	4.69%	39.36%	
机具	材料	22,491,917.97	73.08%	23,937,761.73	70.03%	-6.04%	
机具	燃动	420,541.19	1.37%	437,549.95	1.28%	-3.89%	
机具	工资	1,672,335.63	5.43%	1,981,868.83	5.80%	-15.62%	
机具	制造费用	4,842,401.71	15.73%	5,303,938.16	15.52%	-8.70%	
机具	外加工	1,347,930.41	4.38%	2,523,371.36	7.38%	-46.58%	

成本分析其他情况说明

2. 费用

科目	本期金额	上年金额	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	8,850,047.09	11,380,708.69	-22.24	主要是本期市场开发费用减少
管理费用	64,754,153.51	65,683,375.01	-1.41	主要是本期折旧费用减少
财务费用	-633,251.55	3,311,220.87	-119.12	主要是本期利息支出减少利息收入增加所致

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	5,770,980.17
-----------	--------------

本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	5,770,980.17
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.36
公司研发人员的数量	84
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.21
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

4. 现金流

科目	本期金额	上年金额	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-58,789,450.85	-35,129,648.69	不适用	主要是本期经营活动现金流入的减少额小于经营活动现金流出的减少额
投资活动产生的现金流量净额	146,33,069.96	37,126,640.45	412.48	主要是本期收到处置资产款及土地补偿款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-52,948,491.67	-20,722,333.33	不适用	主要是本期取得借款少于支付债务重组款所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2015年6月11日, 我公司与天津津融投资服务集团有限公司、海南海卡有限公司签订了《和解协议》。由海南海卡有限公司以5260万元偿还3900万元本金及相应利息, 在原预计负债中列示金额83,568,786.11元, 形成债务重组利得30,968,786.11元。上述事项详见公司登载在上海证券交易所网站(sse.com.cn)的公告临15-028。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	164,373,811.70	25.52	124,508,684.26	16.24	32.02	报告期内收到资产处置款项增加
应收股利	3,720,115.80	0.58	2,232,142.13	0.29	66.66	应收中钞纸业股利增加
其他应收款	19,865,019.84	3.08	173,684,035.84	22.65	-88.56	报告期内收到资产处置款项及往来款项减少
专项应付款	55,950,500.00	8.69	11,988,500.00	1.56	366.70	报告期内收到土地补偿款

预计负债	5,710,951.26	0.89	23,690,751.26	3.09	-75.89	报告期内解决海南海卡公司未决的诉讼
递延所得税负债	118,924.73	0.02	56,084.80	0.01	112.04	报告期内公司所持股票股价上升
其他综合收益	673,906.40	0.10	317,813.50	0.04	112.04	报告期内公司所持股票股价上升

其他说明

(四) 行业经营性信息分析

在未来的制卡行业里，需要制卡企业依靠持续不断的技术创新引领市场，在城市一卡通市场，面临着一卡多用以及跨地区、跨领域的应用需求，印刷业在经过高速发展阶段后，已经进入调整转型期，受全球经济下行、国内实体经济低位运行等宏观环境的影响，在激烈的市场竞争中生存、发展。

1、关于机具产品经营分析

公司机具产品目前主要应用于公交一卡通/城市一卡通领域，主要业务是围绕该行业提供配套的专用读写设备，软件开发、系统集成及相应的技术服务。公司多年来始终坚持技术创新，按照相关国家标准自主开发的公交 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，机具产品连续多年获得国家金卡工程“金蚂蚁”奖，处于行业领先地位。

报告期内，公司结合行业发展的新技术、新业务需求，不断加强产品创新，提升产品性能，稳步扩大市场份额。2015 年，生产机具产品 34185 台，实现营业收入 4,957.3 元，同比下降 10.8%。

公司机具产品的销售模式主要是采用直销，公司的城市一卡通事业部拥有自己的销售队伍，一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市场。盈利模式包括为客户提供硬件产品、软件产品及相关服务

公司在城市一卡通领域具有技术、市场领先优势。从 1999 年公司的城市一卡通专用读写机具研制成功以来，先后在公交刷卡乘车、城市一卡通领域得到大规模的应用，在促进智能卡在公共交通领域的推广的同时，有力地促进各地公交信息化，城市信息化的进程。同时随着技术的发展，不断开发新的产品，提升产品的技术水平，促进手机支付，金融 IC 卡推广、市民卡应用等行业拓展。产品已先后获得 20 多项专利，陆续通过了国家电子计算机质量监督检验中心、住建部 IC 卡服务中心、银行卡检测中心等权威部门的行业应用检测，拥有完善的产品体系和配套服务、拥有自主知识产权的核心技术、拥有稳固的客户关系和品牌影响力、拥有齐全的企业和产品资质。截至 2015 年年底，专用读写机具总量已经超过 173,023 台，产品推广到天津、重庆、杭州等近 160 多个不同规模城市/地区的城市一卡通系统。

2、关于磁条卡产品经营分析

目前国内磁卡生产厂家众多，竞争激烈，行业利润下滑。公司磁条卡业务主要涉及金融、福利事业、医疗、商业、能源等领域，产品包括银行卡、福利彩票卡、医院诊疗卡、商业企业储值卡及购物卡、加油卡等品种。经营模式采用自主经营的销售模式。2015 年公司生产磁条卡产品 2,088 万片，实现销售收入 807.8 万元。

公司是国内最早从事磁条卡生产的企业之一，拥有装备齐全的磁卡生产及个性化装备，能够满足各类磁条卡产品的生产加工需求，具备一定的技术和规模优势。

3、智能卡涉及的销售领域主要包括银行智能卡、公安二代身份证卡、社会 IC 卡、公交卡、门禁卡等品种。公司在智能卡技术研究、生产制造、业务承揽方面投入了较大的精力，公司已经取得了津、冀、赣、吉、鲁等省市社会保障卡定点生产企业的资格，成为相关银行金融 IC 卡入围生产企业，2015 年智能卡产品生产 927 万片，实现销售收入 4156 万元。

目前，金融 IC 卡正处于密集换发和芯片国产化阶段，这对公司既是机遇也是挑战。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。

公司结合 IC 卡市场的发展，加大研发和技改投入，一方面通过自主研发、产学研合作等开发形式，获取了多项 IC 卡生产资质；一方面加强装备投入，形成了比较完善的 IC 卡生产加工能力。但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。

印刷产品方面，2015 年完成平版印刷 29.36 万色令，卷筒印刷 19.78 万米，产值 3072.7 万元。公司作好渤海银行、国航、中国地图出版社、支部生活、中美史克等重点客户服务的基础上，努力拓展市场，中标天津银行重控产品、再次入围国税局发票定点生产企业、承揽合肥立方制药药包等项目，凭借公司技术实力与行业影响力再次荣获“天津市包装行业 50 强企业”称号。但受政策、市场需求、工艺水平、装备等影响，邮资票品、日化包装、金融管控票证印制产品市场需求萎靡未有改观，影响了印刷产品的承揽销售。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年 8 月 7 日公司第七届董事会第三次临时会议审议《关于转让参股子公司天津博苑高新材料有限公司股权》的议案，为优化公司资源配置，加快公司转型步伐，综合考虑博苑公司定位和经营状况，董事会同意以不低于资产评估值为依据挂牌转让公司所持有的博苑公司的股权(占该公司总股本的 30%)，并授权公司管理层全权处理相关事宜。2015 年 8 月 26 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议并通过《关于转让参股子公司天津博苑高新材料有限公司股权》的议案。2015 年 11 月 10 日公司刊登关于转让参股子公司股权挂牌交易结果的公告。上述事项详见公司登载在上海证券交易所网站（sse.com.cn）的公告。

除出售天津博苑高新材料有限公司股权外公司对外股权投资未发生重大变化。

(1) 重大的股权投资

(2) 重大的非股权投资

(3) 以公允价值计量的金融资产

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）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600821	津劝业	75,000.00	67,263.00	753,345.60	84.24	0.00
2	股票	000584	有利控股	25,260.00	9,420.00	117,090.60	13.09	0.00
3	股票	601211	国泰君安	1,244.70	1,000.00	23,900.00	2.67	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	/	894,336.20	100.00	0.00

(六) 重大资产和股权出售

2015 年 8 月 7 日公司第七届董事会第三次临时会议审议《关于转让参股子公司天津博苑高新材料有限公司股权》的议案，为优化公司资源配置，加快公司转型步伐，综合考虑博苑公司定位和经营状况，董事会同意以不低于资产评估值为依据挂牌转让公司所持有的博苑公司的股权(占该公司总股本的 30%)，并授权公司管理层全权处理相关事宜。2015 年 8 月 26 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议并通过《关于转让参股子公司天津博苑高新材料有限公司股权》的议案。2015 年 11 月 10 日公司刊登关于转让参股子公司股权挂牌交易结果的公告。上述事项详见公司登载在上海证券交易所网站（sse.com.cn）的公告。

(七) 主要控股参股公司分析

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

国家“十三五”规划明确提出了“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，需要公司优化产业结构，改善自愿配置，加强技术创新。在未来的制卡行业里，需要制卡企业依靠持续不断的科技创新引领市场，在城市一卡通市场，面临着一卡多用以及跨地区、跨领域的应用需求，技术整合、市场整合能力成为把握市场先机的关键，印刷业在经过高速发展阶段后，已经进入调整转型期，受全球经济下行、国内实体经济低位运行等宏观环境的影响，各企业间的竞争日趋白热化，技术、成本优势成为竞争的焦点，公司依靠市级技术中心的技术团队，通过自主研发、产学研多种形式聚集人才、完善科研创新体系，提升核心竞争力，依靠技术实力和综合服务能力，关注和满足客户需求，在激烈的市场竞争中生存、发展。

(二) 公司发展战略

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

(三) 经营计划

2016 年主要工作安排

2016 年是“十三五”规划的开局之年。公司将继续坚持以经济工作为中心，增强主业拓展力度，抓好重点产品市场，发挥科研引领作用，搞好经济运行调节，加快完善基础管理，积极推动公司各项工作再上新台阶，企业转型升级迈出新步伐。

1、遵循市场规律，创新营销思路，全力拓展主业市场

2016 年公司将继续以客户为中心，从供应商向整体方案提供商目标迈进，取得主业发展的实质性突破。数据卡产品要以社保卡、公交卡、金融双界面 IC 卡为承揽重点，并在产品整体打包服务上下功夫，为客户提供整体解决方案，扩大产品规模、提升盈利水平。印刷产品方面，以盒类产品、商业票据为主，发挥资质全、信誉佳的优势，重点作好药品、食品等盒类包装产品，银行票据、税务发票、保险单据、航空票据等商业票据产品的市场承揽工作，努力实现印刷产品的盈利。城市一卡通产品要做好已有项目的维护服务工作，巩固技术、市场优势，关注市场动态、满足市场需求，拓展市场增量，进一步提升主业贡献度。

2、加快创新步伐，增强企业实力

加强技术研发团队梯次建设，做好新技术、新产品的研发工作，满足新市场、新项目的要求。加快天津市智能卡终端与系统集成技术企业重点实验室建设，巩固和提升行业优势，推动产业更好更快发展。以市民卡项目为启动点，将金融 IC 卡与居民健康卡、交通卡等多行业应用作为技术主攻方向，掌握居民健康卡、交通卡等行业应用规范要求。健全城市一卡通项目开发团队，要把握建设市级重点实验室的契机，加大科研力度，开发新型机具产品，升级系统软件平台。RFID 项

