

证券代码：002177

证券简称：御银股份

广州御银科技股份有限公司 二〇一〇年度报告



二〇一一年二月

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席董事会会议。

立信大华会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长杨文江先生、财务负责人王志杰先生、会计机构负责人陈国军先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

在本年度报告内，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

公司、本公司	广州御银科技股份有限公司
御银有限	广州御银科技有限公司，公司改组为股份有限公司前的主体
元	中华人民共和国法定货币人民币元
广州御新	广州御新软件有限公司，公司下属全资子公司，持有其100%股权
御银自动柜员机	2009年7月10日“广州毅盟电子科技发展有限公司”变更为“广州御银自动柜员机技术有限公司”，公司下属全资子公司，通过广州御新持有其100%股权
珠海御银	珠海市御银电子科技有限公司，公司下属全资子公司，持有其100%股权
安徽御银	安徽御银电子科技有限公司，公司下属全资子公司，持有其100%股权
御银金融	广州御银金融服务有限公司，公司下属全资子公司，直接持有其80%股权，通过广州御新持有其20%股权，公司合共持有其100%股权
御银国际	御银（中国）科技国际有限公司，公司下属全资子公司，持有其100%股权
御银香港	御银科技（香港）有限公司，公司下属全资子公司，通过御银国际持有其100%股权
青年御银	北京青年御银科技有限公司，参股公司，持有其20%股权
深圳信威	深圳市信威电子有限公司，参股公司，持有其16%股权
星河生物	广东星河生物科技股份有限公司，参股公司，通过广州御新持有其7.46%股权
上海博科	上海博科咨询股份有限公司，参股公司，通过广州御新持有其1.647%股权

目 录

一、 公司基本情况简介.....	5
二、 会计数据和业务数据摘要.....	7
三、 股本变动及股东情况.....	9
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
五、 公司治理结构.....	18
六、 股东大会情况简介.....	27
七、 董事会报告.....	29
八、 监事会报告.....	62
九、 重要事项.....	66
十、 财务报告.....	70
十一、 备查文件目录.....	149

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：广州御银科技股份有限公司

公司法定英文名称：Guangzhou Kingteller Technology Co.,Ltd.

中文名称缩写：御银股份

英文名称缩写：KINGTELLER

二、公司法定代表人：杨文江

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑蕾	皮静
联系地址	广东省广州市五山路248号金山大厦26楼	广东省广州市五山路248号金山大厦26楼
电话	020-38468722	020-38468722
传真	020-85588349	020-85588349
电子信箱	zhenglei@kingteller.com.cn	zqb@kingteller.com.cn

四、公司注册地址：广东省广州市五山路248号金山大厦26层06、10房

公司办公地址：广东省广州市五山路248号金山大厦26楼

邮政编码：510640

互联网网址：<http://www.kingteller.com.cn>

电子信箱：zqb@kingteller.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：御银股份

股票代码：002177

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年4月26日

最近一次变更注册登记日期：2010年12月3日

注册登记地点：广州市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440101000034373

税务登记号码：国税：粤国税字4401067268015X

地税：粤地税字4401067268015X

组织机构代码：72680151-X

聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司2010年度主要利润指标：

单位：（人民币）元

指标	金额
营业总收入	468,199,458.05
利润总额	107,845,521.31
归属于上市公司股东的净利润	94,047,869.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	95,165,367.60
经营活动产生的现金流量净额	36,947,898.55

报告期内非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	涉及金额
非流动资产处置损益	2,174.88
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	2,154,921.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,387,104.71
所得税影响额	112,511.02
合计	-1,117,497.81

二、截至报告期末公司近3年主要会计数据和财务指标：

（一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010年	2009年	本年比上年增减（%）	2008年
营业总收入（元）	468,199,458.05	452,715,170.32	3.42%	344,349,898.73
利润总额（元）	107,845,521.31	107,460,124.95	0.36%	66,090,671.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,047,869.79	90,815,103.05	3.56%	60,402,811.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	95,165,367.60	91,506,694.91	4.00%	57,739,355.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,947,898.55	30,226,761.39	22.24%	143,444,340.71
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减（%）	2008年末
总资产（元）	1,491,325,077.70	1,121,399,380.18	32.99%	709,969,797.56
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,240,775,872.91	978,483,253.12	26.81%	414,765,959.56
股本（股）	264,946,500.00	264,946,500.00	0.00%	149,136,000.00

(二) 财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.35	0.39	-10.26%	0.27
稀释每股收益 (元/股)	0.35	0.39	-10.26%	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.36	0.40	-10.00%	0.26
加权平均净资产收益率 (%)	9.17%	16.85%	-7.68%	15.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.28%	16.98%	-7.70%	14.54%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.14	0.11	27.27%	0.96
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.68	3.69	26.83%	2.78

(三) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于上市公司股东净利润	9.17%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	9.28%	0.36	0.36

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	186,593,565	70.43%	-	-	-	-78,122,516	-78,122,516	108,471,049	40.94%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	12,500,000	4.72%	-	-	-	-12,500,000	-12,500,000	-	-
3、其他内资持股	171,799,537	64.84%	-	-	-	-171,799,537	-171,799,537	-	-
其中：境内非国有法人持股	19,542,500	7.38%	-	-	-	-19,542,500	-19,542,500	-	-
境内自然人持股	152,257,037	57.47%	-	-	-	-152,257,037	-152,257,037	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	2,294,028	0.87%	-	-	-	106,177,021	106,177,021	108,471,049	40.94%
二、无限售条件股份	78,352,935	29.57%	-	-	-	78,122,516	78,122,516	156,475,451	59.06%
1、人民币普通股	78,352,935	29.57%	-	-	-	78,122,516	78,122,516	156,475,451	59.06%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	264,946,500	100.00%	-	-	-	-	-	264,946,500	100.00%

(二) 报告期内发生的股本变动情况

本报告期内公司总股本未发生变化。

(三) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股份	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨文江	143,057,037	35,764,259	-	107,292,778	高管股份锁定	注*

