

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

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

公司2019年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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，该前瞻性陈述受制于已知及未知的风险、不确定性及其他因素，因而可能造成本公司的实际表现、财务状况或经营业绩与该前瞻性陈述所暗示的任何未来表现、财务状况或经营业绩存有重大不同。此外，公司不会更新这些前瞻性陈述。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财务风险、市场竞争风险及材料人工成本价格波动等的风险。敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”部分，关于公司未来可能面对的风险及应对措施。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	138

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
我公司、公司、本公司	指	天津环球磁卡股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
报告期、本报告期、本期	指	2019年1月1日—2019年06月30日
磁卡集团、集团、控股股东	指	天津环球磁卡集团有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	张尧	秦竹青
联系地址	天津市河西区解放南路325号	天津市河西区解放南路325号
电话	022-58585662 022-58585858-2191	022-58585662 022-58585858-2191
传真	022-58585633	022-58585633
电子信箱	jrzqb@gmcc.com.cn	jrzqb@gmcc.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津空港物流加工区外环北路1号2-A001室
公司注册地址的邮政编码	300000
公司办公地址	天津市河西区解放南路325号
公司办公地址的邮政编码	300202
公司网址	http:// www.gmcc.com.cn
电子信箱	tjck600800@sina.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司未发生上述基本情况变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	50,448,375.94	78,026,352.60	-35.35
归属于上市公司股东的净利润	-43,214,519.36	-29,578,576.03	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-43,372,889.43	-28,104,779.31	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-44,253,100.29	-12,506,046.13	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	133,804,075.40	153,005,025.50	-12.55
总资产	563,806,564.88	599,505,848.16	-5.95

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.07	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-32.89	-67.66	增加34.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-33.01	-64.29	增加31.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

科目名称	本期数	上年数	变动额	变动比例	原因
货币资金	121,244,650.60	180,904,010.23	-59,659,359.63	-32.98	本期支出增加
其他应收款	1,613,975.90	2,858,645.68	-1,244,669.78	-43.54	本期收回其他应收 款项
递延所得税 负债	3,547,091.26	40,640.14	3,506,451.12	8,628.05	本期其他权益工具 投资及其他非流动 金融资产确认公允 价值变动产生
其他综合收 益	19,386,073.35	230,290.56	19,155,782.79	8,318.09	本期其他权益工具 投资公允价值变动 产生
营业收入	50,448,375.94	78,026,352.60	-27,577,976.66	-35.34	本期主营业务收入 减少
营业成本	42,578,916.47	63,950,672.71	-21,371,756.24	-33.42	本期收入下降成本 随之减少
税金及附加	649,911.63	1,113,204.80	-463,293.17	-41.62	本期应交税金减少
销售费用	2,576,710.62	1,904,730.55	671,980.07	35.28	本期运输费增加

财务费用	-117,647.95	81,044.88	-198,692.83	-245.16	本期利息支出减少
投资收益	4,929,175.56	-6,219,083.31	11,148,258.87	-179.26	是本期权益法核算公司亏损减少
资产减值损失	159,281.27	5,253,366.89	-5,094,085.62	-96.97	本期收回应收款项
营业外收入	470,065.56	228,296.30	228,296.30	100.00	本期补贴增加
营业外支出	673,022.71	1,702,093.02	1,702,093.02	100.00	本期营业外支出减少
收到其他与经营活动有关的现金	4,138,948.01	27,441,075.48	-23,302,127.47	-84.92	主要是因为上年同期收到土地收储补偿款本期未发生所致
购买商品、接受劳务支付的现金	39,056,323.42	56,204,972.47	-17,148,649.05	-30.51	本期支付货款减少
支付的各项税费	9,091,045.92	5,421,967.48	3,669,078.44	67.67	本期支付的各项税费减少
支付其他与经营活动有关的现金	16,545,491.54	12,601,027.88	3,944,463.66	31.30	本期支付的其他与经营活动有关的现金增加
取得投资收益收到的现金	730,899.00	365,449.50	365,449.50	100.00	本期取得的投资收益增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,149,425.19	1,767,722.79	-618,297.60	-34.98	本期购置固定资产支付的现金减少

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-122,489.16	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	432,114.56	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	483,816.38	
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	-635,071.71	
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		
所得税影响额		
合计	158,370.07	

#### 十、其他

适用 不适用

### 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、卡片第二代身份证读写器等产品。

**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，遵从制度化管理的经营模式，公司实现首批社保金融 IC 卡双界面（闪付）卡的生产，华西长城银行金融 IC 双界面卡也已实现发卡。公司进一步增强在公共服务领域的品牌影响力奠定了基础；自主研发的软件系统实现了独立销售，完成软件产品的技术服务在科委、税务的备案工作，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：**

在世界经济形势放缓的大趋势下，中国经济发展增长下行压力增加，2019 年中国经济增速放缓，在这种大的外部环境下，我公司主打产品的市场变化不大。

**数据卡行业：**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，数据卡所涉及的行业、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。截至 2018 年第三季度末，全国银行卡在用发卡数量 73.85 亿张，同比增长 13.3%。2018 年，在“移动支付便民示范工程”政策统筹推进下，银行卡产业通过供给侧改革在便民惠民领域进一步深化发展，为更多民生领域和生活场景搭建更安全便捷的支付环境。在公共交通领域，大中城市中可受理移动支付工具的地铁和公交线路数量快速增加，手机 Pay 和二维码支付为乘客提供了更多乘车便利。在公共服务方面，移动支付在个人所得税、住房公积金、交通罚款、医疗、水电煤缴费等场景进一步渗透，覆盖范围不断扩大，支付体验持续提高。

第二代身份证已经进入了正常的使用阶段，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 年的总量还将呈增长态势。

**城市一卡通行业：**城市一卡通 IC 应用领域已经进入 CPU 卡发展阶段，随着 4G 技术的成熟，5G 技术的出现以及国内手机支付标准的逐步统一，城市一卡通 IC 卡应用已涉及更多领域。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。移动支付以其便捷的支付方式成为人们生活中不可或缺的部分。交通运输部举行 2019 年 1 月份例行新闻发布会，交通运输部新闻发言人吴春耕表示，2019 年要实现全国 260 个地级以上城市交通一卡通互联互通。主要目标是推进交通一卡通便捷支付（移动支付）应用，实现 260 个地级以上城市交通一卡通互联互通，其中 20 个地级以上城市实现交通一卡通移动支付应用。进一步扩大使用人群，新发行互联互通卡（含移动支付账户）1500 万张。进一步推进城市轨道交通、出租汽车、城市轮渡、市域（郊）铁路等多种出行方式一卡支付。

**印刷产品行业：**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。公司作为绿色印刷企业，随着环保设施上的投入、用新材料、新工艺的采用，为印刷产品的发展提供了技术保证。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

天津磁卡在行业内率先通过了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、ISO/IEC 27001 和 FSC 管理体系认证，拥有市级技术中心、重点实验室、博士后流动站，是国家高新技术企业和天津市科技型中小企业，国家品牌建设试点企业。

公司是中国首家“银联”标识卡生产企业、维萨信用卡国际组织、万事达卡国际组织在中国地区获准的首家制卡供应商、国际制卡商协会中国地区首家会员企业、国际航协的注册供应商，同时也是中央国家机关、中央直属机关、金融票证和民用航空运输凭证的定点生产单位，公安部



第二代身份证、中国邮政邮资票品、中国环境标志产品认证产品、天津市行政事业单位、天津市国税局发票及国税系统印刷服务定点生产企业。

公司数据卡及读写机具产品被天津市人民政府认定为“天津市名牌产品”，享誉国内外市场。产品被广泛应用于金融、保险、交通、医疗、通讯等各大领域，在国内外市场享有盛誉，并已出口四十多个国家和地区。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司总资产 56,380.65 万元，总负债 46,542.83 万元，归属于母公司所有者净资产 13,380.40 万元，实现营业收入 5,044.83 万元，营业利润-4,314.19 万元，其中归属于母公司股东的净利润-4,321.45 万元，期末未分配利润为-67,688.49 万元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	50,448,375.94	78,026,352.60	-35.35
营业成本	42,578,916.47	63,950,672.71	-33.42
销售费用	2,576,710.62	1,904,730.55	35.28
管理费用	30,806,108.42	28,240,975.30	9.08
财务费用	-117,647.95	81,044.88	-245.16
研发费用	6,787,955.50		100
经营活动产生的现金流量净额	-44,253,100.29	-12,506,046.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-410,880.07	-1,402,273.29	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-14,996,239.12	-141,616.66	不适用
研发支出		2,907,500.00	-100

营业收入变动原因说明:本期主营业务收入减少

营业成本变动原因说明:本期收入下降成本随之减少

销售费用变动原因说明:本期运输费增加

管理费用变动原因说明:本期因重大资产重组支付的中介费用增加所致

财务费用变动原因说明:本期利息支出减少

研发费用变动原因说明:报告期内研发投入增加所致,研发支出转入研发费用核算。

##### 2 其他

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

###### (2) 其他

适用 不适用

###### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

###### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 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	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上	情况说明

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	期期末变 动比例 (%)	
货币资金	121,244,650.60	0.22	180,904,010.23	0.30	-32.98	本期支出增加
其他应收款	1,613,975.90	0.00	2,858,645.68	0.00	-43.54	本期收回其他应收款项
递延所得税负债	3,547,091.26	0.01	40,640.14	0.00	8,628.05	本期其他权益工具投资及其他非流动金融资产确认公允价值变动产生
其他综合收益	19,386,073.35	0.03	230,290.56	0.00	8,318.09	本期其他权益工具投资公允价值变动产生

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

### 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	661,134.12	保证金、定期存单

## 3. 其他说明

□适用√不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

□适用√不适用

##### (1) 重大的股权投资

□适用√不适用

##### (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

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

津劝业	268,379.37	277,796.19	9,416.82	8,004.30
哈工智能	88,736.40	102,018.60	13,282.20	11,289.87
国泰君安	15,320.00	18,350.00	3,030.00	2,575.50
天津清源置业股份有限公司		1,915,433.53	1,915,433.53	398,362.70
天津市南大科技实业发展有限公司				
日本卡科技股份有限公司				
天津滨海投资集团股份有限公司		25,200.00	25,200.00	170.00
中原百货集团股份有限公司		25,451.41	25,451.41	-805.04
中加生物科技有限公司				
天津磁卡广告有限公司				
环球物联科技有限公司				
天津通卡智能网络科技股份有限公司		22,319,831.70	22,319,831.70	-2,948,289.59
上海津卡实业有限公司				
国泰君安投资管理股份有限公司		939,788.09	939,788.09	12,234.93
北京华旭金卡股份有限公司		5,895,274.39	5,895,274.39	317,558.36
天津银海环球信息技术有限公司		11,458,621.64	11,458,621.64	132,153.42
合计	372,435.77	42,977,765.55	42,605,329.78	-2,066,745.56