目方面，做好安阳地区物联网应用项目“基于 RFID 技术平安校园系统”的技术支持，完善“基于 RFID 技术温湿度实时监测系统”的产品设计，做好该产品的项目试点及应用推广工作。

3、强化管理效能，把握运营关键

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，进一步加强成本核算、降低材料库存、减少资金占用，深化 ERP 管理，对 ERP 系统对账功能进行二次开发，实现公司销售管理的实时跟踪，提高运营管控水平。

4、依法清理追偿，加快低效退出，加速有效资产盘活

加强公司涉诉案件的清理和追偿力度，最大程度挽回损失。加大应收款、担保债务追偿和业务欠款清收，获取资金，支持主业经营。加快公司改革步伐，积极推进全资、控股低效企业退出工作。通过资产处置、产权交易等形式，加大公司资产盘活、变现力度，促进资产保值增值，为公司发展提供有力支持。

(四) 可能面对的风险

行业风险：无论是数据卡产业、城市一卡通领域，还是包装印刷市场，都需要企业依靠持续不断的科技创新引领市场，公司技术研发实力与行业快速发展存在不匹配的风险。

随着技术的快速发展，产品的更新速度越来越快，保持技术领先和创新能力是公司面临的巨大挑战，研发经费的投入相对不足、高级人才的相对匮乏、研发能力研发水平不高都制约了公司的自主研发、自主创新能力的提升，直接影响主业的发展。

经营风险：原材料、人工成本的持续较大幅度上升、市场需求下滑、产品规模不足都将进一步增加运营成本、挤压盈利空间，影响经营成果。

机具产品相对单一，重点集中在公交 IC 卡收费管理系统的配套读写设备和应用软件，产品的升级也是围绕这一产品进行的，相对于同行业竞争对手来说，产品链略显薄弱；卡类产品中金融 IC 卡受资质、技术、装备等因素影响，未能充分把握 IC 卡换发的市场机遇，市场开发进展缓慢，虽有一定进展和突破，但未能形成产业规模，与行业领先企业相比差距明显；印刷产品结构虽有调整，但活源不足，难以对主业发展形成贡献。

财务风险：资金周转压力较大，公司应收账款数额较大，加之智能卡、机具业务前期投入较大，项目周期较长，回款周期波动较大，形成资金周转压力，运营资金的紧张，为主业经营带来风险。

控制风险相应的对策

1、加强科技创新，培育企业核心竞争力

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，满足应用需求，拓展市场空间。凭借客户资源、产品终端及行业整体解决方案等优势，开发出相应的 APP 以满足金融 IC 卡、NFC 支付的市场需求。

要把握金融 IC 卡换发的市场机遇，研究掌握银联以及各银行金融 IC 卡标准和规范，根据市场开发要求，研发金融 IC 卡生产软件，为开发金融 IC 卡产品市场提供技术支持。结合万事达卡国际组织和中国银联的要求，开发数据管理系统，整合数据上传、数据加密、数据处理、权限管理等功能。完成国密 IC 卡产品资质的申报工作，为市场开发做好铺垫。

2、抓住市场机遇，提升主业水平

2013 年年初国务院发布的 64 号文《国务院关于城市优先发展公共交通的指导意见》指出，“十二五”期间，全面推广普及城市公共交通“一卡通”，逐步实现跨区域的互联互通。到 2014 年底，全国 440 多个拥有 IC 系统的城市中，依照住建部制定标准的共有 160 多个，覆盖 5.9 亿的城市人口。金融 IC 卡及 NFC 移动支付的大规模推广应用和普及，将极大的推动智慧城市及城市一卡通系统的建设，这都将为城市一卡通行业带来巨大的市场需求。公司已完成互联互通标准适应性的检测，完成多个城市的互联互通建设工作，具备了相应的技术基础和实施经验。公司要抢抓和把握市场机遇，在城市一卡通跨区域互联互通、跨行业应用中继续保持行业领先地位，保持在同行业技术、市场的优势，实现快速发展，进一步提高对主业的贡献度。公司在城市一卡通领域多年来持续稳定的发展，保持了行业的领先地位，能够持续关注 and 把握行业发展趋势，参与行业标准的制定，满足客户应用需求，可以预见在未来的发展中是可持续健康发展的。

在卡片产品方面，在巩固原有市场和重点产品的基础上，通过技术改造，实现工装设备的升级和产能规模的扩大，要着力做好社保 IC 卡、金融 IC 卡等产品的承揽，特别是在金融 IC 卡方面，在 2015 年实现市场突破的基础上，进一步加大业务拓展，推进规模化生产，形成经济规模。公司作为最早从事卡片制造的制卡企业，多年来服务领域广泛，作为银行卡、社保卡、居民二代证等产品的定点加工企业，拥有稳定的客户群，业务运行正常，具备产业持续发展的基础。

在印刷产品方面，业务覆盖包装印刷、书刊印刷、商业票据印刷等比较广泛的产品范围，处于充分的市场竞争，公司将充分利用各类资质，优化产品结构，整合资源、加快调整，着力发展附加值较高的商业发票、银行单据、航空单据、纸盒包装等产品，争取印刷产品的减亏、扭亏。

3、完善基础管理、降耗增效

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。

4、加强应收账款管理，有效回笼资金

要加强应收账款管理，完善应收账款回收的考核制度，细化考核指标，加大应收账款的催收力度，细化催收计划，切实推进应收账款的回收工作，为公司运营提供资金支持，规避经营风险。

(五) 其他

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

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

单位：元 币种：人民币

分红	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红	分红年度合并报	占合并报表中
----	---------	---------	---------	------	---------	--------

年度	红股数 (股)	息数(元) (含税)	增数(股)	的数额 (含税)	表中归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年					-21,840,403.90	
2014 年					22,165,365.19	
2013 年					-29,105,488.74	

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	1、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。	2015 年 7 月 14 日至 2016 年 1 月 14 日		是		

			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）。2、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。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目
 达到原盈利预测及其原因作出说明

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☒适用 ☐不适用

1、公司董事会对会计师事务所出具的带有强调事项段无保留意见 2015 年度报告予以理解和认可。公司董事会认为注册会计师出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告主要是因为公司截至 2015 年 12 月 31 日累计亏损 703,003,051.16 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 221,749,214.08 元；2015 年度经营活动现金流量净额-58,789,450.85 元。董事会认为会计师事务所出具的报告公允的反应了公司 2015 年度的财务状况及经营成果，提示的经营风险是恰当的。公司将继续坚持经济运行分析的长效机制，做好经济分析工作，结合 2015 年经济工作中出现的问题认真总结，进一步做好生产调度、质量管控、物资供应、资金使用等经济运行中各因素的调控，完善企业内控体系建设，加大对子公司的支持和管控，科学制定各项工作计划，加快推进重点工作进度，把握企业走向，确保完成全年各项经济指标和工作任务。

2、公司监事会通过检查公司 2015 年度财务报告及审阅瑞华会计师事务所出具的带有强调事项段无保留意见审计报告，认为瑞华会计师事务所出具的审计报告涉及的事项符合公正客观、实事求是的原则，准确地反映了公司的财务状况和经营成果。同时监事会也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层保证正常生产经营，尽快消除强调事项段提及的不利因素，切实维护广大投资者利益。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
天津环球磁卡股份有限公司关于追偿诉讼终结公告	临 15-036 号公告（上海证券交易所网站）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

十二、重大关联交易

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

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

(四) 其他重大合同

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

作为上市企业，社会责任是我们义不容辞的社会使命，是公司员工的道德体现。公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，积极履行对股东、职工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，通过发布《各级人员安全生产责任》、《安全生产例会》等一系列的安全管理制度，落实安全生产责任；倡导落实“低碳”和“绿色经济”。公司建立并通过了质量管理体系认证，发布了《质量管理体系程序文件》、《质量手册》等文件，建立了严格的产品质量控制和检验制度并严格执行，强化“用户至上”，不断增强公司的核

心竞争力。公司持续完善教育培训体系，为员工创造平等发展机会。在员工生活关爱方面，对困难职工进行帮扶，通过定期组织员工进行健康体检和组织各种文化体育活动来达到强身健体、陶冶情操，愉悦心情，为员工营造和谐向上的工作氛围。

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

公司及子公司经营的业务中，不包含国家环境保护部门规定的重污染行业。

十六、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

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

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	74,229
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	68,974

(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	27.0057	0	质押	15,000,000	国家
徐美芳	3,496,302	3,496,302	0.5720	0	未知		未知
杭州国瀚金融控 股集团有限公司	3,262,300	3,262,300	0.5337	0	未知		未知
杭州鸿未孚贸易 有限公司	3,149,700	3,149,700	0.5153	0	未知		未知

包必金	-80,000	2,066,501	0.3381	0	未知		未知
杜少武	2,031,535	2,031,535	0.3323	0	未知		未知
深圳市昱珩泰投资有限公司—深圳市昱珩泰1号证券投资基金	2,000,000	2,000,000	0.3272	0	未知		未知
周柏太	2,000,000	2,000,000	0.3272	0	未知		未知
邢成	1,859,500	1,859,500	0.3042	0	未知		未知
天治基金—工商银行—天治—国瀚金融控股1号资产管理计划	1,825,500	1,825,500	0.2986	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
天津环球磁卡集团有限公司	165,078,181		人民币普通股		165,078,181		
徐美芳	3,496,302		人民币普通股		3,496,302		
杭州国瀚金融控股集团有限公司	3,262,300		人民币普通股		3,262,300		
杭州鸿未孚贸易有限公司	3,149,700		人民币普通股		3,149,700		
包必金	2,066,501		人民币普通股		2,066,501		
杜少武	2,031,535		人民币普通股		2,031,535		
深圳市昱珩泰投资有限公司—深圳市昱珩泰1号证券投资基金	2,000,000		人民币普通股		2,000,000		
周柏太	2,000,000		人民币普通股		2,000,000		
邢成	1,859,500		人民币普通股		1,859,500		
天治基金—工商银行—天治—国瀚金融控股1号资产管理计划	1,825,500		人民币普通股		1,825,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，公司第一大股东天津环球磁卡集团有限公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

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

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

天津环球磁卡集团有限公司

↓ 27.01%

天津环球磁卡股份有限公司

(二) 实际控制人情况

1 法人

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

2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

天津市国有资产监督管理委员会

↓ 100%

天津环球磁卡集团有限公司

↓ 27.01%

天津环球磁卡股份有限公司

5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
郭锴	董事兼董事长	男	42	2014 年 4 月 2 日	2016 年 6 月 14 日	1,350	1,350			0	
刘金生	董事兼总经理	男	60	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			1.056	
郑平	董事兼副总经理	男	57	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			14.5282	
李金宏	董事兼副总经理	男	49	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			14.8102	
赵静	董事	女	43	2014 年 10 月 29 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			0	
常建良	董事	男	53	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			0	
田野	独立董事		65	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			5.0004	
梁津明	独立董事	男	61	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			5.0004	
张玉利	独立董事	男	51	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			0	
柳士明	独立董事	男	43	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			2.9169	
李梅	监事会主席兼党委副书记	女	53	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			14.8102	
王俊跃	监事	男	57	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			8.1892	
杨志新	监事	男	55	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			6.4102	
孙志芬	监事	女	55	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			10.0102	
姜春晖	监事	女	38	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			0	
赵津	副总经理	男	45	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			14.8102	
王桩	财务总监	男	49	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			14.8102	
刘兴刚	总工程师	男	47	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			14.5282	
王明智	副总经理	男	46	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日	0	0			14.0282	
合计	/	/	/	/	/	1,350	1,350		/	140.9087	/