雅戈尔投资有限公司	10,000,000	10,000,000	-	-	非公开发行锁定	2011年11月1日
华宝投资有限公司	7,900,000	7,900,000	-	-	非公开发行锁定	2011年11月1日
上海天臻实业有限公司	5,542,500	5,542,500	-	-	非公开发行锁定	2011年11月1日
李学明	5,000,000	5,000,000	-	-	非公开发行锁定	2011年11月1日
华宝信托有限责任公司	4,600,000	4,600,000	-	-	非公开发行锁定	2011年11月1日
欧吉钦	4,200,000	4,200,000	-	-	非公开发行锁定	2011年11月1日
北京硅谷天堂鲲鹏创业投资有限公司	4,000,000	4,000,000	-	-	非公开发行锁定	2011年11月1日
吴彪	2,169,000	1,084,500	-	1,084,500	高管股份锁定	注*
吴宁	125,028	31,257	-	93,771	高管股份锁定	注*
合计	186,593,565	78,122,516	-	108,471,049	-	-

注*: 持有公司股份的董事、高级管理人员所持公司股份上市流通交易执行《公司法》第一百四十二条和《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持有公司股份及其变动业务指引》的规定。

二、证券发行与上市情况

(一) 公司前3年历次证券发行情况

1、经中国证监会证监发行字[2007]350号文核准，公司于2007年10月22日采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式成功发行人民币普通股（A股）1,900.00万股，发行价为人民币13.79元/股。经深圳证券交易所同意，公司首次发行的1,900.00万股人民币普通股于2007年11月1日在深圳证券交易所挂牌上市。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]962号文核准，公司于2009年10月13日以非公开发行股票的方式向7家特定投资者发行了4,124.25万股人民币普通股（A股），发行价为人民币12.00元/股。经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的4,124.25万股人民币普通股于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌上市。

(二) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数（户）	15,433
前 10 名股东持股情况	

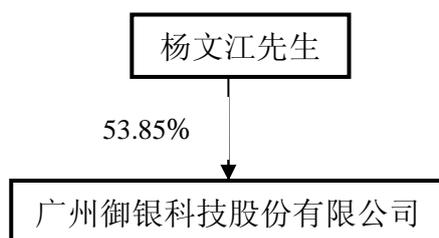
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
杨文江	境内自然人	53.85	142,660,686	107,292,778	16,340,000
中国工商银行-招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.17	8,390,153	-	-
华宝投资有限公司	国有法人	2.98	7,900,000	-	-
中信银行-招商优质成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.83	4,845,024	-	-
华宝信托有限责任公司	国有法人	1.74	4,600,000	-	-
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.61	4,268,889	-	-
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	1.39	3,676,694	-	-
吴彪	境内自然人	0.82	2,169,000	1,084,500	-
交通银行-光大保德信中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.77	2,044,086	-	-
中国工商银行-建信核心精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.75	2,000,000	-	-
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
杨文江	35,367,908		人民币普通股		
中国工商银行-招商核心价值混合型证券投资基金	8,390,153		人民币普通股		
华宝投资有限公司	7,900,000		人民币普通股		
中信银行-招商优质成长股票型证券投资基金	4,845,024		人民币普通股		
华宝信托有限责任公司	4,600,000		人民币普通股		
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	4,268,889		人民币普通股		
广发证券股份有限公司	3,676,694		人民币普通股		
交通银行-光大保德信中小盘股票型证券投资基金	2,044,086		人民币普通股		
中国工商银行-建信核心精选股票型证券投资基金	2,000,000		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司-双赢 1 期	1,806,166		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司发起人杨文江、吴彪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》规定的一致行动人；华宝投资有限公司与华宝信托有限责任公司属于同一实际控制人控制的企业，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东或实际控制人：杨文江先生，中国国籍，1972年5月出生，管理学硕士。杨文江先生是本公司创始人及控股股东，2001年杨文江先生创办广州御银科技有限公司，专门向金融行业提供自助银行设备和服务，后发展演变成为本公司。杨文江先生现任公司董事长。杨文江先生直接持有广州御银科技股份有限公司

53.85%的股份。

2、公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



3、其他持股在10%以上的法人股东

截止报告期末公司无其他持股在10%以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
杨文江	董事长	男	39	2009年6月	2012年5月	143,057,037	142,660,686	减持部分解 禁股	42.49	否
吴宁	董事、总经理	男	39	2009年6月	2012年5月	125,028	125,028	-	33.73	否
王志杰	董事、财务总监	男	35	2009年6月	2012年5月	-	-	-	34.23	否
石本仁	独立董事	男	47	2010年11月	2012年5月	-	-	-	1.00	否
张华	独立董事	男	46	2010年11月	2012年5月	-	-	-	1.00	否
梁晓芹	监事会主席	女	34	2009年6月	2012年5月	-	-	-	15.36	否
龚穗娟	监事	女	38	2010年2月	2012年5月	-	-	-	1.00	否
张成虎	监事	男	36	2010年11月	2012年5月	-	-	-	3.82	否
郑蕾	副总经理、董事会秘书	女	32	2009年6月	2012年5月	-	-	-	27.03	否
吴彪	董事、副总经理 (离任)	男	48	2009年6月	2010年2月	2,169,000	2,169,000	-	8.41	否
徐印州	独立董事(离任)	男	65	2009年6月	2010年10月	-	-	-	5.50	否
刘国常	独立董事(离任)	男	48	2009年6月	2010年10月	-	-	-	5.50	否
邓九龄	监事(离任)	男	42	2009年6月	2010年11月	-	-	-	31.45	否
阎诺	监事(离任)	女	30	2009年6月	2010年2月	-	-	-	0.20	否
合计	-	-	-	-	-	145,351,065	144,954,714	-	210.72	-

注：吴彪先生于2010年2月25日正式辞去公司董事职务，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过增补王志杰先生为董事；阎诺女士于2010年2月25日正式辞去公司监事职务，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过增补龚穗娟女士为监事；徐印州先生、刘国常先生于2010年10月29日担任独立董事的六年任期届满卸任，经公司2010年第三次临时股东大会审议通过增补石本仁先生、张华先生为独立董事；邓九龄先生于2010年11月25日辞去公司职工代表监事，经公司职工代表大会审议增补张成虎先生为公司职工代表监事。

二、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

(1) 杨文江先生：公司董事长，男，1972年生，管理学硕士，公司创始人和控股股东。1995年至1997年任广东省金安汽车工业制造有限公司副总经理，2000年到2001年任广州市宝龙特种汽车股份有限公司总经理，2001年至今任公司及前身御银有限董事长。

(2) 吴宁先生：公司董事、总经理，生于1972年3月，硕士。1993年8月至1997年12月任职于三星公司，1998年1月至2000年3月任广州伍尔特有限公司销售人员，2000年3月至2002年5月任广州宝龙特种汽车股份有限公司销售经理。2002年9月加入御银有限，现任公司总经理，2009年6月1日当选为公司第三届董事会董事。