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

企业名称	业务	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
天津通卡智能网络科技股份有限公司	电信、广播电视和卫星传输服务	智能网络技术开发、IC卡应用产品、控系统设备	45,600,000	246,964,091.98	150,252,597.79	-26,060,693.66
天津清源置业股份有限公司	房地产业	房地产开发经营及商品房销售；劳务服务；自有房屋租赁。	130,340,000	169,594,229.44	152,496,784.48	11,574,514.11
华旭金卡股份有限公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	生产经国家密码管理机构批准的商用密码产品	56,018,552	312,863,282.84	187,943,368.07	50,795,571.18

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

**市场风险：**主要客户依赖性强，主要客户生产经营发生变化或减少对本公司的采购量，公司产品的销售将受到影响，给公司的经营，带来风险；新产品及新技术应用推向市场较慢，将可能使公司错失市场机遇，丧失技术和市场的领先的风险；在城市一卡通产品领域，国内大小厂商竞争激烈，我公司虽然保持着较高的技术、品牌优势和较高的市场影响力，仍然面临着来自其他厂商的市场竞争风险。

**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技术创新引领市场，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

充分发挥省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，满足行业的快速发展的需求。

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实施能力，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。

加大金融IC卡市场开发力度，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

《国务院关于城市优先发展公共交通的指导意见》指出，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和应用普及，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，着力做好社保IC卡、金融IC卡等产品的承揽，以重新获得维萨国际组织认证为契机，加大各大银行和商业银行金融IC卡承揽力度，拓展服务对象，争取市场增量。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

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

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。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

本公司拟向交易对方天津渤海化工集团有限责任公司以非公开发行股份的方式，购买其持有的天津渤海石化有限公司100%股权并募集配套资金。相关重组方案经公司董事会、股东大会批准并提交中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）。经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2019年4月24日召开的2019年第17次工作会议审核，本次交易未能获得通过。公司董事会于2019年5月7日召开了第八届董事会第四次临时会议，决定继续推进发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。根据中国证监会并购重组委的审核意见，本公司将结合公司实际情况，协同相关中介机构，进一步修改、补充、完善本次交易方案及相关申报材料，待相关工作完成后重新提交中国证监会审核，并及时履行信息披露义务。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

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

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

注册会计师在审计报告中提出的强调事项,说明了公司经营中存在的或有风险。公司董事会认为,对审计师出具带有“与持续经营相关的重大不确定性”其他事项段无保留意见的审计报告,表示理解和认可,并提请投资者注意投资风险。上述强调事项主要是对公司持续经营能力提醒财务报表使用者关注,该事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露的规定的情况。公司董事会和管理层将积极采取有效的措施,保持公司持续、稳定、健康的发展,切实维护好全体股东和广大投资者的权益。独立董事对瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带有“与持续经营相关的重大不确定性”其他事项段无保留意见的审计报告,进行了认真审阅,并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行了专门沟通和实际调研。认可审计报告的内容,也同意公司董事会对该事项的相关说明及处理意见。希望董事会和管理层积极地采取切实措施,努力改善经营环境,不断提高公司的持续经营能力。独立董事认为,该所依据的理由是符合实际的,同意该审计意见。

**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
天津环球磁卡股份有限公司诉倪天龙、杨伟、陈忠希、黄炽股东损害公司债权人利益责任纠纷一案	2019年3月16日和2019年7月30日在《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站发布的临2019-009、临2019-033号公告

**(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**适用 不适用

详见2019年4月14日和2019年5月6日在《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站发布的临2019-008、临2019-024号公告

**七、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**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
天津环球磁卡股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易	2019年5月8日、2018年12月20日在《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站发布的临2019-026、临2018-078号公告

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 排污信息**适用 不适用

经核查，公司不属于天津市生态环境局于 2019 年 3 月 29 日公布的《天津市 2019 年重点排污单位名录》中公示之重点排污单位。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**适用 不适用**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**适用 不适用**4. 突发环境事件应急预案**适用 不适用**5. 环境自行监测方案**适用 不适用**6. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用



**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(1) 会计政策变更****①执行新金融工具准则导致的会计政策变更**

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第二十次会议于 2019 年 4 月 25 日决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司持有的股票投资，其收益取决于上海证券交易所、深圳证券交易所报表日收盘价，原分类为可供出售金融资产科目，以公允价值计量。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿

付本金为基础的利息的支付，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

本公司持有的非短期出售的股权投资，其收益取决于被投资公司非公开市场净资产投资份额，原分类为可供出售金融资产科目，以成本法计量。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

本公司持有的非交易性股权投资，其收益取决于被投资公司非公开市场净资产投资份额，原分类为可供出售金融资产，以成本法计量。本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

#### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	372,435.77	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	372,435.77
	以成本计量（权益工具）	14,601,493.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,750,217.40
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,286,577.74

##### b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	372,435.77	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	372,435.77
	以成本计量（权益工具）	14,601,493.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,750,217.40
			其他权益工	以公允价值计量且	27,286,577.74

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
			具投资	其变动计入其他综合收益	

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
<b>可供出售金融资产 (原准则)</b>	14,973,928.79			
减：转出至交易性金融资产		372,435.77		
减：转出至其他非流动金融资产		13,122,721.49		
减：转出至其他权益工具投资		1,478,771.53		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>交易性金融资产</b>	—			
加：自可供出售金融资产 (原准则) 转入		372,435.77		
重新计量：按公允价值重新计量			—	
按新金融工具准则列示的余额				372,435.77
<b>其他非流动金融资产</b>	—			
加：自可供出售金融资产 (原准则) 转入		13,122,721.49		
重新计量：按公允价值重新计量			4,627,495.91	
按新金融工具准则列示的余额				17,750,217.40
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产 (原准则) 转入		1,478,771.53		
重新计量：按公允价值重新计量			25,807,806.21	
按新金融工具准则列示的余额				27,286,577.74

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:</b>				
<b>可供出售金融资产(原准则)</b>	14,973,928.79			
减: 转出至交易性金融资产		372,435.77		
减: 转出至其他非流动金融资产		13,122,721.49		
减: 转出至其他权益工具投资		1,478,771.53		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>交易性金融资产</b>	—			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		372,435.77		
重新计量: 按公允价值重新计量			—	
按新金融工具准则列示的余额				372,435.77
<b>其他非流动金融资产</b>	—			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		13,122,721.49		
重新计量: 按公允价值重新计量			4,627,495.91	
按新金融工具准则列示的余额				17,750,217.40
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		1,478,771.53		
重新计量: 按公允价值重新计量			25,807,806.21	
按新金融工具准则列示的余额				27,286,577.74

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

无

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-638,528,242.39	44,964,098.71	230,290.56
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	4,627,495.91		21,936,635.28
2、将可供出售金融资产重分类	230,290.56		-230,290.56

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
为交易性金融资产并重新计量			
2019年1月1日	-633,670,455.92	44,964,098.71	21,936,635.28

②其他会计政策变更

无

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	64,554
------------------	--------

#### (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	0	171,731,347	28.09	0	未知	0	国有法人
王从起	9,818,900	9,818,900	1.61	0	未知	0	未知
北京元和盛德投资有限责任公司	-159,121	3,990,000	0.65	0	未知	0	未知
罗洁	599,935	1,600,100	0.26	0	未知	0	未知
天津一德投资集团有限公司	0	1,521,388	0.25	0	冻结	1,521,388	国有法人
陈伟文	225,100	1,484,789	0.24	0	未知	0	未知
吴惠强	1,249,820	1,249,820	0.20	0	未知	0	未知
林碧芳	247,700	1,204,428	0.20	0	未知	0	未知

郎建新	85,000	1,142,700	0.19	0	未知	0	未知
博纳(浙江自贸区)投资合伙企业(有限合伙)	1,107,000	1,107,000	0.18	0	未知	0	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	171,731,347	人民币普通股	171,731,347				
王从起	9,818,900	人民币普通股	9,818,900				
北京元和盛德投资有限责任公司	3,990,000	人民币普通股	3,990,000				
罗洁	1,600,100	人民币普通股	1,600,100				
天津一德投资集团有限公司	1,521,388	人民币普通股	1,521,388				
陈伟文	1,484,789	人民币普通股	1,484,789				
吴惠强	1,249,820	人民币普通股	1,249,820				
林碧芳	1,204,428	人民币普通股	1,204,428				
郎建新	1,142,700	人民币普通股	1,142,700				
博纳(浙江自贸区)投资合伙企业(有限合伙)	1,107,000	人民币普通股	1,107,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中,公司第一大股东天津环球磁卡集团有限公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

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	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
2	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
3	上海广衡电子工程有限公司	30,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述有限售条件股东中，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。天津环球磁卡集团有限公司在公司实施股权分置改革方案时，对未明确表示同意股改对价安排以及存在股权被司法冻结的股东代其支付股改对价，合计代垫股份 5,185,687 股，该股份应由股东偿还给磁卡集团，列为国家持有股份。上述 3 家未明确表示同意支付股改对价，共计 315,000 股股份尚未取得流通权，磁卡集团合计为其垫付的 94,500 股股份。上述公司在取得流通权之前需要先行偿还磁卡集团为其代垫股份。
------------------	--

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用**第十节 财务报告****一、审计报告**适用 不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第十节、七、1	121,244,650.60	180,904,010.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	第十节、七、2	398,164.79	
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	第十节、七、5	126,168,110.34	129,961,413.70
应收款项融资			
预付款项	第十节、七、7	6,957,336.08	5,760,511.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十节、七、8	1,613,975.90	2,858,645.68
其中：应收利息			
应收股利		27,257.74	27,257.74
买入返售金融资产			
存货	第十节、七、9	30,985,463.72	26,545,185.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		287,367,701.43	346,029,766.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			14,973,928.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十节、七、16	123,412,284.35	126,833,918.55
其他权益工具投资	第十节、七、17	24,285,916.64	
其他非流动金融资产	第十节、七、18	18,293,684.12	
投资性房地产			
固定资产	第十节、七、20	61,349,900.88	62,289,897.32
在建工程	第十节、七、21	32,264,331.01	32,264,331.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第十节、七、25	16,832,746.45	17,114,005.83
开发支出			