姓名	主要工作经历
郭锴	男，1974 年 10 月出生，中共党员，大学本科、会计师。曾任天津环球磁卡股份有限公司财务部会计、财务部投资规划科长、财务总监助理，天津环球磁卡集团有限公司财务部主管、财务部长、助理总裁，现任天津环球磁卡集团有限公司党委委员、总会计师、董事、财务部部长。
刘金生	男，1955 年出生，汉族，中共党员，硕士，高级工程师。曾任天津环球磁卡股份有限公司董事、CEO、常务副总经理，现任天津环球磁卡股份有限公司党委书记、董事、总经理。
郑平	男，1958 年 7 月出生，中共党员，大学本科学历，正高级工程师、享受国务院特殊津贴、天津市政府授衔专家。曾任天津市计算机研究所开发四部部长、应用开发二部部长、总工程师、常务副所长，现任天津环球磁卡股份有限公司副总经理。
李金宏	男，1966 年 12 月出生，中共党员，大学本科，助理经济师、政工师。曾任天津人民印刷厂党委宣传部干事、团委干事，天津环球磁卡股份有限公司总经理办公室秘书、进出口部主管、重点工程部主管、海外拓展本部海外公司管理部部长、总经理办公室主任，现任天津环球磁卡股份有限公司副总经理兼董事会秘书。
赵静	女，1973 年 6 月出生，大学本科，会计师。曾任天津港保税区通信服务公司出纳、天津港保税区天保电力公司出纳、天保建设公司出纳、会计、财务部副部长、天保嘉业公司财务部负责人，现任天津天保财务管理有限公司投资管理部部长。
常建良	男，1963 年出生，工科学士，高级工程师，北京物资学院客座副教授。1985 年 8 月—1993 年在国家物资局、物资部、国内贸易部金属材料流通司从事国家统配钢材中特种钢材品种的全国调拨分配工作，先后任科员、副主任科员、主任科员。1993 年 5 月—1999 年 5 月受国内贸易部委派到国内贸易部、冶金部、天津市政府共同领导组建的北洋(天津)钢材批发交易市场任理事长助理、副总裁。1999 年 5 月—2010 年 4 月任天津一德投资集团有限公司董事。2010 年 5 月任天津一德投资集团公司董事、副总裁。
田野	男，汉族，1950 年 7 月生，中共党员、高级经济师，天津财经学院金融专业大学普通班毕业，大学本科学历，1968 年 7 月参加工作。2000 年 1 月至 2000 年 7 月中国华融资产管理公司天津办事处筹备组领导成员；2000 年 7 月至 2008 年 8 月中国华融资产管理公司天津办事处任党委委员、副总经理[其中：自 2005 年 5 月起提任（总经理级），自 2006 年 12 月起兼任纪委书记；2008 年 8 月至 2010 年 7 月中国华融资产管理公司天津办事处改任总经理级巡视员；2010 年 8 月退休(人事关系调回中国工商银行天津市分行)。
梁津明	男，1954 年 11 月生于天津，汉族，籍贯：山西省。1974 年 12 月加入中国共产党，1971 年 12 月参加工作，大学本科学历，北京大学访问学者，法学教授。现任天津市法学会副会长，中国法学会理事、中国行政法学会常务理事、中共天津市委研究室特约研究员、天津市人大常委会立法咨询专家、天津市人民政府法律顾问、天津市人民检察院咨询专家、天津市高级人民法院咨询专家。
张玉利	男，1965 年出生，吉林省集安市人，教授，博士、博士生导师。现任南开大学商学院院长、创业管理研究中心主任、天津市人文社会科学重点研究基地“创业与中小企业管理研究基地”主任，享受国务院政府特殊津贴。中国首批火炬创业导师，教育部高等学校创业教育指导委员会委员、中国管理现代化研究会创业与中小企业创新与技术经济专业委员会副主任委员。
柳士明	男，1973 年出生，中共党员，毕业于天津财经大学审计学系，硕士。1999 年留校在会计系任教至今，2000 年评为讲师。职业资质为中国注册会计师，上市公司独立董事认证。有丰富的教学实践经验,在教学方面，擅长教授英国特许会计师资格培训课程（F3、F7、F8，P3 等），注册会计师会计、审计、财务管理课程教学、中级会计职称课程培训等。另外教授的课程还包括会计学(双语), 审计学（双语）、会计专业英语, 会计史、审计史、国际会计、国际审计等，具有良好的专业背景和专业水平。

李梅	女，1962 年 11 月出生，中共党员，大本学历，高级工程师。曾任公司技术部工艺员、品质管理部部长、综合管理部主管、生产运营部部长。现任天津环球磁卡股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。
王俊跃	男，1958 年 3 月出生，中共党员，大专学历，高级技师。曾任天津环球磁卡股份有限公司胶印一车间副主任、五四三厂胶印车间主任、五四三厂党支部书记、五四三厂厂长、数据卡事业部党支部书记、数据卡事业部总经理。现任天津环球磁卡股份有限公司监事、安全风险部部长、管理一支部书记。
杨志新	男，1961 年 5 月出生，中共党员，政工师，本科学历，曾任团委干事、党委办公室秘书、宣传部副部长，股份制办公室副主任、主任，现任天津环球磁卡股份有限公司纪委副书记、党委工作部部长。
孙志芬	女，1961 年 1 月出生，中共党员，专科学历，曾任车间会计、调整办公室主管、主任，行政管理部部长，现任天津环球磁卡股份有限公司纪委委员、人力资源部部长。
姜春晖	女，1978 年 5 月出生，中共党员，大专学历，政工师。曾任天津环球磁卡股份有限公司党委工作部干事，天津环球磁卡集团有限公司党群工作部干事、团委书记、党委办公室主任。现任天津环球磁卡集团有限公司董事会秘书、团委书记、办公室主任、天津环球磁卡股份有限公司监事。
赵津	男，1971 年 3 月出生，中共党员，大本学历，工程师。曾兼任天津环球磁卡集团有限公司党委办公室副主任、安保部部长、总经理助理。现任天津环球磁卡股份有限公司副总经理。
王桩	男，1966 年 11 月出生，中共党员，大专学历，助理会计师，曾任天津环球磁卡股份有限公司财务部主管、部长，现任天津环球磁卡股份有限公司财务总监。
刘兴刚	男，1968 年 5 月出生，九三学社天津市委委员，毕业于南开大学电子学系，本科学历。正高级工程师，国务院特殊津贴专家，全国劳动模范。曾任天津环球磁卡股份有限公司研究所项目负责人、副所长、所长，城市一卡通事业部副总经理、总经理，现任天津环球磁卡股份有限公司总工程师、技术中心副主任，兼城市一卡通事业部总经理。
王明智	男，1970 年 3 月出生，中共党员，高中学历，1986 年 12 月参加工作，曾任天津环球磁卡股份有限公司安全风险管理部干部，资产部主管、部长，总经理助理，现任天津环球磁卡股份有限公司副总经理。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

郭锴	天津环球磁卡集团有限公司	财务部长、助理总裁	2014 年 4 月 2 日	2016 年 6 月 14 日
常建良	天津一德投资集团公司	董事、副总裁	2013 年 6 月 14 日	2016 年 6 月 14 日
赵静	天津天保财务管理有限公司	投资管理部部长	2014 年 10 月 29 日	2016 年 6 月 14 日
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田野	中国工商银行天津分行	退休	2011 年 9 月	
梁津明	天津师范大学	教授	2013 年 6 月	
张玉利	南开大学	商学院院长	2013 年 6 月	
柳士明	天津财经大学	商学院审计专业讲师	2015 年 4 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘金生	董事	离任	到龄退休

张玉利	独立董事	离任	根据市委下发的《中共天津市委、天津市人民政府关于进一步深化国资国企改革的实施意见》规定的相关情形。
-----	------	----	---

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	912
主要子公司在职员工的数量	56
在职员工的数量合计	968
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	433
销售人员	20
技术人员	84
财务人员	20
行政人员	119
其他人员	236
合计	912
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大本以上	188
专科	158
合计	346

(二) 薪酬政策

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

(三) 培训计划

公司按照各部门每年度所申报的培训需求，制定了《2015 年度员工培训计划》。根据不同员工现有能力和岗位特点，兼顾企业与个人的长远利益，对不同岗位、不同需求的部门和人员进行分期分批培训。在培训内容涉及职业技能、专业技能、质量管理、ERP 系统操作、管理技能和企业文化。在培训时间上，采用在产、脱产与半脱产相结合的方式。在培训层次上分为：高管培训、中层培训、普通员工培训，按计划组织开展各类培训。年内共组织了 32 次，有 1055 人次参加的各类培训，有效提高了员工的综合素质。公司还制定有针对性的人才成长规划，培养并建立人才梯队，为企业发展输送各类人才，从而实现员工与企业的双赢。

七、其他

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所所有法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司经营运作。公司现

有的股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责分明、运作规范的相互协调和制衡机制。公司的法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。制定并修订了一系列制度，主要包括：《天津环球磁卡股份有限公司财务报告管理制度（试行）》、《天津环球磁卡股份有限公司应收账款管理办法（试行）》、《天津环球磁卡股份有限公司子公司管理办法》、《关于加强业务部室发票管理的规定》等，使内部控制体系建设更加规范。公司加强经济运行的把控能力，提升运营水平，进一步提升经营班子的决策能力和执行能力。

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

2、关于股东与股东大会

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

3、关于控股股东与上市公司

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

4、关于董事与董事会

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

5、关于监事与监事会

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

6、关于相关利益者及信息披露

公司能够充分尊重和维护股东、员工的合法权益，共同推动公司的持续、健康发展。公司制定并及时修订了《信息披露制度》，确保公司按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司没有应披露而未披露的信息，确保所有股东有平等的机会获得公司的有关信息，维护股东权益，特别是中小股东的知情权。公司指定专人负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的平台，确保所有股东有平等的机会获得公司信息。

根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》制定公司《公司内部信息披露的审批流程》及相关的保密制度，建立起信息披露的起草拟稿、审核把关、报送披露、资料保管等工作标准与程序，在制度上予以规范，全面提高公司的信息披露意识和保密意识。主动与交易所、证监局等相关监管部门加强联系与沟通，及时了解监管部门的要求，取得工作业务上的指导帮助，自觉接受监管部门的监督。

7、关于内部控制制度的建立健全

公司依据财政部、中国证监会等五部委《企业内部控制配套指引》及天津证监局的要求，制定了《天津环球磁卡股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，积极开展公司内控建设等方面的工作，客观地评价公司内部控制情况，查找问题、提出改进措施，更好地促进公司健康、持续经营。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

报告期，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2015 年 5 月 21 日
2015 年度第一次临时股东大会	2015 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn	2015 年 8 月 27 日

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郭锴	否	5	5		0	0	否	2
刘金生	否	5	5		0	0	否	2
郑平	否	5	5		0	0	否	2
李金宏	否	5	5		0	0	否	2
尹宏海	否	4	3		0	0	否	2
赵静	否	1	1		0	0	否	2
常建良	否	5	4		0	0	否	2
田野	是	5	5		0	0	否	2
梁津明	是	5	4		0	0	否	2
张玉利	是	1	1		0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	5
-------------	---