(3) 王志杰先生：公司董事、财务总监，男，1976年生，本科学历，会计师，2001年3月至2004年6月任广东华美投资集团有限公司财务主管，2004年7月至2005年8月任金鹏通信有限责任公司财务主管。2005年8月加入公司，现任公司财务总监，2010年2月25日当选为公司第三届董事会董事。

(4) 石本仁先生：公司独立董事，男，1964年生，博士，会计学教授。1984年7月至1989年10月，武汉供销学校任教。1989年10月至1999年1月，武汉工业大学任教。1999年1月至今，广州暨南大学会计系任教。2001年10月至今，任广州暨南大学会计研究所副所长。于2010年11月起担任公司独立董事。

(5) 张华先生：公司独立董事，男，1965年生，经济学硕士，现任广州市英智财华投资有限公司副总经理。曾在国家开发银行广东省分行、广东金手指投资顾问有限公司、广州市宝鑫控股集团有限公司、君华集团有限公司等单位工作，历任副科长、分析师、总监、总裁助理等职务。于2010年11月起担任公司独立董事。

(6) 吴彪先生：公司董事、副总经理，男，1963年生，工学硕士，高级工程师。1998年3月至2000年10月任SMI公司技术总监，2000年11月至2001年7月任中软航晨公司总工程师，2001年8月加入御银有限，负责技术开发及新塘分公司全面管理。2010年1月20日辞去公司副总经理职务，2010年2月25日辞去公司第三届董事会董事职务。

(7) 徐印州先生：公司独立董事，男，1946年生，硕士生导师。现任广东商学院教授，国务院特殊津贴专家，兼任教育部高等院校工商管理类学科专业教学指导委员会委员、广东商业经济学会会长、中国商业经济学会副会长。2004年10月起任公司独立董事，于2010年10月29日担任独立董事的六年任期届满卸任。

(8) 刘国常先生：公司独立董事，男，1963年生，管理学（会计学）博士，暨南大学会计学系教授、博士生导师、注册会计师，兼任中国内部审计准则委员会委员、广东省审计学会副会长、广州市审计学会常务理事。2004年10月起任公司独立董事，于2010年10月29日担任独立董事的六年任期届满卸任。

2、监事

(1) 梁晓芹女士：公司监事，女，1977年生，贸易经济和工业分析双专业本科学历。2000年7月至2001年6月任广州市惠普音响科技有限公司行政人事主管。2001年加入御银有限，现任公司人力资源部人事经理，第三届监事会主席。

(2) 龚穗娟女士：公司监事，女，1973年生，大专学历。2004年11月至今任广州利讯汽车配件有限公司会计。2010年2月25日当选为第三届监事会监事。

(3) 张成虎先生：公司职工代表监事，男，1975年生，高中学历。1997年至2009年在广州宝龙集团有限公司行政部工作，2009年至今就职于广州御银科技股份有限公司，任职行政专员。经公司2010年11月29日召开的职工代表大会选举为职工代表监事。

(4) 邓九龄先生：公司职工代表监事，男，生于1969年11月，本科。1992年毕业于西安电子科技大学电子精密机械专业，1992年7月至1993年11月任职于广州南海机器厂总工程师办公室海上雷达技术组，1993年11月至2001年7月任职于广东京粤电脑技术研究开发中心，历任课题组组长、工厂副厂长兼总工程师、公司副总工程师。2001年7月加入御银有限，现任公司客户服务部总监。2009年5月25日起任公司职工代表监事，于2010年11月25日辞去公司职工代表监事职务。

(5) 阎诺女士：公司监事，女，1981年生，中专学历。2003年6月起任公司监事，2010年2月25日辞去公司监事职务。

3、高级管理人员

(1) 吴宁先生：公司总经理（简历见前述董事介绍）

(2) 吴彪先生：公司副总经理（简历见前述董事介绍），于2010年2月辞职。

(3) 王志杰先生：公司财务总监（简历见前述董事介绍）

(4) 郑蕾女士：公司副总经理、董事会秘书，1978年生，本科学历，会计师。

1999年7月至2004年3月任广东风华高新科技股份有限公司总部主管。2004年4月加入公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况

姓名	兼职单位	担任职务	兼职单位与本公司的关联关系
吴 宁	广州御新软件有限公司	法定代表人兼执行董事	控股子公司
	广州御银自动柜员机技术有限公司	法定代表人兼执行董事	控股子公司
	广东星河生物科技股份有限公司	董事	控股子公司之参股公司
石本仁	暨南大学	教授	无
张 华	广州市英智财华投资有限公司	副总经理	无

注：徐印州先生、刘国常先生于2010年10月29日担任独立董事的六年任期届满卸任，经公司2010年第三次临时股东大会审议通过增补石本仁先生、张华先生为独立董事。

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效考核成绩，由董事会薪酬与考核委员考评并确定其年度奖金和奖惩方式。

独立董事津贴按照股东大会决议执行，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

四、报告期内被选举或离任的董事、监事、高级管理人员的变动情况

公司董事吴彪先生于 2010 年 2 月 25 日正式辞去公司董事职务，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过增补王志杰先生为董事；

公司监事阎诺女士于 2010 年 2 月 25 日正式辞去公司监事职务，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过增补龚穗娟女士为监事；

公司独立董事徐印州先生、刘国常先生于 2010 年 10 月 29 日担任独立董事的六年任期届满卸任，经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过增补石本仁先生、张华先生为独立董事；

职工代表监事邓九龄先生 2010 年 11 月 25 日辞去公司职工代表监事职务，2010 年 11 月 29 日公司召开了职工代表大会会议，增补张成虎先生为公司第三届监事会中职工代表监事。

五、公司员工情况

(一) 截止报告期末，公司在职员工为405人，其专业、受教育程度分布如下：

分类类别	类别项目	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
专业构成	技术人员	98	24.20%
	销售人员	65	16.05%
	财务人员	15	3.70%
	管理人员	54	13.33%
	其他人员	173	42.72%
教育程度	本科以上	200	49.38%
	大专以上	153	37.78%
	其他	52	12.84%

(二) 公司不存在需要承担的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理的基本情况

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

1、关于股东与股东大会

公司严格遵守《公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理，在审议关联交易事项时，关联股东回避了表决。

3、关于董事和董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提

供专业的意见和参考。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》等制度的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为完善、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，通过有效方式加强对公司董事、高管的激励。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