商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		276,438,863.45	253,476,081.50
资产总计		563,806,564.88	599,505,848.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款			14,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	第十节、七、35	88,371,101.84	91,074,854.50
预收款项	第十节、七、36	7,956,025.57	9,074,555.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第十节、七、37	10,641,682.49	11,361,383.07
应交税费	第十节、七、38	58,696,867.71	60,170,860.79
其他应付款	第十节、七、39	282,637,519.44	282,682,622.75
其中：应付利息			
应付股利		9,568,416.23	9,568,416.23
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,138,022.30	11,138,022.30
流动负债合计		459,441,219.35	480,402,298.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	第十节、七、29	3,547,091.26	40,640.14
其他非流动负债	第十节、七、50	2,440,000.00	2,200,000.00
非流动负债合计		5,987,091.26	2,240,640.14
负债合计		465,428,310.61	482,642,939.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	第十节、七、51	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	第十节、七、53	135,067,831.62	135,067,831.62
减：库存股			
其他综合收益	第十节、七、55	19,386,073.35	230,290.56
专项储备			
盈余公积	第十节、七、57	44,964,098.71	44,964,098.71
一般风险准备			
未分配利润	第十节、七、58	-676,884,975.28	-638,528,242.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		133,804,075.40	153,005,025.50
少数股东权益		-35,425,821.13	-36,142,116.39
所有者权益（或股东权益）合计		98,378,254.27	116,862,909.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		563,806,564.88	599,505,848.16

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

2019年6月30日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		120,064,777.79	179,682,548.20
交易性金融资产		398,164.79	
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	第十节、十七、1	125,808,887.25	129,598,699.46
应收款项融资			
预付款项		6,942,896.08	5,760,511.42
其他应收款	第十节、十七、2	4,330,396.64	6,169,841.42
其中：应收利息			
应收股利		27,257.74	27,257.74
存货		30,985,463.72	26,545,185.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		288,530,586.27	347,756,786.13
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			14,973,928.79
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	第十节、十七、3	123,412,284.35	126,833,918.55
其他权益工具投资		24,285,916.64	
其他非流动金融资产		18,293,684.12	
投资性房地产			
固定资产		61,035,091.17	61,821,262.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,442,206.18	16,707,415.96
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			
非流动资产合计		243,469,182.46	220,336,525.53
资产总计		531,999,768.73	568,093,311.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款			14,900,000.00
交易性金融负债			
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		83,733,872.19	86,399,572.43
预收款项		6,628,650.14	7,747,180.07
应付职工薪酬		9,891,231.11	10,576,773.30
应交税费		47,475,025.79	48,948,983.92
其他应付款		226,176,704.30	226,179,287.81
其中：应付利息			
应付股利		9,568,416.23	9,568,416.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		373,905,483.53	394,751,797.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,547,091.26	40,640.14
其他非流动负债		2,440,000.00	2,200,000.00

非流动负债合计		5,987,091.26	2,240,640.14
负债合计		379,892,574.79	396,992,437.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		611,271,047.00	611,271,047.00
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		19,386,073.35	230,290.56
专项储备			
盈余公积		44,964,098.71	44,964,098.71
未分配利润		-658,581,856.74	-620,432,393.90
所有者权益（或股东权益）合计		152,107,193.94	171,100,873.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		531,999,768.73	568,093,311.66

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		50,448,375.94	78,026,352.60
其中：营业收入	第十节、七、59	50,448,375.94	78,026,352.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		83,281,954.69	95,290,628.24
其中：营业成本	第十节、七、59	42,578,916.47	63,950,672.71
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			
税金及附加	第十节、七、60	649,911.63	1,113,204.80
销售费用	第十节、七、61	2,576,710.62	1,904,730.55
管理费用	第十节、七、62	30,806,108.42	28,240,975.30
研发费用	第十节、七、63	6,787,955.50	
财务费用	第十节、七、64	-117,647.95	81,044.88
其中：利息费用		96,239.12	141,616.66
利息收入		221,127.80	68,667.99
加：其他收益	第十节、七、65	122,866.44	
投资收益（损失以“-”号填列）	第十节、七、66	4,929,175.56	-6,219,083.31

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,421,634.20	-6,584,532.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		483,816.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第十节、七、69	-15,880,995.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第十节、七、70	159,281.27	-5,253,366.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-122,489.16	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,141,923.70	-28,736,725.84
加：营业外收入	第十节、七、72	470,065.56	228,296.30
减：营业外支出	第十节、七、73	673,022.71	1,702,093.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-43,344,880.85	-30,210,522.56
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			
（一）按经营持续性分类		-43,344,880.85	-30,210,522.56
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,344,880.85	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,214,519.36	-29,578,576.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-130,361.49	-631,946.53
六、其他综合收益的税后净额		-2,550,561.93	-131,079.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,550,561.93	-131,079.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,550,561.93	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-2,550,561.93	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-131,079.34
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-45,895,442.78	-30,341,601.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-45,765,081.29	-29,709,655.37
归属于少数股东的综合收益总额		-130,361.49	-631,946.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.07	-0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	第十节、十七、4	50,448,375.94	78,026,352.60
减：营业成本	第十节、十七、4	42,544,062.01	63,823,648.25
税金及附加		613,762.23	1,007,771.11
销售费用		2,576,710.62	1,895,440.75
管理费用		29,453,178.10	26,676,559.97
研发费用		6,787,955.50	
财务费用		-117,557.23	80,776.99
其中：利息费用		96,239.12	
利息收入		218,606.69	
加：其他收益	第十节、十七、5	122,866.44	
投资收益(损失以“—”号填列)		-2,690,735.20	-6,219,083.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,421,634.20	-6,584,532.81

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		483,816.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,469,785.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		159,281.27	-20,151,533.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-42,804,292.16	-41,828,460.78
加：营业外收入		470,065.56	228,296.30
减：营业外支出		673,022.71	1,413,844.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-43,007,249.31	-43,014,008.75
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,007,249.31	-43,014,008.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,007,249.31	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-2,550,561.93	-131,079.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,550,561.93	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-2,550,561.93	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-131,079.34
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-131,079.34
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-45,557,811.24	-43,145,088.09
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,769,116.96	68,261,647.06
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		576.24	
收到其他与经营活动有关的现金	第十节、七、76（1）	4,138,948.01	27,441,075.48
经营活动现金流入小计		55,908,641.21	95,702,722.54
购买商品、接受劳务支付的现金		39,056,323.42	56,204,972.47
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			



支付给职工以及为职工支付的现金		35,468,880.62	33,980,800.84
支付的各项税费		9,091,045.92	5,421,967.48
支付其他与经营活动有关的现金	第十节、七、76(2)	16,545,491.54	12,601,027.88
经营活动现金流出小计		100,161,741.50	108,208,768.67
经营活动产生的现金流量净额		-44,253,100.29	-12,506,046.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		730,899.00	365,449.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,646.12	
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		738,545.12	365,449.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,149,425.19	1,767,722.79
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		1,149,425.19	1,767,722.79
投资活动产生的现金流量净额		-410,880.07	-1,402,273.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			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		14,900,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,239.12	141,616.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,996,239.12	5,141,616.66
筹资活动产生的现金流量净额		-14,996,239.12	-141,616.66

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		659.83	1,763.99
五、现金及现金等价物净增加额		-59,659,559.65	-14,048,172.09
加：期初现金及现金等价物余额		180,243,076.13	43,544,135.89
六、期末现金及现金等价物余额		120,583,516.48	29,495,963.80

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,151,692.28	68,261,647.06
收到的税费返还		576.24	
收到其他与经营活动有关的现金		3,227,705.27	26,375,484.25
经营活动现金流入小计		54,379,973.79	94,637,131.31
购买商品、接受劳务支付的现金		38,909,536.54	56,062,948.01
支付给职工以及为职工支付的现金		34,398,006.16	33,060,762.33
支付的各项税费		9,054,808.77	5,311,004.43
支付其他与经营活动有关的现金		16,229,133.39	12,124,307.96
经营活动现金流出小计		98,591,484.86	106,559,022.73
经营活动产生的现金流量净额		-44,211,511.07	-11,921,891.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		730,899.00	365,449.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,646.12	
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		738,545.12	365,449.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,149,425.19	1,767,722.79
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		1,149,425.19	1,767,722.79
投资活动产生的现金流量净额		-410,880.07	-1,402,273.29

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			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		14,900,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,239.12	141,616.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,996,239.12	5,141,616.66
筹资活动产生的现金流量净额		-14,996,239.12	-141,616.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		659.83	42,235.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-59,617,970.43	-13,423,545.74
加：期初现金及现金等价物余额		179,021,614.10	41,445,754.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		119,403,643.67	28,022,208.49

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	611,271,047				135,067,831.62		230,290.56		44,964,098.71		-638,528,242.39		153,005,025.50	-36,142,116.39	116,862,909.11
加:会计政策变更							21,706,344.72				4,857,786.47		26,564,131.19		26,564,131.19
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				135,067,831.62		21,936,635.28		44,964,098.71		-633,670,455.92		179,569,156.69	-36,142,116.39	143,427,040.30
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-2,550,561.93				-43,214,519.36		-45,765,081.29	716,295.26	-45,048,786.03
(一)综合收益总额							-2,550,561.93				-43,214,519.36		-45,765,081.29	-130,361.49	-45,895,442.78
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投															

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. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他												846,656.75	846,656.75	
四、本期末余额	611,271,047				135,067,831.62		19,386,073.35		44,964,098.71		-676,884,975.28	133,804,075.40	-35,425,821.13	98,378,254.27

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	611,271,047				135,067,831.62		503,732.99		44,964,098.71		-733,301,750.36		58,504,959.96	-35,447,600.09	23,057,359.87
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				135,067,831.62		503,732.99		44,964,098.71		-733,301,750.36		58,504,959.96	-35,447,600.09	23,057,359.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-131,079.34				-29,578,576.03		-29,709,655.37	-631,946.53	-30,341,601.9
(一) 综合收益总额							-131,079.34				-29,578,576.03		-29,709,655.37	-631,946.53	-30,341,601.9
(二) 所有者投															

入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 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			135,067,831.62		372,653.65		44,964,098.71		-762,880,326.39		28,795,304.59	-36,079,546.62	-7,284,242.03

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				135,067,831.62		230,290.56		44,964,098.71	-620,432,393.90	171,100,873.99
加：会计政策变更							21,706,344.72			4,857,786.47	26,564,131.19
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	611,271,047				135,067,831.62		21,936,635.28		44,964,098.71	-615,574,607.43	197,665,005.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,550,561.93			-43,007,249.31	-45,557,811.24
（一）综合收益总额							-2,550,561.93			-43,007,249.31	-45,557,811.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				135,067,831.62		19,386,073.35		44,964,098.71	-658,581,856.74	152,107,193.94