其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作有 2015 年度财务报告审议、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价、2015 年度审计机构续聘建议等。在年审会计师进场审计之前，审计委员会与会计师就审计计划进行了沟通。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师真实审计的公司 2015 年度财务会计报表提交董事和审核。董事和提名委员会对变更独立董事发表了意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督无异议。

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

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，与控股股东能够在业务、人员、资产、机构及财务等方面做到五分开，不存在与控股股东不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制评价报告的相关内容详见公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上披露的《天津环球磁卡股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

内控审计报告详见公司于2016年4月15日在上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>上披露的公告。

内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

瑞华审字[2016]31020022 号

天津环球磁卡股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津环球磁卡股份有限公司（以下简称“磁卡股份公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津环球磁卡股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表编制基础所述，磁卡股份公司截至 2015 年 12 月 31 日累计亏损 703,003,051.16 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 221,749,214.08 元，2015 年度经营活动净现金流量-58,789,450.85 元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，磁卡股份公司管理层制定了相应的应对计划，但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋长发

中国·北京

中国注册会计师：徐春

二〇一六年四月十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第十一节 七. 1	164,373,811.70	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	第十一节 七. 5	91,522,361.34	80,087,251.40
预付款项	第十一节 七. 6	9,068,238.62	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	第十一节 七. 8	3,720,115.80	2,232,142.13
其他应收款	第十一节 七. 9	19,865,019.84	173,684,035.84
买入返售金融资产			
存货	第十一节 七. 10	32,790,377.72	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		321,339,925.02	421,736,400.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	第十一节 七. 14	11,260,353.40	10,841,420.57
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节 七. 17	158,179,648.43	175,579,794.79
投资性房地产			
固定资产	第十一节 七. 19	72,219,189.80	76,598,029.87
在建工程	第十一节 七. 20	32,264,331.01	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	第十一节 七. 25	36,507,339.26	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		322,724,342.24	345,053,793.59
资产总计		644,064,267.26	766,790,194.28
流动负债：			
短期借款	第十一节 七.30	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	第十一节 七.34	94,799,715.23	94,515,594.38
预收款项	第十一节 七.35	12225713.97	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	第十一节 七.36	11,394,650.73	14,480,136.24
应交税费	第十一节 七.37	71,861,216.66	85,974,032.74
应付利息			
应付股利	第十一节 七.39	9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款	第十一节 七.40	314,571,682.30	420,523,904.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		519,421,395.12	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	第十一节 七.48	55,950,500.00	11,988,500.00
预计负债	第十一节 七.49	5,710,951.26	23,690,751.26
递延收益			
递延所得税负债	第十一节	118,924.73	56,084.80

	七. 29		
其他非流动负债	第十一节 七. 51	1, 300, 000. 00	1, 300, 000. 00
非流动负债合计		63, 080, 375. 99	37, 035, 336. 06
负债合计		582, 501, 771. 11	681, 121, 453. 44
所有者权益			
股本	第十一节 七. 52	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	第十一节 七. 54	135, 067, 831. 62	135, 067, 831. 62
减：库存股			
其他综合收益	第十一节 七. 56	673, 906. 40	317, 813. 5
专项储备			
盈余公积	第十一节 七. 58	44, 964, 098. 71	44, 964, 098. 71
一般风险准备			
未分配利润	第十一节 七. 59	-703, 003, 051. 16	-681, 162, 647. 26
归属于母公司所有者权益合计		88, 973, 832. 57	110, 458, 143. 57
少数股东权益		-27, 411, 336. 42	-24, 789, 402. 73
所有者权益合计		61, 562, 496. 15	85, 668, 740. 84
负债和所有者权益总计		644, 064, 267. 26	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 12 月 31 日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		152, 463, 273. 98	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	第十一节 十七. 1	89, 370, 333. 56	76, 860, 088. 02
预付款项		8553109. 41	7, 605, 135. 57
应收利息			
应收股利		3, 720, 115. 80	2, 232, 142. 13
其他应收款	第十一节 十七. 2	75, 277, 513. 14	255, 713, 256. 51
存货		32, 516, 903. 41	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		361,901,249.30	376,393,907.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,260,353.40	10,841,420.57
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节 十七.3	158,179,648.43	182,236,331.45
投资性房地产			
固定资产		71,382,727.55	75,647,354.18
在建工程			
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		23,726,606.99	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		274,912,253.98	303,466,034.77
资产总计		636,813,503.28	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		86,308,292.57	89,785,267.98
预收款项		9,970,981.90	10,594,079.99
应付职工薪酬		10,434,965.58	11,048,215.18
应交税费		52,085,282.92	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		233,787,846.06	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		407,155,785.26	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		54,952,500.00	10,990,500.00

预计负债		591,051.26	84,159,837.37
递延收益			
递延所得税负债		118,924.73	56,084.80
其他非流动负债		1,300,000.00	1,300,000.00
非流动负债合计		56,962,475.99	96,506,422.17
负债合计		464,118,261.25	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		673,906.40	317,813.50
专项储备			
盈余公积		44,964,098.71	44,964,098.71
未分配利润		-619,281,641.70	-657,979,837.72
所有者权益合计		172,695,242.03	133,640,953.11
负债和所有者权益总计		636,813,503.28	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		132,288,814.23	153,091,832.70
其中：营业收入	第十一节 七.60	132,288,814.23	153,091,832.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		186,792,396.34	210,106,888.06
其中：营业成本	第十一节 七.60	105,183,198.05	120,577,425.41
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	第十一节 七.61	899,982.64	1,441,783.49
销售费用	第十一节 七.62	8,850,047.09	11,380,708.69
管理费用	第十一节 七.63	64,754,153.51	65,683,375.01
财务费用	第十一节	-633,251.55	3,311,220.87

	七.64		
资产减值损失	第十一节 七.65	7,738,266.60	7,712,374.59
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）	第十一节 七.67	4,301,460.31	4,326,972.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,606,579.51	4,107,653.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-50,202,121.80	-52,688,082.66
加：营业外收入	第十一节 七.68	34,187,676.38	81,786,851.04
其中：非流动资产处置利得		2,993,890.27	65,837,873.95
减：营业外支出	第十一节 七.69	1,423,505.55	1,783,209.02
其中：非流动资产处置损失			548,624.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-17,437,950.97	27,315,559.36
减：所得税费用	第十一节 七.70	7,024,386.62	8,585,287.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-24,462,337.59	18,730,271.44
归属于母公司所有者的净利润		-21,840,403.90	22,165,365.19
少数股东损益		-2,621,933.69	-3,435,093.75
六、其他综合收益的税后净额	第十一节 七.71	356,092.90	44,655.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		356,092.90	44,655.72
（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		356,092.90	44,655.72
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		356,092.90	44,655.72
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		-24,106,244.69	18,774,927.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,484,311.00	22,210,020.91
归属于少数股东的综合收益总额		-2,621,933.69	-3,435,093.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.04

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	第十一节 十七.4	127,861,737.93	147,506,327.85
减: 营业成本	第十一节 十七.4	101,353,975.25	116,021,362.18
营业税金及附加		852,312.66	1,396,033.11
销售费用		8,182,673.01	10,249,827.18
管理费用		50,750,658.43	50,742,742.95
财务费用		20,558.59	721,818.63
资产减值损失		15,343,881.44	22,339,035.23
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)	第十一节 十七.5	4,301,460.31	4,326,972.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,606,579.51	4,107,653.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-44,340,861.14	-49,637,518.73
加: 营业外收入		83,884,514.19	81,768,851.04
其中: 非流动资产处置利得		102,728.08	65,837,873.95
减: 营业外支出		845,457.03	5,020,735.18
其中: 非流动资产处置损失			530,801.03
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,698,196.02	27,110,597.13
减: 所得税费用			8,305,219.07
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,698,196.02	18,805,378.06
五、其他综合收益的税后净额		356,092.90	44,655.72
(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		356,092.90	44,655.72
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		356,092.90	44,655.72
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		39,054,288.92	
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		138,134,224.55	169,193,804.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			15,614.08
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节 七.72	45,761,834.71	64,768,900.09
经营活动现金流入小计		183,896,059.26	233,978,319.03
购买商品、接受劳务支付的现金		99,923,229.90	102,482,465.67
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		69,779,677.64	68,083,201.59
支付的各项税费		29,963,102.42	10,908,954.41
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节 七.42	43,019,500.15	87,633,346.05
经营活动现金流出小计		242,685,510.11	269,107,967.72
经营活动产生的现金流量净额		-58,789,450.85	-35,129,648.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,970,000.00	
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		128,006,984.83	39,353,885.79
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		148,220,617.83	39,353,885.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,917,547.87	2,227,245.34
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		1,917,547.87	2,227,245.34
投资活动产生的现金流量净额		146,303,069.96	37,126,640.45

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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,491.67	722,333.33
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		57,900,000.00	
筹资活动现金流出小计		57,948,491.67	20,722,333.33
筹资活动产生的现金流量净额		-52,948,491.67	-20,722,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			631.51
五、现金及现金等价物净增加额		34,565,127.44	-18,724,710.06
加：期初现金及现金等价物余额		124,508,684.26	143,233,394.32
六、期末现金及现金等价物余额		159,073,811.70	124,508,684.26

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		132823277.11	158,082,504.44
收到的税费返还			11,744.24
收到其他与经营活动有关的现金		152,652,249.61	62865845.91
经营活动现金流入小计		285,475,526.72	220,960,094.59
购买商品、接受劳务支付的现金		96,802,403.36	95,383,209.98
支付给职工以及为职工支付的现金		57,714,133.16	54,601,169.65
支付的各项税费		29,296,649.52	9,632,023.45
支付其他与经营活动有关的现金		49,304,918.23	200,482,628.90
经营活动现金流出小计		233,118,104.27	360,099,031.98
经营活动产生的现金流量净额		52,357,422.45	-139,138,937.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,970,000.00	
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		125,141,010.98	34,931,216.00
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		145,354,643.98	34,931,216.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,912,385.48	2,220,693.63
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		1,912,385.48	2,220,693.63
投资活动产生的现金流量净额		143,442,258.50	32,710,522.37
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		5,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,491.67	722,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金		57,900,000.00	
筹资活动现金流出小计		57,948,491.67	20,722,333.33
筹资活动产生的现金流量净额		-52,948,491.67	-20,722,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			631.51
五、现金及现金等价物净增加额		142,851,189.28	-127,150,116.84
加：期初现金及现金等价物余额		4,312,084.70	131,462,201.54
六、期末现金及现金等价物余额		147,163,273.98	4,312,084.70

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		317,813.50		44,964,098.71		-681,162,647.26	-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		317,813.50		44,964,098.71		-681,162,647.26	-24,789,402.73	85,668,740.84
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							356,092.90				-21,840,403.90	-2,621,933.69	-24,106,244.69
（一）综合收益总额							356,092.90				-21,840,403.90	-2,621,933.69	-24,106,244.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62	673,906.40		44,964,098.71		-703,003,051.16	-27,411,336.42	61,562,496.15

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		273,157.78		44,964,098.71		-703,328,012.45	-21,354,308.98	66,893,813.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	611,271,047.00				135,067,831.62		273,157.78		44,964,098.71		-703,328,012.45	-21,354,308.98	66,893,813.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填							44,655.72				22,165,365.19	-3,435,093.75	18,774,927.16