7、关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据深圳证券交易所的相关规定，已组织修改、制定和完善包括《公司章程》在内的公

司相关的内部管理文件。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

8、内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了审计机构负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易进行有效控制。

9、投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“投资者互动平台”，指定证券部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

二、董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。

（一）公司董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制定和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开和主持董事会会议；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（二）公司独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《独立董事工作暂行办法》等规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

（三）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

报告期内，公司共召开了9次董事会，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席	备注
杨文江	董事长	9	9	-	-	否	现任
吴宁	董事	9	8	1	-	否	现任
王志杰	董事	8	8	-	-	否	现任
石本仁	独立董事	2	2	-	-	否	现任
张华	独立董事	2	2	-	-	否	现任
吴彪	董事	1	1	-	-	否	历任
徐印州	独立董事	7	7	-	-	否	历任
刘国常	独立董事	7	7	-	-	否	历任

注：吴彪先生于2010年2月25日正式辞去公司董事职务，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过增补王志杰先生为董事；徐印州先生、刘国常先生于2010年10月29日担任独立董事的六年任期届满卸任，经公司2010年第三次临时股东大会审议通过增补石本仁先生、张华先生为独立董事。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与公司控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和

销售系统。

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

（一）业务方面

公司拥有完整的法人财产权和独立的研发、供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。

（二）人员方面

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员（不含独立董事）以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

（三）资产方面

公司拥有的资产独立完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也没有将公司的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

（五）财务方面

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

四、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了完善的绩效考评体系，公司董事会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，使高级管理人员的收入与其工作绩效直接挂钩，并将对公司高级管理人员的绩效考评与公司经营管理目标的完成情况挂钩。报告期内，为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及全体股东的利益，公司董事会审议通过了《股票期权激励计划（草案）》，并已报送中国证监会申请备案。

五、内部控制制度的建立和健全情况

为规范公司生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证公司日常工作正常有序开展，公司结合自身实际以及发展需要，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，制定了一整套贯穿于公司生产经营管理各个层面的内部控制制度体系。在报告期内，公司管理层根据经营环境的变化制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《控股股东内幕信息管理制度》、《股票期权激励计划实施考核办法》，并在日常工作中严格遵照执行，促使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。

六、董事会、监事会、独立董事和保荐人对内部控制自我评价的意见

（一）董事会对公司内部控制的自我评价

公司的内部控制制度是根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法规建立的，各项内部控制在报告期内均得到充分有效的实施。公司董事会认为：公司目前已经基本建立了能覆盖管理及生产经营各环节的内部控制制度，并能得到有效执行，能保证各项经营活动的正常进行和资产的安全完整。公司的内

控体系与相关制度能够基本符合国家法律、法规和监管部门的有关要求，能基本适应公司经营管理要求和现阶段发展需要，能够对公司各项业务的稳健运行及经营风险的控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之能一致适应公司发展的需要和国家相关法律法规的要求。

（二）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

对董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已经基本建立了能覆盖管理及生产经营各环节的内部控制制度，并能得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及执行情况。

（三）独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作暂行办法》等相关制度的有关规定，认真审核公司2010年度内部控制自我评价报告并发表如下意见：

经了解、核查，公司已经基本建立了能覆盖管理及生产经营各环节的内部控制制度，并能得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及执行情况。

（四）保荐机构的核查意见

国信证券股份有限公司对公司内部控制的建立和执行情况进行了核查，认为：2010年度，公司按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，健全完善公司内部控制制度并能够严格执行既定相关制度；公司董事会的《评价报告》较为公允地反映了公司2010年度内部控制制度建设、执行的情况，对内部控制的自我评价真实、客观。

七、公司内部审计制度的建立和执行情况

2010年内部控制相关情况披露表

	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况	-	-
1、公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	-
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	-

3、(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	-
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	-
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	-
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	-
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	-
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	公司已聘请立信大华会计师事务所有限公司出具 2009 年度内部控制鉴证报告
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	-
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	-
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	-
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效相关说明		
1、年度财务报告审计：审计委员会和内部审计部门积极配合审计机构有序地开展年度财务报告审计。 2、日常审计与监督管理：公司内部审计部门严格按《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的规范开展工作，日常工作中内部审计部门对公司内部控制的有效性进行抽查，确保公司内控制度有效执行，每季度将内部审计工作情况向董事会审计委员会报告。审计委员会每季度均召开会议，对每季度内部审计计划的执行情况进行核查，审议内部审计部门季度工作报告，监督和指导内部审计工作的开展。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

八、公司治理专项活动情况

报告期内，公司在前几年公司治理专项活动成果的基础上，根据中国证监会广东监管局《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》（广东证监[2010]155号）的要求，对公司的治理情况进行了全面的自查，并经公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《广州御银科技股份有限公司关于上市公司治理常见问题的自查报告》，并就公司治理专项活动中发现的问题进行了持续、深入的整改，以切实提高公司的治理水平。

同时，公司为了加大对信息披露责任人的问责力度，提高信息披露的质量和透明度，防止内幕知情人士或外部信息使用人利用公司内幕信息买卖公司股票，按相

关要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《控股股东内幕信息管理制度》等制度。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了2009年度股东大会和四次临时股东大会，会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

一、公司于2010年2月25日召开了第一次临时股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- 1、审议《关于选举非独立董事的议案》；
- 2、审议《关于选举股东代表监事的议案》；
- 3、审议《关于聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司2009年度财务报告审计机构的议案》。

公司2010年第一次临时股东大会决议公告于2010年2月26日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上。

二、公司于2010年4月15日召开了2009年度股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- 1、审议《公司 2009 年度董事会工作报告的议案》；
- 2、审议《公司 2009 年度财务决算报告的议案》；
- 3、审议《公司 2009 年度监事会工作报告的议案》；
- 4、审议《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；
- 5、审议《关于批准报出 2009 年度报告及摘要的议案》；
- 6、审议《关于聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年财务审计机构的议案》；
- 7、审议《关于变更公司经营范围的议案》；
- 8、审议《关于修订<公司章程>的议案》。

公司2009年度股东大会决议公告于2010年4月16日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上。

三、公司于2010年5月31日召开了第二次临时股东大会，会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

公司2010年第二次临时股东大会决议公告于2010年6月1日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上。

四、公司于 2010 年 11 月 15 日召开了第三次临时股东大会，会议审议并通过了

《关于选举公司第三届董事会独立董事的议案》。

公司2010年第三次临时股东大会决议公告于2010年11月16日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上。