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				135,067,831.62		503,732.99		44,964,098.71	-652,036,484.19	139,770,226.13
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				135,067,831.62		503,732.99		44,964,098.71	-652,036,484.19	139,770,226.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-273,442.43			31,604,090.29	31,330,647.86
（一）综合收益总额							-273,442.43			31,604,090.29	31,330,647.86

							.43			90.29	7.86
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				135,067,831.62		230,290.56		44,964,098.71	-620,432,393.90	171,100,873.99

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

√适用 □不适用

天津环球磁卡股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 1993 年经天津市股份制试点领导小组津股试字（1993）12 号文及天津市人民政府津政函（1993）62 号文批准，由天津环球磁卡集团有限公司独家发起，采用向社会公开募集方式成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1993）第 77 号文批准，发行社会公众股 3990 万股，于 1993 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易。至 2006 年 12 月 31 日止本公司总股本 551,659,203 股，其中已流通社会公众股 261,739,128 股，业经天津五洲联合会计师事务所验证，并出具“五洲会字（2001）1-0312 号”《验资报告》。

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

本公司注册住所：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。

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制造、加工和销售；林木及相关产品研究、种植、开发和销售；造纸网及其他过滤用网和线材相关产品的制造、开发和销售；日用电子器具制造；税控收款机产品的开发、设计、制造或生产、销售和服务；数据卡的技术咨询、服务；经营本企业自产产品及技术出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；房地产开发及商品房销售；自有房屋的租赁业务；开展对外经济技术合作业务【以（1999）外经贸政审函字第 1563 号为准】；汽车货运（危险品运输除外）；承包境外数据卡行业工程境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司于 2017 年 6 月 20 日换领了统一社会信用代码为 911200001030663879 的《营业执照》。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比减少 1 家。

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

√适用 □不适用

本公司 2019 年截止 6 月 30 日纳入合并范围的子公司共 7 户。本公司本年度半年报合并范围较 2018 年度相比减少 1 户。

子公司名称	子公司类型	持股比例	表决权比例
天津环球高新造纸网业有限公司	控股子公司	80	80
天津环球特种丝有限公司	控股子公司	90	90
天津环球磁卡营销有限公司	控股子公司	90	90
天津市人民印刷厂储运服务部	全资子公司	100	100
天津环球磁卡商贸发展有限公司	控股子公司	99	99
天津环球商贸经营部	全资子公司	100	100
天津环球化学科技有限公司	控股子公司	73	73

## 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。本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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

√适用 □不适用

本公司 2019 年度 1-6 月亏损 43,214,519.36 元，截至 2019 年 6 月 30 日累计亏损 676,884,975.28 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 197,166,878.11 元，2019 年 1-6 月经营活动净现金流量-44,253,100.29 元。公司经营性亏损及累计亏损可能导致投资者对公司持续经营能力产生疑虑。我们基于下述原因认为本财务报表可在持续经营假设的基础上编制：

(1)通过公司管理层对本公司现有经营情况进行综合分析认为公司主业尚无明显恶化的趋势；

(2) 通过公司管理层对本公司储备可处置资产进行调查, 公司可处置资产储备尚充足, 处置变现难度较低, 公司暂可通过处置闲置资产以解决相应资金需求;

(3) 公司欠付大股东磁卡集团公司欠款较多, 本公司大股东磁卡集团公司就此事项对公司承诺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。

## 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:

适用 不适用

本公司及各子公司从事卡类产品、包装印刷产品、有价证券产品、电脑表格产品的印制经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 10. 金融工具

适用 不适用

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。



### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

### （3）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的控制。

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。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且

新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、外购商品、产成品和生产成本等。

### (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。

**16. 持有待售资产**

适用 不适用

**17. 债权投资**

**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**18. 其他债权投资**

**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款**

**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“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/所有者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/所有者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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。



**21. 投资性房地产**

不适用

**22. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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。

### 30. 长期待摊费用

√适用□不适用

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一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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

√适用□不适用

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与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

√适用□不适用

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 32. 预计负债

√适用□不适用

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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (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，依照客户要求组织送货，于仓库发出产品后开具出库单，客户收到货物签收后，本公司获得收取货款的权利，同时确认销售收入。

#### (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，已发生的劳务成本计入当期损益。

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。

### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按

照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

#### (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期间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。

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (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

适用  不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。</p>	<p>第八届董事会第二十次会议及第八届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》</p>	

其他说明:

## ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第二十次会议于 2019 年 4 月 25 日决议通过, 本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产, 其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日, 以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当



期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司持有的股票投资，其收益取决于上海证券交易所、深圳证券交易所报表日收盘价，原分类为可供出售金融资产科目，以公允价值计量。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

本公司持有的非短期出售的股权投资，其收益取决于被投资公司非公开市场净资产投资份额，原分类为可供出售金融资产科目，以成本法计量。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

本公司持有的非交易性股权投资，其收益取决于被投资公司非公开市场净资产投资份额，原分类为可供出售金融资产，以成本法计量。本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

#### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	372,435.77	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	372,435.77
	以成本计量（权益工具）	14,601,493.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,750,217.40
			其他权益工	以公允价值计量且	27,286,577.74

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
			具投资	其变动计入其他综合收益	

## b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	372,435.77	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	372,435.77
	以成本计量 (权益工具)	14,601,493.02	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,750,217.40
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,286,577.74

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

## a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产 (原准则)	14,973,928.79			
减：转出至交易性金融资产		372,435.77		
减：转出至其他非流动金融资产		13,122,721.49		
减：转出至其他权益工具投资		1,478,771.53		
按新金融工具准则列示的余额				—
交易性金融资产	—			
加：自可供出售金融资产 (原准则) 转入		372,435.77		
重新计量：按公允价值重新计量			—	

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
按新金融工具准则列示的余额				372,435.77
<b>其他非流动金融资产</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		13,122,721.49		
重新计量：按公允价值重新计量			4,627,495.91	
按新金融工具准则列示的余额				17,750,217.40
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		1,478,771.53		
重新计量：按公允价值重新计量			25,807,806.21	
按新金融工具准则列示的余额				27,286,577.74

## b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
<b>可供出售金融资产（原准则）</b>	14,973,928.79			
减：转出至交易性金融资产		372,435.77		
减：转出至其他非流动金融资产		13,122,721.49		
减：转出至其他权益工具投资		1,478,771.53		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>交易性金融资产</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		372,435.77		
重新计量：按公允价值重新计量			—	
按新金融工具准则列示的余额				372,435.77
<b>其他非流动金融资产</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		13,122,721.49		
重新计量：按公允价值重新计量			4,627,495.91	
按新金融工具准则列示的余额				17,750,217.40

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		1,478,771.53		
重新计量: 按公允价值重新计量			25,807,806.21	
按新金融工具准则列示的余额				27,286,577.74

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

无

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-638,528,242.39	44,964,098.71	230,290.56
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	4,627,495.91		21,936,635.28
2、将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产并重新计量	230,290.56		-230,290.56
2019年1月1日	-633,670,455.92	44,964,098.71	21,936,635.28

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	180,904,010.23	180,904,010.23	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0	372,435.77	372,435.77
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	129,961,413.70	129,961,413.70	

应收款项融资			
预付款项	5,760,511.42	5,760,511.42	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,858,645.68	2,858,645.68	0
其中：应收利息			
应收股利	27,257.74	27,257.74	0
买入返售金融资产			
存货	26,545,185.63	26,545,185.63	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	346,029,766.66	346,402,202.43	372,435.77
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	14,973,928.79	0	-14,973,928.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	126,833,918.55	126,833,918.55	0
其他权益工具投资	0	27,286,577.74	27,286,577.74
其他非流动金融资产	0	17,750,217.40	17,750,217.40
投资性房地产			
固定资产	62,289,897.32	62,289,897.32	0
在建工程	32,264,331.01	32,264,331.01	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,114,005.83	17,114,005.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	253,476,081.50	283,538,947.85	30,062,866.35
资产总计	599,505,848.16	629,941,150.28	30,435,302.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14,900,000.00	14,900,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

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	91,074,854.50	91,074,854.50	0
预收款项	9,074,555.50	9,074,555.50	0
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,361,383.07	11,361,383.07	0
应交税费	60,170,860.79	60,170,860.79	0
其他应付款	282,682,622.75	282,682,622.75	0
其中：应付利息			
应付股利	9,568,416.23	9,568,416.23	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	11,138,022.30	11,138,022.30	0
流动负债合计	480,402,298.91	480,402,298.91	0
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	40,640.14	3,911,811.07	3,871,170.93
其他非流动负债	2,200,000.00	2,200,000.00	0
非流动负债合计	2,240,640.14	6,111,811.07	3,871,170.93
负债合计	482,642,939.05	486,514,109.98	3,871,170.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	611,271,047.00	611,271,047.00	
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	230,290.56	21,936,635.28	21,706,344.72
专项储备			
盈余公积	44,964,098.71	44,964,098.71	
一般风险准备			
未分配利润	-638,528,242.39	-633,670,455.92	<b>4,857,786.47</b>
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	153,005,025.50	179,569,156.69	<b>26,564,131.19</b>
少数股东权益	-36,142,116.39	-36,142,116.39	0
所有者权益（或股东权益）合计	116,862,909.11	143,427,040.30	26,564,131.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	599,505,848.16	629,941,150.28	30,435,302.12

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	179,682,548.20	179,682,548.20	0
交易性金融资产	0	<b>372,435.77</b>	372,435.77
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	129,598,699.46	129,598,699.46	0
应收款项融资			
预付款项	5,760,511.42	5,760,511.42	0
其他应收款	6,169,841.42	6,169,841.42	0
其中：应收利息			
应收股利	27,257.74	27,257.74	0
存货	26,545,185.63	26,545,185.63	0
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	347,756,786.13	348,129,221.90	372,435.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	<b>14,973,928.79</b>	0	-14,973,928.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	126,833,918.55	126,833,918.55	0
其他权益工具投资	0	<b>27,286,577.74</b>	27,286,577.74

其他非流动金融资产	0	17,750,217.40	17,750,217.40
投资性房地产			
固定资产	61,821,262.23	61,821,262.23	0
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,707,415.96	16,707,415.96	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	220,336,525.53	250,399,391.88	30,062,866.35
资产总计	568,093,311.66	598,528,613.78	30,435,302.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14,900,000.00	14,900,000.00	
交易性金融负债			
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	86,399,572.43	86,399,572.43	0
预收款项	7,747,180.07	7,747,180.07	0
应付职工薪酬	10,576,773.30	10,576,773.30	0
应交税费	48,948,983.92	48,948,983.92	0
其他应付款	226,179,287.81	226,179,287.81	0
其中：应付利息			0
应付股利	9,568,416.23	9,568,416.23	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	394,751,797.53	394,751,797.53	0
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			