列)												
(一) 综合收益总额						44,655.72				22,165,365.19	-3,435,093.75	18,774,927.16
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62	317,813.50		44,964,098.71		-681,162,647.26	-24,789,402.73	85,668,740.84

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		317,813.50		44,964,098.71	-657,979,837.72	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	611,271,047.00				135,067,831.62		317,813.50		44,964,098.71	-657,979,837.72	133,640,953.11
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填 列）							356,092.90			38,698,196.02	39,054,288.92
（一）综合收益总额							356,092.90			38,698,196.02	39,054,288.92
（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											

2015 年年度报告

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		673,906.40		44,964,098.71	-619,281,641.70	172,695,242.03

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		273,157.78		44,964,098.71	-676,785,215.78	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		273,157.78		44964098.71	-676,785,215.78	114790919.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							44,655.72			18,805,378.06	18,850,033.78
（一）综合收益总额							44,655.72			18,805,378.06	18,850,033.78
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本											

(或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	611,271,047.00				135,067,831.62		317,813.50		44,964,098.71	-657,979,837.72	133,640,953.11

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，业经天津五洲联合合伙会计师事务所验证，并出具“五洲会字（2001）1-0312 号”《验资报告》。

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 2016 年 4 月 14 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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

2. 合并财务报表范围

本公司本年度合并范围未发生变化

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为编制基础, 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 12 月 31 日, 我公司累计亏损 703,003,051.16 元, 欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 221,749,214.08 元; 2015 年度经营活动净现金流量 -58,789,450.85 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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，详见长期股权投资”或“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”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

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

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。

(3) 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，其会计政策详见第十一节五、10 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。固定资产仅在与其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	直线法	40	4	2.40
专用(电子)设备	直线法	5-15	4	6.4-19.2
通用（机器）设备	直线法	5-15	4	6.4-19.2
传导设备	直线法	5-15	4	6.4-19.2

运输工具	直线法	5-10	4	9.6-19.2
工具仪器	直线法	5-15	4	6.4-19.2
其他设备	直线法	5-10	4	9.6-19.2

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置

费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。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，发证日期 2015 年 8 月 7 日，证书编号 GF201512000102，有效期三年。

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	151,325.07	140,575.93
银行存款	158,922,486.63	124,368,108.33
其他货币资金	5,300,000.00	
合计	164,373,811.70	124,508,684.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其它货币资金系因贷款而质押的 530 万元定期存款，存单号 0014269，期限：2015 年 10 月 10 日至 2016 年 10 月 10 日。

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

(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	31,488,428.61	8.82	31,488,428.61	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	319,857,131.46	89.61	228,334,770.12	71.39	91,522,361.34	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	5,611,635.36	1.57	5,611,635.36	100.00		20,219,051.25	5.91	20,000,012.15	98.92	219,039.10
合计	356,957,195.43	/	265,434,834.09	/	91,522,361.34	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
合并范围内子公司对账差异	8,436,085.01	8,436,085.01		对账差异
合计	31,488,428.61	31,488,428.61	/	/

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			
一年以内	61,899,264.15	309,496.32	0.50%
1 年以内小计	61,899,264.15	309,496.32	0.50%
1 至 2 年	21,773,494.59	1,088,674.73	5.00%
2 至 3 年	3,218,353.04	965,505.91	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	5,660,019.97	2,830,009.99	50.00%
4 至 5 年	8,329,833.08	4,164,916.54	50.00%
5 年以上	218,976,166.63	218,976,166.63	100.00%
合计	319,857,131.46	228,334,770.12	

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 3,416,838.46 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：

客户名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占年末应收账款原值比例%	年末坏账准备
①	非关联方	98,962,000.00	5 年以上	27.72	98,962,000.00
②	非关联方	15,000,000.00	5 年以上	4.20	15,000,000.00
③	关联方	13,716,671.87	4 年以上	3.84	12,722,576.87
④	非关联方	11,841,041.10	主要为 1 年以内	3.32	523,400.14
⑤	关联方	10,718,266.20	5 年以上	3.01	10,718,266.20
合 计		150,237,979.17		43.09	137,926,243.21

(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	7,947,807.50	87.64	6,588,210.83	81.86
1 至 2 年	892,615.65	9.84	92,427.20	1.15
2 至 3 年	92,427.20	1.02	1,264,261.32	15.71
3 年以上	135,388.27	1.50	103,046.95	1.28
合计	9,068,238.62	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	2,150,000.00	1 年及 1-2 年	23.71	预付材料款
山东华翼微电子技术股份有限公司	1,189,956.30	1 年以内	13.12	预付材料款
北京海泰精博电子科技有限公司	625,180.00	1 年以内	6.89	预付设备款
天津市天地申通物流有限公司	465,250.20	1 年以内	5.13	预付物流款

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
天津远东斯马特电子技术有限公司	412,275.07	1 年以内	4.55	预付设备款
合 计	4,842,661.57		53.40	

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
天津中钞纸业有限公司	3,720,115.80	2,232,142.13
合 计	3,720,115.80	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	3,720,115.80	1年及1年以上	以后年度分配时一并给付	否
合 计	3,720,115.80	/	/	/

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	139,115,666.14	35.38	132,212,765.01	95.04	6,902,901.13	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	238,126,046.09	60.56	235,163,763.35	98.76	2,962,282.74	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	15,948,495.02	4.06	5,948,659.05	37.30	9,999,835.97	8,981,257.50	1.64	8,981,257.50	100.00	
合计	393,190,207.25	/	373,325,187.41	/	19,865,019.84	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			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市中贸源实业发展有限公司	37,387,046.17	37,387,046.17	100.00%	预计无法收回
备用金	29,014,778.08	22,111,876.95	76.21%	个别认定
天津磁卡国际工贸有限公司	28,058,848.09	28,058,848.09	100.00%	预计无法收回
环球通卡网络通信有限公司	15,456,989.33	15,456,989.33	100.00%	预计无法收回
天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	100.00%	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%	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%	预计无法收回
合并范围内关联方对账差异	11,422,455.33	11,422,455.33	100.00%	对账差异
合计	139,115,666.14	132,212,765.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	879,851.21	4,399.26	0.50%
1 至 2 年	1,735,782.32	86,789.12	5.00%
2 至 3 年	108,124.69	32,437.40	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	21,920.00	10,960.00	50.00%
4 至 5 年	702,380.61	351,190.31	50.00%
5 年以上	234,677,987.26	234,677,987.26	100.00%
合计	238,126,046.09	235,163,763.35	

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 214,927.59 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	362,924,781.80	516,822,683.95
备用金	30,265,425.45	29,971,611.71
合计	393,190,207.25	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
①	往来款	50,997,151.38	5 年以上	12.97	50,997,151.38
②	往来款	37,387,046.17	5 年以上	9.51	37,387,046.17
③	往来款	31,373,669.40	5 年以上	7.98	31,373,669.40
④	往来款	28,058,848.09	5 年以上	7.13	28,058,848.09
⑤	往来款	23,000,000.00	5 年以上	5.85	23,000,000.00
合计	/	170,816,715.04	/	43.44	170,816,715.04

(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	36,709,087.86	19,678,219.18	17,030,868.68	34,778,967.15	18,751,802.34	16,027,164.81
在产品	32,305,291.82	20,044,561.33	12,260,730.49	29,881,484.62	20,044,561.33	9,836,923.29
库存商品	18,273,766.31	15,905,494.32	2,368,271.99	18,914,943.59	12,725,410.61	6,189,532.98
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	0.00
外购商品	1,130,506.56		1,130,506.56	1,122,719.68		1,122,719.68
合计	88,725,403.95	55,935,026.23	32,790,377.72	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	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,751,802.34	926,416.84				19,678,219.18
在产品	20,044,561.33					20,044,561.33
库存商品	12,725,410.61	3,180,083.71				15,905,494.32
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	4,106,500.55				55,935,026.23

(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、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	894,336.20		894,336.20	474,158.67		474,158.67
按成本计量的	22,888,760.41	12,522,743.21	10,366,017.20	22,890,005.11	12,522,743.21	10,367,261.90
合计	23,783,096.61	12,522,743.21	11,260,353.40	23,364,163.78	12,522,743.21	10,841,420.57

(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	792,831.50			792,831.50
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	673,906.40			673,906.40
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
华旭金卡股份有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00	481,835.00			481,835.00		219,269.70
天津滨海投资集团股份有限公司	32,000.00			32,000.00						
天津华联商厦股份有限公司	36,000.00			36,000.00						
中加生物科技公司	97,659.18			97,659.18	97,659.18			97,659.18		
天津市磁卡广告传媒有限公司	90,000.00			90,000.00	53,506.00			53,506.00	9.00	
环球物联科技有限公司	220,000.00			220,000.00	220,000.00			220,000.00	2.20	
天津市通卡公用网络系统有限公司									15.56	
国泰君安证券股份有限公司	1,244.70		1,244.70							
合计	22,890,005.11		1,244.70	22,888,760.41	12,522,743.21			12,522,743.21	/	219,269.70

(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

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况：

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
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、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	其他		
一、成本法核算子公司											
天津磁卡物业 发展有限公司	5,940,000.00									5,940,000.00	5,940,000.00
天津市环球爱 赛系统集成技 术有限公司	18,000,000.00									18,000,000.00	18,000,000.00
新疆津卡实业 开发有限公司	8,500,000.00									8,500,000.00	8,500,000.00
天津精美快速 印务有限公司	1,110,000.00									1,110,000.00	1,110,000.00
上海津卡实业 有限公司	1,499,848.46									1,499,848.46	1,499,848.46
小计	35,049,848.46									35,049,848.46	35,049,848.46
二、联营企业											
天津市博苑高 新材料有限公司	16,699,291.75			819,460.45					17,518,752.20		
重庆环球纸业 有限公司	114,171,885.31			-3,550,499.27						110,621,386.04	
天津金星嘉信 保险代理公司	42,756.01									42,756.01	

天津中钞纸业 有限公司	44,665,861.72			4,337,618.33			1,487,973.67			47,515,506.38	
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	175,579,794.79			1,606,579.51			1,487,973.67		17,518,752.20	158,179,648.43	
合计	210,629,643.25			1,606,579.51			1,487,973.67		17,518,752.20	193,229,496.89	35,049,848.46

其他说明

16、 投资性房地产

☐适用 ☒不适用

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

17、 固定资产

(1). 固定资产情

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	83,573,322.51	458,931,124.04	7,879,514.73	4,145,132.31	8,961,241.85	21,167,870.19	2,260,385.55	586,918,591.18
2. 本期增加金额		1,582,906.00	137,170.94	5,162.39	19,230.78	173,077.76	0.00	1,917,547.87
(1) 购置		1,582,906.00	137,170.94	5,162.39	19,230.78	173,077.76	0.00	1,917,547.87
(2) 在建工程转入								0.00
(3) 企业合并增加								0.00
								0.00
3. 本期减少金额		20,309,344.42	30,000.00					20,339,344.42
(1) 处置或报废		20,309,344.42	30,000.00					20,339,344.42
								0.00
4. 期末余额	83,573,322.51	440,204,685.62	7,986,685.67	4,150,294.70	8,980,472.63	21,340,947.95	2,260,385.55	568,496,794.63
二、累计折旧								
1. 期初余额	32,610,533.22	368,108,376.28	5,459,060.96	2,003,689.14	8,359,886.07	19,779,783.03	1,895,008.21	438,216,336.91
2. 本期增加金额	1,951,089.36	3,616,116.74	291,816.53	1,944.89	182,316.00	207,191.51	2,818.35	6,253,293.38
(1) 计提	1,951,089.36	3,616,116.74	291,816.53	1,944.89	182,316.00	207,191.51	2,818.35	6,253,293.38
								0.00
3. 本期减少金额		20,267,449.86	28,800.00					20,296,249.86
(1) 处置或报废		20,267,449.86	28,800.00					20,296,249.86
								0.00
4. 期末余额	34,561,622.58	351,457,043.16	5,722,077.49	2,005,634.03	8,542,202.07	19,986,974.54	1,897,826.56	424,173,380.43
三、减值准备								
1. 期初余额	1,202,475.12	67,630,324.15	572,464.44	2,135,634.45		245,375.30	317,950.94	72,104,224.40
2. 本期增加金额								0.00
(1) 计提								0.00
								0.00
3. 本期减少金额								0.00