五、公司于2010年12月8日召开了第四次临时股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- 1、审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- 2、审议《关于变更部分募集资金投向的议案》；
- 3、审议《关于制定<控股股东内幕信息管理制度>的议案》。

公司2010年第四次临时股东大会决议公告于2010年12月9日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的讨论和分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2010 年，公司抓住市场机遇，实现稳健式发展。经营层围绕年度经营目标，带领全体员工大力推进制度建设，不断夯实管理基础；加快技术改造创新，积极调整产品业务结构；狠抓市场营销，稳步推进各项工作，较好地完成了目标任务。全年公司实现营业总收入 46,819.95 万元，比上年同期增加 3.42%；实现利润总额 10,784.55 万元，比上年同期增加 0.36%；归属上市公司股东的净利润为 9,404.79 万元，比上年同期增加 3.56%。

报告期内，公司根据市场需求做了充分的技术和营销积累，向市场批量投入存取款一体机设备（或称现金循环机）并得到了客户的认可。公司通过对存取款一体机运营的研究，掌握了其投放规律，投放的存取款一体机可以帮助银行吸收大量存款，降低合作金融机构的运营成本，从而提高了公司的整体竞争力和谈判地位，为公司的长足高速发展奠定了坚实的基础。

为了促进公司长期稳定发展，有效调动管理层和重要骨干的积极性，吸引和留住优秀管理人才、研发人员和业务骨干，董事会在报告期内审议通过了《股票期权激励计划（草案）》，目前该草案已申报中国证监会备案，待中国证监会备案无异议后，再提交股东大会审议。

此外，公司在报告期内取得了 16 项实用新型专利、2 项外观设计专利；获得“2010 年度广东省软件和信息服务业诚信示范企业”、“2010 年度中国创新设计大奖（红棉奖）”、连续 4 年被评为“守合同重信用企业”、连续 6 年获评为“纳税信用等级 A 级企业”等多项荣誉。

(二) 公司近三年主要财务数据变动及其原因

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	468,199,458.05	452,715,170.32	3.42%	344,349,898.73
利润总额（元）	107,845,521.31	107,460,124.95	0.36%	66,090,671.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,047,869.79	90,815,103.05	3.56%	60,402,811.09
归属于上市公司股东的扣除非	95,165,367.60	91,506,694.91	4.00%	57,739,355.53

经常性损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,947,898.55	30,226,761.39	22.24%	143,444,340.71
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	1,491,325,077.70	1,121,399,380.18	32.99%	709,969,797.56
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,240,775,872.91	978,483,253.12	26.81%	414,765,959.56
股本（股）	264,946,500.00	264,946,500.00	0.00%	149,136,000.00

报告期内，公司在保持对市场开发力度的同时提升产品质量，促进经营业绩稳步增长。公司的总资产较2009年末增长了32.99%，主要原因是2010年度公司子公司广州御新投资的星河生物在本年度挂牌上市使得资本公积增长32.49%所致。

（三）公司主营业务概览

公司的主要产品为ATM自助设备，主要是提供给银行类金融机构用于为其客户提供自助式金融服务，目前公司的主营业务由ATM产品销售和ATM合作运营服务两部分组成：

1、ATM设备及相关系统软件的研发、制造、销售，公司主要产品为KingTeller系列自动柜员机；

2、为银行类金融机构提供ATM运营服务，即公司与银行类金融机构合作建设ATM终端，公司负责提供ATM设备、网点选址、设备维护、技术支持等服务，银行类金融机构负责将ATM网点向中国银监会或其授权机构报备、提供加钞和清算等，合作银行在收取跨行交易的代理手续费后，按照合作协议约定的比例将公司应收取的服务费支付给公司，公司的运营服务根据合作条件、收款方式、收入确认等方面的差异可分为ATM合作运营服务和ATM融资租赁两种模式。

（四）公司主营业务经营情况分析

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
专用设备制造业	46,480.62	21,334.00	54.10%	3.20%	2.98%	0.09%
主营业务分产品情况						

ATM 产品销售	22,638.31	10,332.75	54.36%	-5.29%	-13.80%	4.50%
ATM 合作运营服务	15,091.26	7,776.59	48.47%	4.91%	18.67%	-5.98%
ATM 融资租赁	7,898.61	3,133.65	60.33%	31.70%	50.14%	-4.87%
ATM 技术、金融服务	852.44	91.01	89.32%	12.84%	1.97%	1.14%

注释：

报告期内，公司的主营业务收入较上年同期增长3.20%，其中ATM融资租赁业务收入较上年同期增长31.70%。主要原因是公司在本年度加大了对风险更低、收益更稳定、投资回收期更短的ATM融资租赁设备的布放力度。

2、主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
广州地区	6,370.67	67.89%
广东省（除广州）地区	14,188.59	13.30%
广东省外地区	25,921.36	-9.76%

注释：

报告期内，广州地区的营业收入较上年同期增长 67.89%，主要是 2010 年广州地区 ATM 租赁收入大幅增长所致。

3、占营业收入或营业利润总额 10% 以上的主要产品

单位：（人民币）万元

项目	收入	占主营业务收入比例（%）	营业利润	毛利率（%）
ATM 产品销售	22,638.31	48.70%	12,305.56	54.36%
ATM 合作运营服务	15,091.26	32.47%	7,314.67	48.47%
ATM 融资租赁	7,898.61	16.99%	4,764.96	60.33%

（五）报告期内公司主营业务或结构及盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务仍为 ATM 产品销售以及 ATM 合作运营服务，其结构及盈利能力未发生重大变化。

（六）报告期内订单获取和执行情况

公司与客户签订框架式销售合同，并按照客户的订单指令安排生产计划。报告期内，公司订单增长的主要原因是加大新老客户的开发力度，为公司销售收入的持续增长提供了保证。

由于公司获取订单的时间比较分散，而会计核算实现销售收入的原则是以公司确认 ATM 上线验收为准，因此公司订单存在跨期确认收入的情况。截至 2010 年底，结转到以后年度执行的包括中国建设银行、邮政总局、广州农商行下达的订单金额约 6,366.43 万元。

（七）毛利率变动情况

毛利率	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)	2008 年
ATM 产品销售	54.36%	49.85%	4.50%	55.79%
ATM 合作运营服务	48.47%	54.45%	-5.98%	65.90%
ATM 融资租赁	60.33%	65.20%	-4.87%	75.44%
ATM 技术、金融服务	89.32%	88.19%	1.14%	48.47%
合计/平均	54.10%	54.01%	0.09%	61.00%