递延所得税负债	40,640.14	3,911,811.07	3,871,170.93
其他非流动负债	2,200,000.00	2,200,000.00	0
非流动负债合计	2,240,640.14	6,111,811.07	3,871,170.93
负债合计	396,992,437.67	400,863,608.60	3,871,170.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	611,271,047.00	611,271,047.00	0
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	0
减：库存股			
其他综合收益	230,290.56	21,936,635.28	21,706,344.72
专项储备			
盈余公积	44,964,098.71	44,964,098.71	0
未分配利润	-620,432,393.90	-615,574,607.43	4,857,786.47
所有者权益（或股东权益）合计	171,100,873.99	197,665,005.18	26,564,131.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	568,093,311.66	598,528,613.78	30,435,302.12

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**42. 其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%
消费税		
营业税		
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%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。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

适用  不适用

本公司所属高新技术企业，适用 15% 的税率，于 2018 年 11 月 23 日换领了证书编号为 GF201812000674 的《高新技术企业证书》，有效期自 2018 年 11 月至 2021 年 10 月。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,829.37	38,461.85
银行存款	120,553,687.11	180,204,614.28
其他货币资金	661,134.12	660,934.10
合计	121,244,650.60	180,904,010.23
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其它货币资金系保证金及定期存单。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	398,164.79	372,435.77
其中：		
权益工具投资	398,164.79	372,435.77
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	398,164.79	372,435.77

其他说明：

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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	41,371,465.44
其中：1 年以内分项	
1 年以内	41,371,465.44
1 年以内小计	41,371,465.44
1 至 2 年	71,035,698.22
2 至 3 年	15,292,581.43
3 年以上	
3 至 4 年	8,885,548.75
4 至 5 年	4,744,015.11
5 年以上	127,064,111.44
合计	268,393,420.39

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 (%)	

按单项计提坏账准备	10,859,013.70	4.05	10,859,013.70	100.00		10,859,013.70	4.11	10,859,013.70	100.00	
其中:										
按单项计提坏账准备	10,859,013.70	4.05	10,859,013.70	100.00		10,859,013.70	4.11	10,859,013.70	100.00	
按组合计提坏账准备	257,534,406.69	95.95	131,366,296.35	51.01	126,168,110.34	253,077,478.07	95.89	123,116,064.37	48.65	
其中:										
以账龄作为信用风险特征	257,534,406.69	95.95	131,366,296.35	51.01	126,168,110.34	253,077,478.07	95.89	123,116,064.37	48.65	
合计	268,393,420.39	/	142,225,310.05	/	126,168,110.34	263,936,491.77	/	133,975,078.07	/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	140,747.50	140,747.50	100.00	无法收回
合计	10,859,013.70	10,859,013.70	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:以账龄作为信用风险特征

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	41,371,465.44	206,857.33	0.50
1-2年	71,035,698.22	3,551,784.91	5.00
2-3年	15,292,581.43	4,587,774.43	30.00
3-4年	8,885,548.75	4,442,774.38	50.00
4-5年	4,744,015.11	2,372,007.56	50.00
5年以上	116,205,097.74	116,205,097.74	100.00
合计	257,534,406.69	131,366,296.35	51.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额		123,116,064.37	10,859,013.70	133,975,078.07
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		10,432,618.75		10,432,618.75
本期转回		1,975,370.92		1,975,370.92
本期转销		172,457.00		172,457.00
本期核销				
其他变动		-34,558.85		-34,558.85
2019 年 6 月 30 日余额		131,366,296.35	10,859,013.70	142,225,310.05

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
应收账款	133,975,078.07	10,432,618.75	1,975,370.92	172,457.00	-34,558.85	142,225,310.05
合计	133,975,078.07	10,432,618.75	1,975,370.92	172,457.00	-34,558.85	142,225,310.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天津和兴房地产开发有限公司	550,000.00	收款
诸暨市长运城乡公交有限公司	102,630.00	收款
中国移动通信集团甘肃有限公司酒泉分公司	112,840.00	收款

司		
南昌农村商业银行股份有限公司	114,542.35	收款
天津开发区社保中心	265,350.00	收款
其他小额往来转回	830,008.57	收款及往来清查并户
合计	1,975,370.92	/

其他说明：

其他变动系本期不再合并子公司天津市环球蔡伦纸业有限公司，减少应收账款坏账准备 34,558.85 元。

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	172,457.00

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
许昌捷通公共交通有限公司	货款	172,457.00	无法收回	总经理办公会决议	否
合计	/	172,457.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用  不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

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	24,061,845.15	1-4 年	8.97	1,650,762.15
②	非关联方	20,324,506.23	1-2 年	7.57	988,278.67
③	非关联方	17,303,687.00	1-2 年	6.45	728,307.85
④	关联方	10,718,266.20	5 年以上	3.99	10,718,266.20
⑤	非关联方	6,782,933.04	1-2 年	2.53	243,423.85
合计	—	79,191,237.62	—	29.51	14,329,038.72

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,957,336.08	100.00	5,449,205.90	94.60
1至2年			311,305.52	5.40
2至3年				
3年以上				
合计	6,957,336.08	—	5,760,511.42	—

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

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(%)	款项性质
北京华大金码科技发展有限公司	2,310,024.17	1年以内	33.27	材料采购款
天津市易兰宇成科技有限公司	571,004.00	1年以内	8.22	材料采购款
上海华虹集成电路有限责任公司	540,000.00	1年以内	7.78	材料采购款
深圳市元谷物联科技有限公司	536,000.00	1年以内	7.72	材料采购款
福建极智电子科技有限公司	399,600.00	1年以内	5.76	材料采购款
合计	4,356,628.17	—	62.75	—

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	27,257.74	27,257.74
其他应收款	1,586,718.16	2,831,387.94
合计	1,613,975.90	2,858,645.68

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 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	期初余额
天津中钞纸业有限公司	27,257.74	27,257.74
合计	27,257.74	27,257.74

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	453,180.00
其中：1 年以内分项	
1 年以内	453,180.00
1 年以内小计	453,180.00
1 至 2 年	177,386.94



2 至 3 年	1,206,401.45
3 年以上	
3 至 4 年	913,569.51
4 至 5 年	8,441,282.89
5 年以上	81,281,716.95
合计	92,473,537.74

## (5). 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	74,197,949.44	65,809,212.32
备用金	18,275,588.30	20,679,175.37
合计	92,473,537.74	86,488,387.69

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		38,844,087.18	44,812,912.57	83,656,999.75
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		269,097.26	93,480.00	362,577.26
本期转回		155,125.06	1,242,439.55	1,397,564.61
本期转销				
本期核销				
其他变动		-43,927.78	8,308,734.96	8,264,807.18
2019年6月30日余额		38,914,131.60	51,972,687.98	90,886,819.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
其他应收款	83,656,999.75	362,577.26	1,397,564.61		8,264,807.18	90,886,819.58
合计	83,656,999.75	362,577.26	1,397,564.61		8,264,807.18	90,886,819.58

其他变动系本期不再合并子公司天津市环球蔡伦纸业有限公司，增加其他应收款坏账准备8,264,807.18元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
备用金	1,242,439.55	收款
其他小额转回	155,125.06	收款及往来清查并户
合计	1,397,564.61	/

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津环发房地产开发有限公司	往来款	13,536,115.85	5年以上	14.64	13,536,115.85
天津市环球蔡伦纸业有限公司	往来款	9,233,902.48	5年以上	9.99	9,233,902.48
天津磁卡物业发展有限公司	往来款	6,610,111.02	5年以上	7.15	6,610,111.02
北京环球津卡贸易有限公司	往来款	5,215,598.42	5年以上	5.64	5,215,598.42
荣盛联合投资有限公司	往来款	3,443,200.00	5年以上	3.72	3,443,200.00
合计	/	38,038,927.77	/	41.14	38,038,927.77

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,563,863.70	15,981,806.81	14,582,056.89	29,316,022.84	16,412,718.90	12,903,303.94
在产品	8,996,629.00	452,729.40	8,543,899.60	7,612,594.61	213,040.90	7,399,553.71
库存商品	2,291,603.63	1,784,183.38	507,420.25	2,482,644.94	1,796,397.54	686,247.40
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						
外购商品	7,553,314.15	201,227.17	7,352,086.98	5,713,151.27	157,070.69	5,556,080.58
合计	49,405,410.48	18,419,946.76	30,985,463.72	45,124,413.66	18,579,228.03	26,545,185.63

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

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	16,412,718.90	-	-	430,912.09	-	15,981,806.81
在产品	213,040.90	239,688.50	-	-	-	452,729.40
库存商品	1,796,397.54	-	-	12,214.16	-	1,784,183.38
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						
外购商品	157,070.69	44,156.48	-	-	-	201,227.17
合计	18,579,228.03	283,844.98	-	443,126.25	-	18,419,946.76

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (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

其他说明:

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 15、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、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、合营企业											
成本法核算 的 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 0.00
天津市环球 爱赛系统集 成技术有限 公司	18,000,00 0.00									18,000,00 0.00	18,000,00 0.00
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
小计	33,550,00 0.00									33,550,00 0.00	33,550,00 0.00
二、联营企 业											

重庆环球纸业有限公司	99,344,29 3.60			-1,867,14 5.38						97,477,14 8.22	
天津中钞纸业有限公司	27,489,62 4.95			-1,554,48 8.82						25,935,13 6.13	
天津人民特种包装制品技术有限公司											
天津环球科技包装纸业有限公司											
天津开发区中银信息系统工程技术有限公司											
天津银海环球信息技术有限公司											
小计	126,833,9 18.55			-3,421,63 4.20						123,412,2 84.35	
合计	160,383,9 18.55			-3,421,63 4.20						156,962,2 84.35	33,550,00 0.00

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津清源置业股份有限公司	1,915,433.53	1,446,771.53
天津市南大科技实业发展有限公司	-	
日本卡科技股份有限公司	-	
天津滨海投资集团股份有限公司	25,200.00	25,000.00
中原百货集团股份有限公司	25,451.41	26,398.52
中加生物科技公司	-	
天津磁卡广告有限公司	-	
环球物联科技有限公司	-	
天津通卡智能网络科技股份有限公司	22,319,831.70	25,788,407.69
上海津卡实业有限公司	-	
合计	24,285,916.64	27,286,577.74

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	18,293,684.12	17,750,217.40
合计	18,293,684.12	17,750,217.40

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,349,900.88	62,289,897.32
固定资产清理		
合计	61,349,900.88	62,289,897.32



## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	408,661,129.58	5,996,115.33		9,454,639.57	21,484,580.96	1,824,915.17	530,994,703.12
2. 本期增加金额		831,059.92	122,489.16		289,439.67	28,925.60		1,271,914.35
(1) 购置		831,059.92	122,489.16		289,439.67	28,925.60		1,271,914.35
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额			693,747.24				5,426.00	699,173.24
(1) 处置或报废			693,747.24					693,747.24
其他减少							5,426.00	5,426.00
4. 期末余额	83,573,322.51	409,492,189.50	5,424,857.25		9,744,079.24	21,513,506.56	1,819,489.17	531,567,444.23
二、累计折旧								
1. 期初余额	40,414,890.66	326,564,186.19	4,832,428.33		8,803,561.17	20,425,099.34	1,715,889.94	402,756,055.63
2. 本期增加金额	975,544.68	783,640.66	201,210.92		53,620.32	60,508.45	756.6	2,075,281.63
(1) 计提	975,544.68	783,640.66	201,210.92		53,620.32	60,508.45	756.6	2,075,281.63
3. 本期减少金额			557,118.08				5,426.00	562,544.08
(1) 处置或报废			557,118.08					557,118.08
其他减少							5,426.00	5,426.00
4. 期末余额	41,390,435.34	327,347,826.85	4,476,521.17		8,857,181.49	20,485,607.79	1,711,220.54	404,268,793.18
三、减值准备								
1. 期初余额	1,202,475.12	64,351,774.01	86,694.80			245,375.30	62,430.94	65,948,750.17
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								

4. 期末余额	1,202,475.12	64,351,774.01	86,694.80			245,375.30	62,430.94	65,948,750.17
四、账面价值								
1. 期末账面价值	40,980,412.05	17,792,588.64	861,641.28		886,897.75	782,523.47	45,837.69	61,349,900.88
2. 期初账面价值	41,955,956.73	17,745,169.38	1,076,992.20		651,078.40	814,106.32	46,594.29	62,289,897.32

## (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	102,120,114.09	77,183,280.25	23,585,278.77	1,351,555.07	
传导设备	198,690.00	192,262.72	-	6,427.28	
工具仪器	4,571,546.43	4,350,067.26	105,186.57	116,292.60	
其他设备	1,673,100.34	1,331,482.93	317,950.94	23,666.47	
运输设备	167,370.00	160,675.20	6,694.80		
合计	108,730,820.86	83,217,768.36	24,015,111.08	1,497,941.42	

## (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	39,364,011.18	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：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,264,331.01	32,264,331.01
工程物资		
合计	32,264,331.01	32,264,331.01

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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

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	31,478,167.79	31,478,167.79		31,478,167.79	31,478,167.79	
合计	63,742,498.80	31,478,167.79	32,264,331.01	63,742,498.80	31,478,167.79	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

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	其他（注）	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	27,020,159.00			424,957.27	13,500,000.00	40,945,116.27
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	27,020,159.00			424,957.27	13,500,000.00	40,945,116.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,024,158.94			306,951.50		10,331,110.44
2. 本期增加金额	260,011.52			21,247.86		281,259.38
(1) 计提	260,011.52			21,247.86		281,259.38
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,284,170.46			328,199.36		10,612,369.82
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	16,735,988.54			96,757.91		16,832,746.45
2. 期初账面价值	16,996,000.06			118,005.77		17,114,005.83

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 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

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		处置		

		的				
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

√适用 □不适用

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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动	22,807,145.11	3,421,071.76		
可供出售金融资产公允 价值变动			270,931.07	40,640.14
交易性金融资产公允价 值变动	296,663.29	44,499.49		

其他非流动金融资产公允价值变动	543,466.72	81,520.01		
合计	23,647,275.12	3,547,091.26	270,931.07	40,640.14

## (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	336,860,244.18	408,136,537.95
可抵扣亏损		
合计	336,860,244.18	408,136,537.95

## (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：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,900,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		5,000,000.00
合计		14,900,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

□适用 √不适用

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商品采购	87,743,346.64	90,528,542.30
接受劳务	627,755.20	546,312.20
合计	88,371,101.84	91,074,854.50

## (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	31,142,055.08	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	44,493,815.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品销售	7,956,025.57	9,074,555.50
合计	7,956,025.57	9,074,555.50

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
中国银行天津分行	1,200,000.00	货品未发出
合计	1,200,000.00	/

## (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：

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,361,383.07	28,142,055.44	28,861,756.02	10,641,682.49
二、离职后福利-设定提存计划		5,867,189.04	5,867,189.04	
三、辞退福利		726,004.68	726,004.68	
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,361,383.07	34,735,249.16	35,454,949.74	10,641,682.49



## (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	777,374.62	22,271,177.02	22,284,195.12	764,356.52
二、职工福利费	62,005.19	243,355.05	246,453.45	58,906.79
三、社会保险费		3,187,761.83	3,187,761.83	
其中：医疗保险费		2,864,265.60	2,864,265.60	
工伤保险费		214,883.24	214,883.24	
生育保险费		108,612.99	108,612.99	
四、住房公积金	330,841.54	2,439,597.00	2,560,034.00	210,404.54
五、工会经费和职工教育经费	6,812,265.45	164.54	583,311.62	6,229,118.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	3,378,896.27			3,378,896.27
合计	11,361,383.07	28,142,055.44	28,861,756.02	10,641,682.49

## (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		5,649,963.06	5,649,963.06	
2、失业保险费		217,225.98	217,225.98	
3、企业年金缴费				
合计		5,867,189.04	5,867,189.04	

其他说明：

√适用 □不适用

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

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,248,650.60	6,124,319.44
消费税		
营业税	26,917,947.71	26,917,947.71
企业所得税	19,024,952.55	19,003,694.77
个人所得税	-15,094.95	16,877.82
城市维护建设税	2,894,053.84	3,204,428.55
房产税	2,171,708.65	2,171,708.64
教育费附加	1,807,977.26	1,963,277.39
防洪费	184,574.82	268,391.43
印花税	43,344.32	43,344.32

地方教育费附加	409,277.89	443,205.57
环境保护税	9,475.02	13,665.15
合计	58,696,867.71	60,170,860.79

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款	273,069,103.21	273,114,206.52
合计	282,637,519.44	282,682,622.75

**应付利息**

□适用 √不适用

**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		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	9,568,416.23	9,568,416.23

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利均超过1年，系尚未领取的以前年度股利。

**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	268,585,834.17	268,634,854.77
预提或尚未支付的费用	4,068,665.31	4,064,748.02
代扣代缴社保	414,603.73	414,603.73
合计	273,069,103.21	273,114,206.52

**(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	197,166,878.11	暂借款
吉林天浩天然气开发有限责任公司	12,000,000.00	历史挂账
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
天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	5,207,807.00	历史挂账
合计	<b>226,626,279.99</b>	/

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
子公司破产补偿	11,138,022.30	11,138,022.30
合计	11,138,022.30	11,138,022.30

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益****递延收益情况**

□适用 √不适用

**涉及政府补助的项目：**

□适用 √不适用

**其他说明：**

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2008 年天津市工业技术改造项目贴息资金	1,000,000.00	1,000,000.00
智能卡终端与系统集成技术的研究项目补助	1,000,000.00	800,000.00
天津市工业科技开发专项资金项目	400,000.00	400,000.00
新型企业家资助	40,000.00	
合计	2,440,000.00	2,200,000.00

**其他说明：**

截至 2019 年 6 月 30 日，2008 年财政拨款 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。智能卡终端与系统集成技术的研究项目、天津市工业科技开发专项资金项目与新型企业家资助项目尚未验收。

**51、股本**

√适用 □不适用

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

**52、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√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
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

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	21,936,635.28	-3,000,661.09			-450,099.16	-2,550,561.93		19,386,073.35
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	21,936,635.28	-3,000,661.09			-450,099.16	-2,550,561.93		19,386,073.35
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益								

的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
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	21,936,635.28	-3,000,661.09			-450,099.16	-2,550,561.93		19,386,073.35

## 56、专项储备

适用 不适用

**57、 盈余公积**

√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
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》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，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。

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

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	-638,528,242.39	-733,301,750.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,857,786.47	
调整后期初未分配利润	-633,670,455.92	-733,301,750.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,214,519.36	-29,578,576.03
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	-676,884,975.28	-762,880,326.39

注 1：本公司调整年初未分配利润共计 4,857,786.47 元，其中：由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 4,857,786.47 元。

注 2：根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2009 年第 1 期) 中问题 3 的相关要求：公司对超额亏损子公司在 2006 年 12 月 31 日前根据有关规定未确认的投资损失，公司在新会计准则实施后转让上述超额亏损子公司时，转让价款与上述未确认投资损失的差额应调整未分配利润。上述直接计入所有者权益的利得系本次转让的子公司海南海卡有限公司在 2006 年 12 月 31 日前根据有关规定未确认的投资损失。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。



- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,289,409.94	42,578,916.47	77,932,907.95	63,950,672.71
其他业务	158,966.00		93,444.65	
合计	50,448,375.94	42,578,916.47	78,026,352.60	63,950,672.71

## 60、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	71,039.66	279,296.68
教育费附加	30,445.57	120,335.25
资源税		
房产税	334,390.43	334,466.03
土地使用税	126,678.38	213,136.70
车船使用税	2,489.42	1,675.00
印花税	45,621.68	30,932.00
地方教育费附加	20,297.04	79,799.05
环境保护税	18,949.45	13,664.56
防洪费		39,899.53
合计	649,911.63	1,113,204.80

## 61、销售费用

√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
运输费	963,098.03	1,538,223.84
业务招待费	150,601.26	165,982.78
工资及福利费	1,236,389.38	9,289.80
差旅交通费	176,843.84	135,539.65
办公费	49,778.11	55,694.48
合计	2,576,710.62	1,904,730.55

## 62、管理费用

√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
工资及福利费等	19,096,035.72	20,642,265.81
折旧及摊销	889,278.03	1,121,824.01
办公费用	2,116,327.47	2,527,316.48
辅料及天然气消耗	1,319,707.96	1,010,299.63

认证、审核服务费	55,450.92	797,667.91
中介机构费	5,054,060.47	628,301.88
业务招待费	72,359.54	119,415.80
运输费	255,463.73	425,611.02
保险费	93,967.07	59,628.56
工会经费及职工教育经费	164.54	461,996.10
诉讼仲裁费	575,859.69	5,653.50
租赁费用	65,663.40	47,663.40
安置费(注)	726,004.68	143,768.80
差旅费	50,408.04	
维修维护费	435,357.16	
其他		6,123.00
技术开发费		243,439.40
合计	30,806,108.42	28,240,975.30