(1) 处置或报废								0.00
								0.00
4. 期末余额	1, 202, 475. 12	67, 630, 324. 15	572, 464. 44	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	47, 809, 224. 81	21, 117, 318. 31	1, 692, 143. 74	9, 026. 22	438, 270. 56	1, 108, 598. 11	44, 608. 05	72, 219, 189. 80
2. 期初账面价值	49, 760, 314. 17	23, 192, 423. 61	1, 847, 989. 33	5, 808. 72	601, 355. 78	1, 142, 711. 86	47, 426. 40	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(机器)设备	38,163,903.32	34,803,322.53	3,278,550.14	82,030.65	
专用(电子)设备	4,150,294.70	2,007,272.78	2,135,634.45	7,387.47	
工具仪器	1,897,711.99	1,821,803.51		75,908.48	
运输工具	1,849,048.05	1,096,356.89	492,464.44	260,226.72	
其他设备	2,123,079.09	1,115,254.02	991,892.47	15,932.60	

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

18、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
环球化学-房屋建筑工程	32,264,331.01		32,264,331.01	32,264,331.01		32,264,331.01
环球化学-设备	31,055,115.37	31,055,115.37		31,055,115.37	31,055,115.37	
海南厂房	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
海南 IC 卡项目	9,154,842.93	9,154,842.93		9,154,842.93	9,154,842.93	
合计	72,974,289.31	40,709,958.30	32,264,331.01	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

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、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	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	51,575,088.92	424,957.27		13,500,000.00	65,500,046.19
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	51,575,088.92	424,957.27		13,500,000.00	65,500,046.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,360,619.73	162,689.45			14,523,309.18
2. 本期增加金额	926,902.02	42,495.73			969,397.75
(1) 计提	926,902.02	42,495.73			969,397.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,287,521.75	205,185.18			15,492,706.93
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	36,287,567.17	219,772.09			36,507,339.26
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

单位: 元 币种: 人民币

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:

24、开发支出

□适用 √不适用

25、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

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
		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

26、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

27、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

单位：元 币种：人民币

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	792,831.50	118,924.73	373,898.67	56,084.80
合计	792,831.50	118,924.73	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	868,581,822.10	803,219,467.34
可抵扣亏损		
合计	868,581,822.10	803,219,467.34

(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：

28、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	5,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押物为定期存单，金额 530 万元，期限：2015 年 10 月 10 日至 2016 年 10 月 10 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

29、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

30、衍生金融负债

□适用 √不适用

31、应付票据

□适用 √不适用

32、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
商品采购	93,980,536.03	93,922,934.18
接受劳务	819,179.20	592,660.20
合计	94,799,715.23	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	36,014,921.09	票未到
天津国际工贸有限公司	9,950,504.82	对方已破产
张家口卷烟厂	3,401,255.89	材料质量纠纷
合计	49,366,681.80	

其他说明

33、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
商品销售	12,225,713.97	14,024,032.87
合计	12,225,713.97	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

34、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	55,825,113.51	58,912,127.19	11,394,650.73
二、离职后福利-设定提存计划	-1,528.17	10,751,140.98	10,749,612.81	
三、辞退福利		117,724.10	117,724.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,480,136.24	66,693,978.59	69,779,464.10	11,394,650.73

(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	40,884,597.28	41,635,950.05	607,901.96
二、职工福利费	178,494.85	2,564,139.23	2,662,861.68	79,772.40
三、社会保险费		6,513,540.60	6,513,540.60	
其中: 医疗保险费		5,905,179.26	5,905,179.26	
工伤保险费		302,844.34	302,844.34	
生育保险费		305,517.00	305,517.00	
四、住房公积金	2,122,123.54	4,568,520.00	6,152,406.00	538,237.54
五、工会经费和职工教育经费	7,205,815.63	619,394.68	1,138,026.71	6,687,183.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其它	3,615,975.66	674,921.72	809,342.15	3,481,555.23
合计	14,481,664.41	55,825,113.51	58,912,127.19	11,394,650.73

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	-65,324.09	10,318,353.71	10,253,029.62	
2、失业保险费	63,795.92	432,787.27	496,583.19	
3、企业年金缴费				
合计	-1,528.17	10,751,140.98	10,749,612.81	

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。

35、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	9,289,721.21	13,905,147.77
消费税		
营业税	27,925,303.25	34,504,233.10
企业所得税	25,604,071.14	27,044,058.73
个人所得税	12,240.86	12,454.40
城市维护建设税	3,613,323.68	4,442,657.59
房产税	2,171,708.62	2,171,708.61
土地使用税	-3,824.12	
教育费附加	2,095,707.31	2,418,366.84
防洪费	700,748.28	808,234.56
印花税	43,344.32	43,350.25
地方教育费附加	408,872.11	623,820.89
合计	71,861,216.66	85,974,032.74

其他说明：

36、应付利息

☐适用 ☒不适用

37、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：

38、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	308,232,392.65	411,409,016.03
预提或尚未支付的费用	4,153,754.75	6,387,423.51
代扣代缴社保	2,185,534.90	2,727,465.38
合计	314,571,682.30	420,523,904.92

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

☒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
天津环球磁卡集团有限公司	221,749,214.08	暂借款

吉林天洁天然气开发有限责任公司	12,000,000.00	历史挂账
天津市人民印刷厂	7,694,273.63	历史挂账
天津环球文化交流中心有限公司	6,251,594.88	历史挂账
天津泰达股份有限公司	6,000,000.00	历史挂账
合计	253,695,082.59	/

其他说明

39、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

40、1年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

41、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：

42、长期借款

☐适用 ☒不适用

43、应付债券

☐适用 ☒不适用

44、长期应付款

☐适用 ☒不适用

45、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

46、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	43,962,000.00		54,952,500.00	详见第十一节十六.7

合计	11,988,500.00	43,962,000.00		55,950,500.00	/
----	---------------	---------------	--	---------------	---

其他说明：

47、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	5,119,900.00	见注 1
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	见注 2
合计	23,690,751.26	5,710,951.26	/

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：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，加倍支付迟延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、2015 年度根据判决书各计提利息 576,400 元，截止 2015 年 12 月 31 日共计提预计负债 5,119,900.00 元。

注 2：天津开发区中银信息工程有限公司（以下简称中银公司）系本公司与中国印钞造币总公司合营投资的公司，本公司拥有 45% 股权。2010 年 5 月 5 日中银公司委托天津市福山清算服务有限公司提供破产清算服务。2010 年 3 月 11 日本公司与中国印钞造币总公司签署了“中银公司破产清算费用垫付协议”，协议规定：本公司与中国印钞造币总公司按照双方出资比例承担中银公司员工费用、破产清算费用及破产清算过程发生其他未列明的费用，本公司同时承诺全部承担破产清算中涉及敏感债务处理部分的费用 14 万元。2012 年 11 月 29 日天津市南开区人民法院民事裁定书（2012）南民破字第 19-1 号裁定中银公司破产。2012 年度根据中银公司破产管理人破产费用汇总表，本公司预提将承担的中银破产费用 591,051.26 元。

48、递延收益

□适用 √不适用

49、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
----	------	------

2009 年节能专项资金（注 1）	300,000.00	300,000.00
2008 年天津市工业技术改造项 目贴息资金（注 2）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

其他说明：

注 1：2009 年市节能专项资金为本公司制冷系统及锅炉节能技术改造财政补贴款 30 万元，该工程改造尚未验收。

注 2：2008 年财政拨付 IC 卡及器具生产基地项目贴息金额 100 万元，该工程尚未开始。

50、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：

51、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	84,018,044.54			84,018,044.54
其他资本公积	51,049,787.08			51,049,787.08
合计	135,067,831.62			135,067,831.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、库存股

☐适用 ☒不适用

54、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	317,813.50	418,932.83		62,839.93	356,092.90		673,906.40
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	317,813.50	418,932.83		62,839.93	356,092.90		673,906.40
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	317,813.50	418,932.83		62,839.93	356,092.90		673,906.40

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：

55、专项储备

□适用 √不适用

56、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：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

57、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	-681,162,647.26	-703,328,012.45
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	-681,162,647.26	-703,328,012.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,840,403.90	22,165,365.19
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	-703,003,051.16	-681,162,647.26

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____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。

58、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	131,149,187.99	104,918,494.64	141,308,931.30	111,761,680.90
其他业务	1,139,626.24	264,703.41	11,782,901.40	8,815,744.51
合计	132,288,814.23	105,183,198.05	153,091,832.70	120,577,425.41

59、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	32,697.10	113,537.20
城市维护建设税	467,605.45	715,391.08
教育费附加	200,402.35	306,596.18
资源税		
地方教育费附加	133,427.66	204,146.59
防洪费	65,850.08	102,112.44
合计	899,982.64	1,441,783.49

其他说明：

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,882,420.37	3,824,097.53
市场推广费	933,164.53	2,948,644.94
业务招待费	2,680,763.83	2,883,569.07
工资及福利费	657,374.08	1,101,227.51
差旅交通费	661,269.71	567,487.42
办公费	23,054.57	12,232.00
广告宣传费	2,000.00	10,235.98
其他	10,000.00	33,214.24
合计	8,850,047.09	11,380,708.69

其他说明：

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费等	46,370,208.38	46,586,152.36
折旧及摊销	1,657,359.06	4,494,788.11
办公费用	4,326,359.33	2,663,737.58
技术开发费	2,596,331.23	2,526,502.64
辅料及天然气消耗	2,321,534.43	2,091,613.07
认证、审核服务费	950,692.02	1,441,172.37
税金	1,276,014.84	1,156,958.47
中介机构费	1,782,852.82	988,834.63
业务招待费	546,178.97	929,124.09
运输费	932,904.70	841,118.00

保险费	566,522.60	798,526.37
工会经费及职工教育经费	619,394.68	641,338.51
诉讼费	195,777.00	229,001.00
盘亏、报废损失	83,551.65	169,983.91
租赁费用	528,471.80	124,523.90
合计	64,754,153.51	65,683,375.01

其他说明：

62、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	48,491.67	4,554,083.33
利息收入	-724,030.28	-1,309,880.49
汇兑损失	8,077.37	10,280.31
汇兑损益	-17,134.14	
其他支出	51,343.83	56,737.72
合计	-633,251.55	3,311,220.87

其他说明：

63、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	3,631,766.05	3,009,263.25
二、存货跌价损失	4,106,500.55	1,179,375.15
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		3,523,736.19
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	7,738,266.60	7,712,374.59