报告期内，公司各项业务的毛利率基本保持稳定。

（八）主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

前 5 名供应商	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)	2008 年
前五名供应商采购合计占公司年度采购总金额的比例 (%)	68.35%	70.40%	-2.05%	60.81%
前五名供应商预付账款余额	29,286,857.72	6,084,974.85	381.30%	327,568.60
前五名供应商预付账款余额占公司预付账款余额的比例 (%)	51.67%	35.64%	16.03%	4.18%
前 5 名客户	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)	2008 年
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例 (%)	37.57%	45.97%	-8.40%	49.91%
前五名客户应收账款余额	9,870,943.41	17,958,929.51	-45.04%	171,881,749.14
前五名客户应收账款余额占公司应收账款余额的比例 (%)	11.04%	26.84%	-15.80%	49.49%

公司前五名供应商未发生重大变化，也不存在单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形。公司前五名客户未发生重大变化，也不存在单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形，不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。

公司前五名供应商中广州基准机械电子科技有限公司属于公司关联方（详见第九节第五点报告期内重大关联交易事项），其他供应商、客户与公司不存在关联关

系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商、客户中不拥有直接和间接权益。

（九）非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2008 年
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	2,154,921.00	420,000.00	413.08%	3,482,492.00
非流动资产处置损益	2,174.88	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,387,104.71	-1,200,875.95	182.05%	-783,070.46
所得税影响额	112,511.02	89,284.09	26.01%	-35,965.98
合计	-1,117,497.81	-691,591.86	61.58%	2,663,455.56

（十）经营环境分析

环境因素	对 2010 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	行业的持续发展使公司业绩稳步增长	行业的持续发展、内需扩大将提升公司的业绩	行业的持续发展、内需扩大将对项目承诺效益产生一定影响
国外市场变化	公司海外市场业务呈良好发展势头	随着公司产品推广力度的加大，订单数量的增加将使海外业务加速增长	无
信贷政策调整	目前公司银行信用良好，且公司以信用及抵押贷款为主，暂未受到大的影响	影响较小	无
汇率变动	对公司进口原材料的采购及海外销售业务产生一定影响	随着公司市场规模的扩大，对生产成本和海外销售收入将产生一定影响	无
利率变动	公司信贷需求较少，影响较小	影响较小	无
成本要素的价格变化	原材料价格下降有助于公司降低生产成本	原材料价格的稳定有助于公司业绩的增长	对项目承诺效益有一定影响
自然灾害	无	无	无
通货膨胀或通货紧缩	影响较小	影响较小	无

（十一）报告期内主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	占 2010 年营业收入的比例 (%)
销售费用	66,035,167.84	59,419,576.11	74,026,328.08	11.13%	14.10%
管理费用	73,477,987.06	64,763,262.02	63,401,763.83	13.46%	15.69%
财务费用	-732,643.77	10,647,741.93	11,960,120.96	-106.88%	-0.16%
所得税费用	13,797,651.52	16,645,021.90	5,687,860.74	-17.11%	2.95%

报告期内，公司合理运用募集资金暂时补充流动资金，银行借款利息支出大幅减少，使财务费用较上年同期减少 106.88%。

（十二）报告期内现金流状况分析

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	36,947,898.55	30,226,761.39	22.24%
经营活动现金流入量	515,304,695.35	485,253,444.17	6.19%
经营活动现金流出量	478,356,796.80	455,026,682.78	5.13%
二、投资活动产生的现金流量净额	-141,824,635.45	-102,822,103.77	-37.93%
投资活动现金流入量	6,072.00	1,395,832.72	-99.56%
投资活动现金流出量	141,830,707.45	104,217,936.49	36.09%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-33,240,228.67	321,967,229.18	-110.32%
筹资活动现金流入量	507,988,041.00	727,413,159.61	-30.17%
筹资活动现金流出量	541,228,269.67	405,445,930.43	33.49%
四、现金及现金等价物净增加额	-138,116,965.57	249,371,886.80	-155.39%
现金流入总计	1,023,298,808.35	1,214,062,436.50	-15.71%
现金流出总计	1,161,415,773.92	964,690,549.70	20.39%

注释：

1、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 37.93%，其中投资活动的现金流入量较上年同期减少 99.56%，主要原因为公司 2009 年收回出售子公司的转让款。投资活动的现金流出量较上年同期增长 36.09%，主要原因是公司在 2010 年加大对合作设备的投入所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 110.32%，筹资活动现金流入量较上年同期减少 30.17%，主要原因是公司 2009 年通过非公开发行股票募集资金 47,290.22 万元，筹资活动现金流出量较上年同期增长 33.49%，主要原因是公司在报告期内偿还银行的借款所致。

3、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 155.39%，主要原因是由上述经

营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额影响的结果所致。

(十三) 公司重要资产情况

公司的房屋建筑物主要为新塘分公司的厂房和办公楼,建在公司自有的土地上,拥有完整合法的土地使用权证和房屋所有权证。其他重要资产情况如下表:

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保诉讼仲裁情况
土地、厂房、办公楼	建在公司自有生产场所	在用	正常	良好	无	无
重要设备	公司自有生产场所	在用	正常	良好	无	无
合作运营 ATM 设备	各运营网点	在用	正常	良好	无	部分设备为公司经营借款提供抵押、担保

(十四) 资产构成变动情况

1、资产构成变动情况表

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30% 的说明
	余额	占总资产或负债%	余额	占总资产或负债%		
总资产	1,491,325,077.70	100.00%	1,121,399,380.18	100%	32.99%	注 1.
负债总额	250,549,204.79	100.00%	142,916,127.06	100%	75.31%	注 2.
货币资金	231,485,827.82	15.52%	364,564,971.32	32.51%	-36.50%	注 3.
应收账款	83,218,645.95	5.58%	63,375,294.35	5.65%	31.31%	注 4.
预付账款	56,682,470.53	3.80%	17,074,804.17	1.52%	231.97%	注 5.
其他应收款	51,277,306.16	3.44%	14,556,738.24	1.30%	252.26%	注 6.
存货	129,702,307.11	8.70%	97,890,045.68	8.73%	32.50%	注 7.
在建工程	146,154,199.83	9.80%	50,833,719.36	4.53%	187.51%	注 8.
长期待摊费用	957,099.33	0.06%	1,465,401.18	0.13%	-34.69%	注 9.
短期借款	-	-	31,000,000.00	21.69%	-100.00%	注 10.
应付票据	-	-	7,390,574.67	5.17%	-100.00%	注 11.
应付账款	32,588,239.25	13.01%	14,540,551.25	10.17%	124.12%	注 12.
预收账款	46,983,591.08	18.75%	30,978,554.01	4.98%	51.66%	注 13.
应交税费	26,150,772.39	10.44%	18,695,873.74	13.08%	39.87%	注 14.
其他应付款	77,622,389.17	30.98%	7,112,106.22	0.63%	991.41%	注 15.
递延所得税负债	37,621,175.43	15.02%	6,002,477.56	4.20%	526.76%	注 16.