**63、研发费用**

√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
职工薪酬	4,352,220.80	
折旧及摊销	254,772.93	
直接投入	180,156.31	
委外技术开发费	1,977,028.08	
其他	23,777.38	
合计	6,787,955.50	

**64、财务费用**

√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
利息支出	96,239.12	141,616.66
减：利息收入	-221,127.80	-68,667.99
加：汇兑损失	304.00	
减：汇兑收益	-10,277.98	-24,593.15
加：其他支出	17,214.71	32,689.36
合计	-117,647.95	81,044.88

**65、其他收益**

√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
失业保险稳岗补贴	122,866.44	
合计	122,866.44	

**66、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	-3,421,634.20	-6,584,532.81
处置长期股权投资产生的投资收益	7,619,910.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损		365,449.50

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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	730,899.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	<b>4,929,175.56</b>	-6,219,083.31

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	21,869.67	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	461,946.71	
合计	483,816.38	

**69、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-8,457,247.83	
其他应收款坏账损失	-7,423,747.61	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	<b>-15,880,995.44</b>	

**70、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		-5,229,189.74
二、存货跌价损失	159,281.27	-24,177.15
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		
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	159,281.27	-5,253,366.89

**71、资产处置收益**

√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
清理别克商务车一辆	-122,489.16	
合计	-122,489.16	

其他说明：

□适用√不适用

**72、营业外收入**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	432,114.56	228,274.83	432,114.56
其他	37,951.00	21.47	37,951.00
合计	470,065.56	228,296.30	470,065.56

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
社会保险补贴	212,114.56	228,274.83	与收益相关
河西区中坚企业扶持奖励	220,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,493.88		6,493.88
其中：固定资产处置损失			
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			
罚款、滞纳金（注）	666,528.83	1,411,592.02	666,528.83
预计负债		288,200.00	
其他		2,301.00	
合计	<b>673,022.71</b>	<b>1,702,093.02</b>	673,022.71

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-43,344,880.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,501,732.13
子公司适用不同税率的影响	-100,129.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-99,270.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	133,423.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,317,663.96
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	250,044.69
所得税费用	

其他说明：

适用 不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第十节 55

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√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
利息收入	221,127.80	68,667.99
政府补助	594,981.00	228,274.83
子公司少数股东汇入的破产补偿款		1,364,986.49
营业外收入-其它	37,951.00	21.47
其他往来款	3,284,888.21	3,798,124.70
天津住宅建设发展集团有限公司		21,981,000.00
合计	4,138,948.01	<b>27,441,075.48</b>

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√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
管理费用及销售费用	15,855,254.12	6,154,385.06
罚款、滞纳金与赔款支出	673,022.71	1,413,893.02
银行手续费	17,214.71	32,689.36
保证金、定期存单		5,000,060.44
合计	16,545,491.54	12,601,027.88

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**77、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-43,344,880.85	-30,210,522.56
加：资产减值准备	-159,281.27	5,253,366.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,075,281.63	2,166,067.62
无形资产摊销	281,259.38	497,559.29
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他	122,489.16	

长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	6,493.88	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-483,816.38	
财务费用(收益以“—”号填列)	95,579.29	139,852.67
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,929,175.58	6,219,083.31
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)	3,507,501.12	-23,131.64
存货的减少(增加以“—”号填列)	-4,280,996.82	-1,841,532.45
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,963,469.73	1,014,545.48
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-6,061,079.56	4,278,665.26
其他		
信用减值损失	15,880,995.44	
经营活动产生的现金流量净额	-44,253,100.29	-12,506,046.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	120,583,516.48	29,495,963.80
减: 现金的期初余额	180,243,076.13	43,544,135.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,659,559.65	-14,048,172.09

## (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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	120,583,516.48	180,243,076.13
其中: 库存现金	29,829.37	38,461.85
可随时用于支付的银行存款	120,553,687.11	180,204,614.28

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	120,583,516.48	180,243,076.13
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	120,583,516.48	180,243,076.13

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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：

适用 不适用

#### 79、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	661,134.12	保证金、定期存单
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	661,134.12	/

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	7,728.82	6.8747	53,133.32
欧元			
港币	163,129.15	0.8797	143,498.19
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			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社会保险补贴	212,114.56	营业外收入	212,114.56
新型企业家资助	40,000.00	其他非流动负债	
失业保险稳岗补贴	122,866.44	其他收益	122,866.44
河西区中坚企业扶持奖励	220,000.00	营业外收入	220,000.00

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 83、其他

适用 不适用

## 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

其他说明:

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:

适用 不适用

子公司天津市环球蔡伦纸业有限公司本期已经注销, 不再纳入合并范围。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	天津市	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	天津市	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	天津市	贸易	90.00		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	贸易	100.00		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	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	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	天津市	生产	73.00		非同一控制下合并取得

## (2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
天津环球磁卡营销有限公司	10			-2,333,403.36
天津环球特种丝有限公司	10			-485,893.92
天津环球高新造纸网业有限公司	20	-169,993.68		-24,712,594.38
天津环球磁卡商贸发展有限公司	1	-1,488.62		9,238.19
天津环球化学科技有限公司	27	41,171.22		-7,903,167.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
天津环球磁卡营销有限公司	44.50		44.50	23,334,078.08		23,334,078.08	44.50		44.50	23,334,078.08		23,334,078.08
天津市环球蔡伦纸业有限公司							10,713.47		10,713.47	8,476,776.85		8,476,776.85
天津环球特种丝有限公司	19,803,784.92		19,803,784.92	24,662,724.16		24,662,724.16	19,803,784.92		19,803,784.92	24,662,724.16		24,662,724.16
天津环球高新造纸网业有限公司	24.50		24.50	123,562,996.38		123,562,996.38	68,434.76		68,434.76	122,781,438.24		122,781,438.24
天津环球磁卡商贸发展有限公司	853,400.19	1,684.77	855,084.96	-68,733.29		-68,733.29	865,702.02	138,279.41	1,003,981.43	-68,698.34		-68,698.34
天津环球化学科技有限公司	556,382.01	32,825,228.05	33,381,610.06	62,652,601.46		62,652,601.46	470,898.84	32,841,277.65	33,312,176.49	62,735,653.88		62,735,653.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津环球磁卡营销有限公司								
天津市环球蔡伦纸业有限公司		-504.13	-504.13	-10,713.47		-13,912.05	-13,912.05	-20,012.05
天津环球特种丝有限公司						-157,656.31	-157,656.31	-41,074.77
天津环球高新造纸网业有限公司		-849,968.40	-849,968.40	-68,410.26		-2,722,207.20	-2,722,207.20	-194,459.70
天津环球磁卡商贸发展有限公司		-148,861.52	-148,861.52	-12,301.83		-52,225.92	-52,225.92	45,530.85
天津环球化学科技有限公司		152,485.99	152,485.99	85,483.17		-544,513.82	-544,513.82	-477,414.62

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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	
重庆环球纸业有限公司	重庆	重庆	制造型企业	40.00		权益法
天津中钞纸业有限 公司	天津	天津	制造型企业	24.48		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	重庆环球纸业有 限公司	天津中钞纸业有 限公司
流动资产	10,864,638.27	12,546,851.37	10,283,268.43	15,891,507.12
非流动资产	252,118,288.81	136,570,606.80	244,703,692.94	140,155,327.92
资产合计	262,982,927.08	149,117,458.17	254,986,961.37	156,046,835.04
流动负债	7,710,291.38	4,712,360.01	6,626,227.38	5,291,700.83
非流动负债		38,470,461.65		38,470,461.65
负债合计	7,710,291.38	43,182,821.66	6,626,227.38	43,762,162.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	243,692,870.55	105,934,636.51	248,360,733.99	112,284,672.56
按持股比例计算的净资产份额	97,477,148.22	25,935,136.13	99,344,293.60	27,489,624.95
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	97,477,148.22	25,935,136.13	99,344,293.60	27,489,624.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		616,697.29		
净利润	-4,667,863.44	-6,350,036.05	-9,151,505.66	-47,216,210.06
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,667,863.44	-6,350,036.05	-9,151,505.66	-47,216,210.06
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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第十节相关项目。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。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	398,164.79		42,579,600.76	42,977,765.55
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	398,164.79			398,164.79
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	398,164.79			398,164.79
(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			42,579,600.76	42,579,600.76
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			24,285,916.64	24,285,916.64
(四) 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				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			18,293,684.12	18,293,684.12
持续以公允价值计量的资产总额	398,164.79		42,579,600.76	42,977,765.55
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

√适用 □不适用

本公司持有的以公允价值计量的金融资产，公允价值依据 2019 年 6 月 30 日上市公司股票收盘价格、估值机构提供的估值净价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
其他权益工具投资	24,285,916.64	标的公司期末净资产	缺乏市场流通性
其他非流动金融资产	18,293,684.12	标的公司期末净资产	缺乏市场流通性
合计	42,579,600.76	—	—

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

□适用 √不适用



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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 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	244,000	28.09	28.09

本企业最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节、九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十节、九、3 在合营或联营企业中的权益

适用 不适用

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集团有限公司	联营企业
重庆环球纸业集团有限公司	联营企业
天津环球兆信防伪有限公司	联营企业
天津中钞纸业集团有限公司	联营企业
天津开发区中银信息工程有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

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	母公司的控股子公司
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	母公司的全资子公司
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
天津通卡智能网络科技股份有限公司	其他
上海津卡实业有限公司	其他
天津环球中加生物科技有限公司	其他
天津市南大科技实业发展有限公司	其他
日本卡科技股份有限公司	其他
北京环球津卡贸易有限公司	其他
天津清源置业股份有限公司	其他
天津市磁卡广告传媒有限公司	其他
云南环球磁卡信息网络有限公司	其他
华旭金卡股份有限公司	其他
环球磁卡阿拉木图有限公司	其他
天津环球物联科技有限公司	其他
天津环球高新技术投资有限公司	其他
天津市广泽轻工商贸公司	母公司的全资子公司
天津银海环球信息技术有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	138.53	96.18