其他说明：

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、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	1,606,579.51	4,107,653.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,451,247.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	243,633.00	219,319.70
合计	4,301,460.31	4,326,972.70

其他说明：

66、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	2,993,890.27	65,837,873.95	2,993,890.27
其中：固定资产处置利得	2,993,890.27	65,837,873.95	2,993,890.27
无形资产处置利得			
债务重组利得	30,968,786.11	872,079.43	30,968,786.11
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	212,000.00	918,000.00	212,000.00
其他	13,000.00	14,158,897.66	13,000.00
合计	34,187,676.38	81,786,851.04	34,187,676.38

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
基于国产芯片的PBOC3.0金融IC卡技术研发		200,000.00	
2013年政府奖励第一批		600,000.00	
职业技能竞赛经费补贴	200,000.00	100,000.00	与收益相关
新发展科技型中小企业补贴款	12,000.00	18,000.00	
合计	212,000.00	918,000.00	/

其他说明：根据 2015 年 6 月 17 日签订的和解协议约定，由海南海卡有限公司以 5260 万元偿还 3900 万元本金及相应利息，在原预计负债中列示金额 83,568,786.11 元，形成债务重组利得 30,968,786.11 元。

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		548,624.87	
其中：固定资产处置损失		548,624.87	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
预计负债	576,400.00	576,400.00	576,400.00
罚款滞纳金	786,755.55		786,755.55
其他	60,350.00	658,184.15	60,350.00
合计	1,423,505.55	1,783,209.02	1,423,505.55

其他说明：

68、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	7,024,386.62	8,459,991.71
递延所得税费用		
缴纳的上期所得税费用		125,296.21
合计	7,024,386.62	8,585,287.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-17,437,950.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,615,692.65
子公司适用不同税率的影响	2,645,368.55
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	8,613,034.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-615,292.92
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	-1,003,030.45
所得税费用	7,024,386.62

其他说明：

69、其他综合收益

详见第十一节七. 56

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	724,030.28	1,309,880.49
政府补助	212,000.00	918,000.00
往来款	850,804.43	51,550,519.60
土地收储预收款	43,962,000.00	10,990,500.00
营业外收入-其它	13,000.00	
合计	45,761,834.71	64,768,900.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	24,104,056.78	24,153,033.26
罚款、滞纳金	786,755.55	600,000.00
银行手续费	51,343.83	56,737.72
往来款	4,077,343.99	62,823,575.07
天津环球磁卡集团有限公司	14,000,000.00	
合计	43,019,500.15	87,633,346.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 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
偿还债务	52,600,000.00	
质押的定期存单	5,300,000.00	
合计	57,900,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

71、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	-24,462,337.59	18,730,271.44
加：资产减值准备	7,738,266.60	7,712,374.59

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,253,293.38	9,783,813.26
无形资产摊销	969,397.75	1,030,554.52
长期待摊费用摊销		260,000.00
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）	-2,993,890.27	-65,307,072.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		17,823.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	48,491.67	4,554,083.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,301,460.31	-4,326,972.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,720,537.51	2,764,322.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,731,847.69	-12,026,925.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,083,736.15	1,678,078.34
其他	-30,968,786.11	
经营活动产生的现金流量净额	-58,789,450.85	-35,129,648.69
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	159,073,811.70	124,508,684.26
减：现金的期初余额	124,508,684.26	143,233,394.32
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	34,565,127.44	-18,724,710.06

(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	159,073,811.70	124,508,684.26
其中：库存现金	151,325.07	140,575.93
可随时用于支付的银行存款	158,922,486.63	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	159,073,811.70	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	5,300,000.00	

其他说明：

72、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：

73、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	5,300,000.00	短期借款质押
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
可供出售金融资产	117,090.60	被冻结
合计	5,417,090.60	/

其他说明：

74、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	13,125.73	6.4893	85,233.24
欧元			
港币	87,519.58	0.8375	73,297.65
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

75、套期

☐适用 ☒不适用

76、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

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

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

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	天津市	天津市河西区温洲道 10 号	贸易	90.00		直接出资设立
天津市环球凯丰印版实业有限公司	天津市	天津市河西区解放南路 325 号	生产	90.00		直接出资设立
天津环球磁卡商贸发展有限公司	天津市	天津市河西区解放南路 325 号	贸易	99.00		直接出资设立
天津环球商贸经营部	天津市	天津市河西区	贸易	100.00		直接出资设立
天津环球化学科技有限公司	天津市	天津经济技术开发区	生产	73.00		非同一控制下合并取得

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	10	-59,849.46		-753,712.63

限公司				
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	152,719.42		342,427.33
天津环球高新造纸网业有限公司	20	-2,485,881.30		-17,483,211.52
天津环球磁卡商贸发展有限公司	1	1,459.01		14,855.28
天津环球化学科技有限公司	27	-230,381.36		-7,210,121.23
合计		-2,621,933.69		-27,411,336.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	169.00		169.00	48,912.19		48,912.19	169.00		169.00	48,912.19		48,912.19
天津环球磁卡营销有限公司	35,463.24		35,463.24	23,334,078.08		23,334,078.08	35,758.46	8,701.18	44,459.64	23,334,078.08		23,334,078.08
天津市环球蔡伦纸业有限公司	50,349.56		50,349.56	7,587,475.81		7,587,475.81	8,135,183.06		8,135,183.06	14,467,212.11		14,467,212.11
天津市环球凯丰印版实业有限公司	284,190.87	2,286.56	286,477.43	57,369.58		57,369.58	284,190.87	2,963.08	287,153.95	57,369.58		57,369.58
天津环球特种丝有限公司	24,286,394.52	1,930,562.73	26,216,957.25	22,792,683.93		22,792,683.93	24,286,394.52	1,930,562.73	26,216,957.25	22,792,683.93		22,792,683.93
天津环球高新造纸网业有限公司	12,841,461.26		12,841,461.26	100,257,518.86		100,257,518.86	18,041,762.91	3,220,848.12	21,262,611.03	82,036,563.94		82,036,563.94
天津环球磁卡商贸发展有限公司	7,551,953.61	267,614.19	7,819,567.80	6,334,040.06		6,334,040.06	2,549,929.30	348,317.44	2,898,246.74	2,381,296.38		2,381,296.38
天津环球化学科技有限公司	70,673.51	32,937,575.25	33,008,248.76	59,712,401.46		59,712,401.46	32,817.43	33,001,773.65	33,034,591.08	58,223,601.46		58,223,601.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流	营业收入	净利润	综合收益	经营活动现金流量

				量			总额	
海口保税区环球金卡科技发展有限公司								
天津环球磁卡营销有限公司						-8,996.40		-295.22
天津市环球蔡伦纸业 有限公司	15,964.95	-598,494.64	-598,494.64	-41,196,912.93	24,249.72	-606,602.56		33,112,079.43
天津市环球凯丰印版 实业有限公司						-676.52		
天津环球特种丝有限公司		1,527,194.17	1,527,194.17	-1,543,073.08	190,095.95	-3,604,462.62		1,805,400.62
天津环球高新造纸网 业有限公司		-12,429,406.50	-12,429,406.50	-999,677.65		-14,212,698.19		1,156,739.10
天津环球磁卡商贸发 展有限公司		145,900.83	145,900.83	-67,136,721.57		822,676.55		72,162,005.97
天津环球化学科技有 限公司		-853,264.28	-853,264.28	53,034.92		-661,878.04		-15,178.84

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	
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(本年已处置)
天津中钞纸业有限公司	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).

(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		
	重庆环球纸业有限公司	天津中钞纸业有限公司	天津市博苑高新材料有限公司	重庆环球纸业有限公司	天津中钞纸业有限公司
流动资产	9,113,030.18	107,971,146.49	43,982,016.43	9,156,013.74	133,610,571.33
非流动资产	270,388,903.51	166,074,835.37	23,906,158.36	278,719,242.13	173,198,776.59
资产合计	279,501,933.69	274,045,981.86	67,888,174.79	287,875,255.87	306,809,347.92
流动负债	2,948,468.59	29,946,691.12	12,223,868.95	2,445,542.59	87,350,762.47
非流动负债		50,000,000.00			37,000,000.00
负债合计	2,948,468.59	79,946,691.12	12,223,868.95	2,445,542.59	124,350,762.47
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	276,553,465.10	194,099,290.74	55,664,305.84	285,429,713.28	182,458,585.45
按持股比例计算的净资产份额	110,621,386.04	47,515,506.38	16,699,291.75	114,171,885.31	44,665,861.72
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	110,621,386.04	47,515,506.38	16,699,291.75	114,171,885.31	44,665,861.72
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值					
营业收入		236,214,330.53	51,183,387.41		215,187,504.17
净利润	-8,876,248.12	18,568,829.11	3,832,576.56	-8,882,975.52	27,014,772.59
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	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		
联营企业：		
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		

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). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**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

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，具体原因详见第十一节七、5 和 9。

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	894,336.20		10,366,017.20	11,260,353.40
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	894,336.20		10,366,017.20	11,260,353.40
(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	894,336.20		10,366,017.20	11,260,353.40
(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

单位：元 币种：人民币

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	27.0057	27.0057

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”）

本企业最终控制方是_____

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

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

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有限公司	联营企业
重庆环球纸业有限公司	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
天津亚奇科技发展有限公司	股东的子公司
天津福源木业有限公司	股东的子公司
天津市开益工贸有限公司	股东的子公司
天津市第二制本厂	股东的子公司

天津华印纸业有限公司	母公司的全资子公司
天津人民印刷厂维修服务部	股东的子公司
天津市通卡公用网络系统有限公司	参股股东
上海津卡实业有限公司	参股股东
天津环球中加生物科技有限公司	参股股东
天津市南大科技投资有限公司	参股股东
日本卡科技股份有限公司	参股股东
北京环球津卡贸易有限公司	参股股东
天津清源置业股份有限公司	参股股东
天津市磁卡广告传媒有限公司	参股股东
云南环球磁卡信息网络有限公司	参股股东
天津开发区中银信息工程有限公司	参股股东
华旭金卡股份有限公司	参股股东
天津环球中加生物科技有限公司	参股股东
环球磁卡阿拉木图有限公司	参股股东
天津环球物联科技有限公司	参股股东
天津环球高新技术投资有限公司	参股股东

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

(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

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(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	1,409,091.00	1,541,410.00

(8). 其他关联交易

我公司于 2015 年 11 月 20 日发布“关于子公司海南海卡有限公司有关诉讼的公告”，具体内容详见临 15-039 号公告。

双方当事人：天津环球磁卡集团有限公司、海南海卡有限公司于 2015 年 12 月 28 日在平等、自愿、协商基础上，签订了《执行和解协议》。具体内容详见临 15-043 号公告。