注释:

注 1. 报告期内,公司的总资产较 2009 年末增长了 32.99%,主要原因是 2010

年度公司子公司广州御新投资的星河生物在本年度挂牌上市使得资本公积增长 32.49%所致。

注 2. 报告期内, 公司的负债总额较 2009 年末增长了 75.31%, 主要原因是公司于 2010 年加大了生产经营投入, 应付及预收的往来款项增加; 同时子公司广州御新持有的星河生物股权而导致其他应付款、递延所得税负债大幅增加。

注 3. 报告期内, 公司的货币资金较上年同期减少了 36.50%, 主要原因是公司于 2010 年偿还了银行借款, 同时加大生产经营投入和按计划使用募集资金所致。

注 4. 报告期内, 公司的应收账款较上年同期增长了 31.31%, 主要原因是公司第四季度的 ATM 产品销售款项尚未全部收回所致, 虽然公司的客户为银行类金融机构, 发生坏账的可性能较小, 公司仍按照会计准则的要求计提了坏账准备。

注 5. 报告期内, 公司的预付账款较上年同期增长 231.97%, 主要原因是公司 2010 年加大原材料采购, 预付给供应商款项增加所致。

注 6. 报告期内, 公司的其他应收款较上年同期增长 252.26%, 主要原因是公司 2010 年支付的投资保证金、投标保证金和员工备用金借款增加所致。

注 7. 报告期内, 公司的存货较上年同期增长 32.50%, 主要原因是公司按下一年度的经营计划加大对原材料及产成品库存和按合同要求已发出但尚未验收完毕的发出商品增加所致。

注 8. 报告期内, 公司的在建工程较上年同期增加 187.51%, 主要原因是公司 2010 年加大了对合作 ATM 的投入所致。

注 9. 报告期内, 公司的长期待摊费用较上年同期减少 34.69%, 主要原因是公司的装修工程费在 2010 年按规定摊销所致。

注 10. 报告期内, 公司的短期借款较上年同期减少 100%, 主要原因是短期借款偿还所致。

注 11. 报告期内, 公司的应付票据较上年同期减少 100%, 主要原因是银行承兑汇票全部到期承兑所致。

注 12. 报告期内, 公司的应付账款较上年同期增长 124.12%, 主要原因是公司 2010 年加大原材料采购, 尚未支付的货款增加所致。

注 13. 报告期内, 公司的预收账款较上年同期增长 51.66%, 主要原因是公司预收客户的货款增加。

注 14. 报告期内，公司的应交税费较上年同期增长 39.87%，主要原因是公司尚未支付的增值税、营业税增加。

注 15. 报告期内，公司的其他应付款较上年同期增长 991.41%，主要原因是子公司广州御新投资的星河生物挂牌上市而应付的投资经纪费增加所致。

注 16. 报告期内，公司的递延所得税负债较上年同期增长 526.76%，主要原因是子公司广州御新投资的星河生物挂牌上市而使递延所得税负债增加。

2、核心资产使用及减值情况

公司的核心资产为投入合作运营业务的 ATM 设备。该部分资产处于在用状态，资产成新率高，产能利用率高，不存在减值迹象，无需计提资产减值准备。

3、核心资产盈利情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司合作运营 ATM 的累计装机规模已达 8,913 台，2010 年共实现合作运营收入 15,091.26 万元，较上年同期增长了 4.91%。主要分布在珠江三角洲、长江三角洲、环渤海地区以及山西、四川、安徽、河北、重庆等省市。

(十五) 存货变动情况

单位：（人民币）元

项目	2010 年末余额	占 2010 年末总资产比例 (%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备情况
原材料	42,034,630.23	2.82%	良好	-	略有降低	601,684.08
产成品	13,571,329.48	0.91%	良好	略有降低	-	-
库存商品	16,682.80	0.00%	良好	略有降低	-	-
发出商品	67,756,556.46	4.54%	良好	略有降低	-	-
辅助材料	67,457.72	0.00%	良好	-	基本稳定	-
在产品	5,331,655.84	0.36%	-	-	基本稳定	-
低值易耗品	2,060.00	0.00%	良好	-	基本稳定	-
半成品	1,523,618.66	0.10%	良好	-	基本稳定	-
合计	130,303,991.19	8.74%	-	-	-	601,684.08

报告期末，公司没有用于债务担保或抵押的存货；对周转超过 1 年的维护材料按其账面价值与市场公允价值孰低的原则计提存货跌价准备 601,684.08 元。

(十六) 报告期内可供出售金融资产情况

单位：（人民币）元

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、可供出售债券	-	-
2、可供出售权益工具-星河生物股票	281,200,000.00	-
3、其他	-	-
合计	281,200,000.00	-

报告期内，控股子公司广州御新投资的星河生物于 2010 年 12 月 9 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，公司将持有其股份调整为“可供出售金融资产”科目核算，报告期末，公司持有星河生物股票 500 万股。

(十七) 公司债权债务变动情况

单位：（人民币）元

项目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30% 的说明	2008 年
应收账款	83,218,645.95	63,375,294.35	31.31%	(十四)注 4.	51,207,623.67
预付账款	56,682,470.53	17,074,804.17	231.97%	(十四)注 5.	7,844,415.14
短期借款	-	31,000,000.00	-100.00%	(十四)注 10.	79,910,000.00
应付票据	-	7,390,574.67	-100.00%	(十四)注 11.	31,471,539.94
应付账款	32,588,239.25	14,540,551.25	124.12%	(十四)注 12.	44,755,878.81
预收账款	46,983,591.08	30,978,554.01	51.66%	(十四)注 13.	17,079,378.14

(十八) 公司偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)	2008 年
流动比率	3.26	5.40	-39.63%	1.19
速动比率	1.97	3.98	-50.50%	0.77
资产负债率	16.80%	12.74%	4.06%	41.58%
利息保障倍数	49.14	11.17	339.93%	5.91