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津环球兆信防伪有限公司	275,928.00	275,928.00	275,928.00	275,928.00
应收账款	天津环球科技包装纸业有限公司	900,497.58	900,497.58	900,497.58	900,497.58
应收账款	天津市人民印刷厂	278,590.00	278,590.00	278,590.00	278,590.00
应收账款	天津亚奇科技开发有限公司	443,789.39	443,789.39	443,789.39	443,789.39
应收账款	天津市华泰制网有限公司	2,530,118.55	2,530,118.55	2,530,118.55	2,530,118.55
应收账款	天津中钞纸业集团有限公司	1,443,367.35	1,443,367.35	1,443,367.35	1,443,367.35
应收账款	天津市造纸网厂聚酯制品厂	998,734.51	998,734.51	998,734.51	998,734.51
应收账款	天津造纸厂有限公司	388,722.33	388,722.33	388,722.33	388,722.33
应收账款	日本卡科技股份有限公司	10,718,266.20	10,718,266.20	10,718,266.20	10,718,266.20
应收账款	北京环球津卡贸易有限公司	863,594.65	862,994.65	863,594.65	862,754.65
应收账款	上海津卡实业有限公司	140,747.50	140,747.50	140,747.50	140,747.50

应收账款	天津通卡智能网络科技股份有限公司	5,700,000.00	5,700,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
应收账款	新疆津卡实业开发有限公司	16,200.00	16,200.00	16,200.00	16,200.00
应收账款	天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	780,000.00	780,000.00	780,000.00	780,000.00
应收账款	云南环球磁卡信息网络有限公司	113,900.00	113,900.00	113,900.00	113,900.00
应收账款	天津开发区中银信息工程有限公司	4,386,250.00	4,386,250.00	4,386,250.00	4,386,250.00
应收账款	华旭金卡股份有限公司	16,208.00	16,208.00	16,208.00	16,208.00
其他应收款	天津环球兆信防伪有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
其他应收款	新疆津卡实业开发有限公司	170,000.00	170,000.00	170,000.00	170,000.00
其他应收款	北京环球津卡贸易有限公司	5,215,598.42	5,215,598.42	5,215,598.42	5,215,598.42
其他应收款	天津市南大科技实业发展有限公司	3,336,504.70	3,336,504.70	3,336,504.70	3,336,504.70
其他应收款	天津磁卡物业发展有限公司	6,610,111.02	6,610,111.02	6,516,631.02	6,516,631.02
其他应收款	天津清源置业股份有限公司	1,192,100.00	1,192,100.00	1,192,100.00	1,192,100.00
其他应收款	日本卡科技股份有限公司	295,000.00	295,000.00	295,000.00	295,000.00
其他应收款	上海津卡实业有限公司	473,000.00	473,000.00	473,000.00	473,000.00

## (2). 应付项目

√适用□不适用

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	天津市造纸网厂	16,496.15	16,496.15
应付账款	天津人民印刷厂维修服务部	149,458.99	149,458.99
其他应付款	天津环球磁卡集团有限公司	197,166,878.11	197,166,878.11
其他应付款	天津人民特种包装制品技术有限公司	466,556.11	466,556.11
其他应付款	天津环球科技包装纸业有限公司	1,690,000.00	1,690,000.00
其他应付款	天津万华股份有限公司	1,747,514.33	1,747,514.33
其他应付款	天津市人民印刷厂	7,694,273.63	7,694,273.63

其他应付款	天津市造纸网厂	1,616,874.90	1,616,874.90
其他应付款	上海津卡实业有限公司	346,030.75	346,030.75
其他应付款	新疆津卡实业开发有限公司	2,126,154.00	2,126,154.00
其他应付款	天津精美快速印务有限公司	760,166.12	760,166.12
其他应付款	天津市磁卡广告传媒有限公司	36,494.00	36,494.00
其他应付款	天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	5,207,807.00	5,207,807.00

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**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**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	磁卡	印刷	机具	分部间抵销	合计
主营业务收入	21,519,162.36	12,298,578.80	16,471,668.78		50,289,409.94
主营业务成本	17,265,238.34	14,330,044.82	10,983,633.31		42,578,916.47

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	41,371,465.44
其中：1 年以内分项	
1 年以内	41,371,465.44
1 年以内小计	41,371,465.44
1 至 2 年	71,035,698.22
2 至 3 年	14,785,978.44
3 年以上	
3 至 4 年	9,066,110.70
4 至 5 年	5,239,615.11
5 年以上	76,148,982.51
合计	217,647,850.42

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	12,776,359.68	5.87	12,776,359.68	100.00		12,776,359.68	6.01	12,776,359.68	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	12,776,359.68	5.87	12,776,359.68	100.00		12,776,359.68	6.01	12,776,359.68	100.00	
按组合计提坏账准备	204,871,490.74	94.13	79,062,603.49	38.59	125,808,887.25	199,830,003.27	93.99	70,231,303.81	35.15	129,598,699.46
其中：										
以账龄作为信用风险特征	204,871,490.74	94.13	79,062,603.49	38.59	125,808,887.25	199,830,003.27	93.99	70,231,303.81	35.15	129,598,699.46
合计	217,647,850.42	/	91,838,963.17	/	125,808,887.25	212,606,362.95	/	83,007,663.49	/	129,598,699.46

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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
天津市环球商贸经营部	1,917,345.98	1,917,345.98	100.00	无法收回
上海津卡实业有限公司	140,747.50	140,747.50	100.00	无法收回
合计	12,776,359.68	12,776,359.68	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：以账龄作为信用风险特征

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,371,465.44	206,857.33	0.50
1 至 2 年	71,035,698.22	3,551,784.91	5.00
2 至 3 年	14,785,978.44	4,435,793.53	30.00
3 至 4 年	8,876,346.75	4,438,173.38	50.00
4 至 5 年	4,744,015.11	2,372,007.56	50.00
5 年以上	64,057,986.74	64,057,986.78	100.00
合计	204,871,490.74	79,062,603.49	38.59

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		70,231,303.81	12,776,359.68	83,007,663.49
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		10,429,127.61		10,429,127.61
本期转回		1,425,370.93		1,425,370.93
本期转销		172,457.00		172,457.00



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		79,062,603.49	12,776,359.68	91,838,963.17

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	83,007,663.49	10,429,127.61	1,425,370.93	172,457.00	91,838,963.17
合计	83,007,663.49	10,429,127.61	1,425,370.93	172,457.00	91,838,963.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
诸暨市长运城乡公交有限公司	102,630.00	收款
中国移动通信集团甘肃有限公司酒泉分公司	112,840.00	收款
南昌农村商业银行股份有限公司	114,542.35	收款
天津开发区社保中心	265,350.00	收款
其他小额往来转回	830,008.57	收款及往来清查并户
合计	1,425,370.92	/

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	172,457.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
许昌捷通公共交通有限公司	货款	172,457.00	无法收回	总经理办公会决议	否
合计	/	172,457.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

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	24,061,845.15	1-4 年	11.06	1,650,762.15
②	非关联方	20,324,506.23	1-2 年	9.34	988,278.67
③	非关联方	17,303,687.00	1-2 年	7.95	728,307.85
④	关联方	10,718,266.20	5 年以上	4.92	10,718,266.20
⑤	非关联方	6,782,933.04	1-2 年	3.12	243,423.85
合计	—	79,191,237.62	—	36.39	14,329,038.72

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	27,257.74	27,257.74
其他应收款	4,303,138.90	6,142,583.68
合计	4,330,396.64	6,169,841.42

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 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	期初余额
天津中钞纸业有限公司	27,257.74	27,257.74
合计	27,257.74	27,257.74

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,358,421.43
其中：1年以内分项	
1年以内	1,358,421.43
1年以内小计	1,358,421.43
1至2年	3,830,836.03
2至3年	8,610,613.74
3年以上	
3至4年	18,333,136.69
4至5年	16,097,740.75
5年以上	162,338,823.10
合计	210,569,571.74

## (2). 按款项性质分类

√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	192,554,908.20	191,525,736.83
备用金	18,014,663.54	20,417,250.61
合计	210,569,571.74	211,942,987.44

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		25,902,887.11	179,897,516.65	205,800,403.76
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提		266,622.26	1,595,971.43	1,862,593.69
本期转回		154,125.06	1,242,439.55	1,396,564.61
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		26,015,384.31	180,251,048.53	206,266,432.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	205,800,403.76	1,862,593.69	1,396,564.61		206,266,432.84
合计	205,800,403.76	1,862,593.69	1,396,564.61		206,266,432.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
备用金	1,242,439.55	收款
其他小额往来款	154,125.06	收款及往来清查并户
合计	1,396,564.61	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津环球高新造纸网业有限公司	往来款	89,322,617.30	1-5年	42.42	89,322,617.30
天津环球磁卡营销有限公司	往来款	22,461,277.27	5年以上	10.67	22,461,277.27
天津环球特种丝有限公司	往来款	19,158,801.37	1-5年	9.10	19,158,801.37
备用金	备用金	18,014,663.54	1-5年	8.56	16,903,116.46

天津环发房地产开发有限公司	往来款	13,536,115.85	5年以上	6.43	13,536,115.85
合计	/	162,493,475.33	/	77.18	161,381,928.25

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	83,886,143.87	83,886,143.87		84,336,143.87	84,336,143.87	
对联营、合营企业投资	123,412,284.35		123,412,284.35	126,833,918.55		126,833,918.55
合计	207,298,428.22	83,886,143.87	123,412,284.35	211,170,062.42	84,336,143.87	126,833,918.55

## (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	5,700,000.00			5,700,000.00		5,700,000.00
天津环球商贸经营部	300,000.00			300,000.00		300,000.00
天津环球磁卡营销有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
天津市环球蔡伦纸业有限公司	450,000.00		450,000.00		-450,000.00	
天津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		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	5,940,000.00			5,940,000.00		5,940,000.00

公司						
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	84,336,143.87		450,000.00		83,886,143.87	-450,000.00

## (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											
重庆环球纸业 有限公司	99,344,293.60			-1,867,145.38						97,477,148.22	
天津中钞纸业 有限公司	27,489,624.95			-1,554,488.82						25,935,136.13	
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											
天津银海环球信息技术有限 公司											
小计	126,833,918.55			-3,421,634.20						123,412,284.35	
合计	126,833,918.55			-3,421,634.20						123,412,284.35	

	3,918. 55			634.20						2,284. 35
--	--------------	--	--	--------	--	--	--	--	--	--------------

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,289,409.94	42,544,062.01	77,932,907.95	63,823,648.25
其他业务	158,966.00	-	93,444.65	
合计	50,448,375.94	42,544,062.01	78,026,352.60	63,823,648.25

**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
权益法核算的长期股权投资收益	-3,421,634.20	-6,584,532.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	730,899.00	365,449.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-2,690,735.20	-6,219,083.31

**6、其他**适用 不适用**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-122,489.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	432,114.56	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	483,816.38	
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	-635,071.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	158,370.07	

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。

适用 不适用



**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	-32.89	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.01	-0.07	-0.07

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 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； 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：2019 年 8 月 14 日

### 修订信息

适用 不适用