海南海卡公司按照《执行和解协议》约定的日期和金额偿还天津环球磁卡集团 14,000,000.00 元。

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
	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
	天津市博苑高新材料有限公司（本年度不作为关联方）			141,981.17	709.91
	天津市人民印刷厂	278,830.00	278,830.00	278,830.00	278,830.00
	天津亚奇科技开发有限公司	443,789.39	443,789.39	443,789.39	443,789.39
	天津市华泰制网有限公司	2,800,118.55	140,005.93	2,800,118.55	14,000.59
	天津中钞纸业有限公司	1,443,367.35	1,443,367.35	1,443,367.35	1,443,367.35
	天津市造纸网厂	570,385.74	28,519.29	570,385.74	2,851.93
	天津市造纸网厂聚酯制品厂	867.40	867.40	867.40	867.40
	天津造纸厂有限公司	388,722.33	19,436.11	388,722.33	1,943.61
	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
	北京环球津卡贸易有限公司	863,594.65	859,254.65	863,594.65	859,254.65
	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
	天津市通卡公用网络系统有限公司	13,716,671.87	12,722,576.87	13,996,671.87	12,847,228.87
	新疆津卡实业开发有限公司	16,200.00	16,200.00	270,946.00	270,946.00
	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
	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
	天津开发区中银信息系统工程有限公司	4,386,250.00	4,386,250.00	4,386,250.00	4,386,250.00
	华旭金卡股份有限公司	16,208.00	16,208.00	16,208.00	16,208.00
合计		45,104,918.01	40,535,217.72	45,781,645.18	40,746,160.43
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
	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
	天津中钞纸业有限公司	909,000.00	909,000.00	909,000.00	909,000.00
	天津市造纸网厂	8,784,835.97	433,369.30	8,654,335.97	43,271.68
	新疆津卡实业开发有限公司	170,000.00	170,000.00	170,000.00	170,000.00
	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
	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
	天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	6,516,631.02	6,516,631.02
	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
	日本卡科技股份有限公司	295,000.00	295,000.00	295,000.00	295,000.00
	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
	上海津卡实业有限公司	473,000.00	473,000.00	473,000.00	473,000.00
	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
	天津人民印刷厂维修服务部	15,344.45	15,344.45	15,344.45	15,344.45
合计		32,737,096.45	24,385,629.78	32,606,596.45	23,995,532.16

(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(本年并非关联方)		79,558.37
	天津市造纸网厂	194,063.24	
	天津环球物联科技有限公司	21,742.35	
	天津人民印刷厂维修服务部	149,458.99	
	天津市开益工贸有限公司		201,089.30
合计		365,264.58	280,647.67
其他应付款			
	天津环球磁卡集团有限公司	221,749,214.08	235,739,214.08
	天津人民特种包装制品技术有限公司	466,556.11	466,556.11
	天津环球科技包装纸业有限公司	1,690,000.00	1,690,000.00
	天津万华股份有限公司	1,747,514.33	1,747,514.33
	天津市人民印刷厂	7,694,273.63	7,694,273.63
	天津市造纸网厂	1,616,874.90	1,616,874.90
	上海津卡实业有限公司	346,030.75	
	新疆津卡实业开发有限公司	2,126,154.00	2,126,154.00
	天津精美快速印务有限公司	760,166.12	760,166.12
	天津市通卡公用网络系统有限公司	3,255,514.73	3,255,514.73
	天津市磁卡广告传媒有限公司	56,494.00	86,494.00

	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
	天津开发区中银信息工程有限公司	399,139.50	399,139.50
合计		247,204,440.15	260,878,409.40

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

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

☒适用 ☐不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

预计负债

项 目	年初余额	年末余额	形成原因
未决诉讼	23,099,700.00	5,119,900.00	见注 1
破产费用损失	591,051.26	591,051.26	见注 2
合 计	23,690,751.26	5,710,951.26	

注 1：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、2015 年度根据判决书各计提利息 576,400 元，截止 2015 年 12 月 31 日共计提预计负债 5,119,900.00 元。

注 2：天津开发区中银信息工程有限公司（以下简称中银公司）系本公司与中国印钞造币总公司合营投资的公司，本公司拥有 45% 股权。2010 年 5 月 5 日中银公司委托天津市福山清算服务有限公司提供破产清算服务。2010 年 3 月 11 日本公司与中国印钞造币总公司签署了“中银公司破产清算费用垫付协议”，协议规定：本公司与中国印钞造币总公司按照双方出资比例承担中银公司员工费用、破产清算费用及破产清算过程发生其他未列明的费用，本公司同时承诺全部承担破产清算中涉及敏感债务处理部分的费用 14 万元。2012 年 11 月 29 日天津市南开区人民法院民事裁定书(2012)南民破字第 19-1 号裁定中银公司破产。2012 年度根据中银公司破产管理人破产费用汇总表，本公司预提将承担的中银破产费用 591,051.26 元。

(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 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、其他

十五、 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

2、 债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

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			合计
主营业务收入	49,638,382.80	27,867,888.34	49,573,142.25			127,079,413.39
主营业务成本	39,667,216.95	30,757,928.75	30,775,126.91			101,200,272.61

(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

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,本年收到项目启动资金43,962,000.00元。截至2015年12月31日,本公司仅收到项目启动资金54,952,500.00元。

(2) 本公司截至2015年12月31日累计亏损703,003,051.16元,欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款221,749,214.08元;2015年度经营活动净现金流量-58,789,450.85元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况,本公司管理层制定了应对计划,包括:继续寻求实现预计负债豁免支付的方法;积极寻求处置无法使用固定资产的解决方案;大股东承诺如有需要可优先考虑放弃对本公司的债权,并将持续提供资金支持;通过增加科研技改投入,提升公司产品竞争力和盈利能力。本公司对持续经营假设是适当的。

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	7.58	23,052,343.60	100.00	0.00	23,052,343.60	7.99	23,052,343.60	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,351,662.57	91.84	191,620,308.87	68.59	87,731,353.70	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	1,752,502.03	0.58	113,522.17	6.48	1,638,979.86	1,749,306.03	0.61	411,807.07	23.54	1,337,498.96
合计	304,156,508.20	/	214,786,174.64	/	89,370,333.56	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	61,705,142.06	308525.71	0.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	61,705,142.06	308,525.71	0.50
1 至 2 年	17,996,267.97	899,813.40	5.00
2 至 3 年	3,216,796.54	965,038.96	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,660,019.97	2,830,009.99	50.00
4 至 5 年	8,313,030.44	4,156,515.22	50.00
5 年以上	182,460,405.59	182,460,405.59	100.00
合计	279,351,662.57	191,620,308.87	

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 3,093,399.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

其中重要的应收账款核销情况

□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：

客户名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占年末应收账款原值比例%
①	非关联方	98,962,000.00	5 年以上	33.45
②	非关联方	15,000,000.00	5 年以上	5.07
③	关联方	13,716,671.87	4 年以上	4.64
④	非关联方	11,841,041.10	1 年及 1 年 以上	4.00
⑤	关联方	10,718,266.20	5 年以上	3.62
合 计		150,237,979.17		50.78

(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 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	283,519,519.81	61.13	225,361,518.68	79.49	58,158,001.13	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	176,766,778.73	38.11	160,862,266.72	91.00	15,904,512.01	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	3,538,604.05	0.76	2,323,604.05	65.66	1,215,000.00	2,323,604.05	0.36	2,323,604.05	100.00	
合计	463,824,902.59	/	388,547,389.45	/	75,277,513.14	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	68,595,131.73	68,595,131.73	100.00%	预计无法收回
深圳市中贸源实业发展有限公司	37,387,046.17	37,387,046.17	100.00%	预计无法收回
备用金	29,014,778.08	22,111,876.95	76.21%	个别认定
天津磁卡国际工贸有限公司	28,008,848.09	28,008,848.09	100.00%	预计无法收回
天津环球磁卡营销公司	22,461,277.27	22,461,277.27	100.00%	预计无法收回
天津环球特种丝有限公司	16,614,800.00	16,614,800.00	100.00%	预计无法收回
环球通卡网络通信有限公司	15,456,989.33	15,456,989.33	100.00%	预计无法收回
天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	100.00%	预计无法收回
天津市南大科技投资有限公司	3,236,504.70	3,236,504.70	100.00%	预计无法收回
环球磁卡阿拉木图有限公司	2,706,815.00	2,706,815.00	100.00%	预计无法收回
北京环球津卡贸易有限公司	2,265,598.42	2,265,598.42	100.00%	预计无法收回
海南海卡有限公司	48,956,100.00			个别认定
天津环球化学科技有限公司	2,299,000.00			个别认定
合计	283,519,519.81	225,361,518.68	/	/

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	/	72,780.41	0.50%
其中：1 年以内分项	14,556,081.45	72,780.41	0.50%
1 年以内小计	14,556,081.45	72,780.41	0.50%
1 至 2 年	1,143,024.61	57,151.23	5.00%
2 至 3 年	108,124.69	32,437.40	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	16,920.00	8,460.00	50.00%
4 至 5 年	502,380.61	251,190.31	50.00%
5 年以上	160,440,247.37	160,440,247.37	100.00%
合计	176,766,778.73	160,862,266.72	

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 4,667,528.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	29,014,778.08	29,971,611.71
往来款	434,810,124.51	609,621,505.78
合计	463,824,902.59	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
①	往来款	68,595,131.73	1 年及 1 年以上	14.79	68,595,131.73
②	往来款	50,997,151.38	5 年以上	10.99	50,997,151.38
③	往来款	48,956,100.00	1 年以内	10.55	
④	往来款	37,387,046.17	5 年以上	8.06	37,387,046.17
⑤	往来款	31,373,669.40	5 年以上	6.76	31,373,669.40
合计	/	237,309,098.68	/	51.15	188,352,998.68

(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	166,586,143.87	0.00	166,586,143.87	159,929,607.21	6,656,536.66
对联营、合营企业投资	158,179,648.43		158,179,648.43	175,579,794.79		175,579,794.79
合计	324,765,792.30	166,586,143.87	158,179,648.43	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	6,200,293.32	10,700,000.00
天津环球商贸经营部	300,000.00			300,000.00	68,038.01	300,000.00
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00		16,800,000.00
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	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	284,190.87	450,000.00
天津环球特种丝有限公司	11,217,773.96			11,217,773.96		11,217,773.96
天津环球高新造纸网业有限公司	16,823,369.91			16,823,369.91		16,823,369.91
天津环球磁卡商贸发展有限公司	495,000.00			495,000.00	104,014.46	495,000.00
天津环球化学科技有限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		6,800,000.00
天津磁卡物业发展有限公司	5,940,000.00			5,940,000.00		5,940,000.00
天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
新疆津卡实业开发有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		8,500,000.00
天津精美快速印务有限公司	1,110,000.00			1,110,000.00		1,110,000.00
合计	166,586,143.87			166,586,143.87	6,656,536.66	166,586,143.87

(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	其他		
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			819,460.45					-17,518,752.20		
重庆环球纸业 有限公司	114,171,885.31			-3,550,499.27						110,621,386.04	
天津金星嘉信 保险代理公司	42,756.01									42,756.01	
天津中钞纸业 有限公司	44,665,861.72			4,337,618.33			1,487,973.67			47,515,506.38	
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	175,579,794.79			1,606,579.51			1,487,973.67		-17,518,752.20	158,179,648.43	
合计	175,579,794.79			1,606,579.51			1,487,973.67		-17,518,752.20	158,179,648.43	

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	127,079,413.39	101,200,272.61	136,042,022.45	107,205,617.67
其他业务	782,324.54	153,702.64	11,464,305.40	8,815,744.51
合计	127,861,737.93	101,353,975.25	147,506,327.85	116,021,362.18

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	243,633.00	219,319.70
权益法核算的长期股权投资收益	1,606,579.51	4,107,653.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,451,247.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,301,460.31	4,326,972.70

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	2,993,890.27	
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）	212,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	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	-576,400.00	预计负债
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	-834,105.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,742,196.53	
少数股东权益影响额	-290,315.22	
合计	24,731,659.08	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

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	-0.22	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.47	-0.08	-0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

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

董事长：郭锴

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 14 日