报告期内，公司的资产负债率较上年增长了 4.06%，主要原因是公司于 2010 年加大了生产经营投入，应付及预收的往来款项增加；同时子公司广州御新持有的星河生物股权挂牌上市而导致其他应付款、递延所得税负债等负债大幅增加。公司的负债总额较 2009 年末增长了 75.31%，从而使公司的资产负债率增长，但公司资产负债率仍处于较低水平。

流动比率与速动比率较去年有所降低，主要原因是子公司广州御新持有的星河生物股权挂牌上市而导致其他应付款等流动负债大幅增加所致。但公司的流动比率

和速动比率仍然高企，公司的具有较强的短期偿债能力。

具有较强的长期偿债能力和利息支付能力。利息保障倍数达到 49.14 倍，较上年增长 339.93%，主要原因是公司在日常经营过程中充分利用募集资金及商业信用，大幅降低财务费用支出所致。

公司一直与银行保持着良好的合作关系，现金流动性强，具有较强的举债与偿还能力。

（十九）资产营运能力分析

项目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)	2008 年
应收账款周转率 (次)	6.39	7.90	-19.11%	5.81
存货周转率 (次)	1.89	2.23	-15.25%	1.86
流动资产周转率 (次)	0.78	1.03	-24.27%	1.08

（二十）研发情况

单位：（人民币）元

项目	2010 年	2009 年	2008 年
研发支出总额	25,125,677.02	21,132,839.71	17,471,369.03
研发支出占营业收入的比重 (%)	5.37%	4.67%	5.07%

公司一直坚持自主创新，在报告期内继续加大研发投入，公司 2010 年新增的专利、软件产品情况具体如下：

1、专利权情况表

序号	专利名称	专利类型	专利号	获取日期	权利状况
1	自动柜员机加热器	实用新型	ZL200920052061.7	2010-03-17	已取得
2	可拉出式面板	实用新型	ZL200920059481.8	2010-05-05	已取得
3	防塞出钞门	实用新型	ZL200920057138.x	2010-05-05	已取得
4	拨动式出钞门	实用新型	ZL200920058974.x	2010-05-05	已取得
5	一种防撬出钞门	实用新型	ZL200920056613.1	2010-05-05	已取得
6	自动对位机构	实用新型	ZL200920058975.4	2010-05-12	已取得
7	框架式机柜	实用新型	ZL200920059482.2	2010-05-12	已取得
8	读卡器调整机构	实用新型	ZL200920194513.5	2010-06-09	已取得
9	一种钞箱的开启结构	实用新型	ZL201020115772.7	2010-11-03	已取得
10	一种钞箱的磁性锁扣	实用新型	ZL201020115786.9	2010-02-08	已取得
11	一种钞箱推钞板的锁紧装置	实用新型	ZL201020115741.1	2010-10-06	已取得
12	一种叠钞平台的升降机构	实用新型	ZL201020115775.0	2010-10-06	已取得
13	机械手及一种利用机械手制	实用新型	ZL201020115771.2	2010-11-03	已取得

	造的出钞口钞票回收装置				
14	分钞轮	实用新型	ZL201020115751.5	2010-10-06	已取得
15	分钞轮间隙调整装置	实用新型	ZL201020115752.x	2010-11-03	已取得
16	一种钞箱的锁合装置	实用新型	ZL201020115788.8	2010-11-03	已取得
17	自动柜员机 (KT1688-A508)	外观设计	ZL200930077671.8	2010-05-12	已取得
18	钞箱 (KT-CX001)	外观设计	ZL201030108973.x	2010-09-01	已取得

2、软件产品情况表

序列	软件产品名称	证书编号	批准时间
1	御银 KTVIEW 金融自助终端安全监控系统系统 v3.4.0	粤 DGY-2010-0840	2010-08-31

(二十一) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、广州御新软件有限公司，注册资本暨实收资本：200万元；公司类型：有限责任公司（法人独资）；经营范围：电子产品、通讯产品、电脑软件、金融机具设备、自动柜员机及点钞机设备的研发、销售。商品信息咨询，技术咨询。商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。本公司持有其100%的股权。

2、珠海市御银电子科技有限公司，注册资本暨实收资本：200万元；公司类型：有限责任公司（法人独资）；经营范围：电子产品、通讯产品、计算机软件、机电设备的研发。计算机维修、维护、租赁服务；消费品信息咨询；商业的批发、零售（需行政许可项目除外、法律法规禁止的不得经营）。本公司持有其100%的股权。

3、广州御银自动柜员机技术有限公司，注册资本暨实收资本：2000万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：电子产品、通讯产品、电脑软件、金融机具设备、自动柜员机的研究、开发、销售、技术咨询及维护。商品信息咨询。货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。本公司通过广州御新持有其100%的股份。

4、安徽御银电子科技有限公司，注册资本暨实收资本：500万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：计算机信息系统集成；机电设备销售、维护；金融机具研发、销售及租赁、维护；计算机软件研发销售；监控工程及技术服务。公司于2009年3月31日收购此公司，本公司持有其100%的股权。

5、广州御银金融服务有限公司，注册资本暨实收资本：3000万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：受银行委托对自动柜员机进行日常维护及管理；对现金有价证券提供清分处理服务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限

制的项目须取得许可证后方可经营)。御银金融由公司与广州御新共同出资组建，其中：公司持有80%的股权，广州御新持有20%的股权，公司合共持有其100%股权。

6、深圳市信威电子有限公司，注册资本暨实收资本：357.14万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：传感器、电子产品的研制开发、生产与购销；软件开发（以上不含限制项目以及不含专营、专控、专卖商品）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。本公司持有其16%的股权。

7、广东星河生物科技股份有限公司，注册资本暨实收资本：5000 万元；公司类型：股份有限公司；经营范围：种植、加工、销售食用菌等农副产品，食（药）用菌和其他有益生物育种、引种及相关产品的研究和开发，食（药）用菌高效生产工艺及培养基再利用技术的研究和开发；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。公司通过广州御新持有其 7.46% 股权。

8、御银（中国）科技国际有限公司，注册资本100万美元，实收资本10万美元。公司类型：有限责任公司；经营范围：进行有关产品和技术的进出口贸易业务。公司持有其100%股权。

9、御银科技（香港）有限公司，注册资本1万港元。公司类型：有限责任公司。经营范围：进行有关产品和技术的进出口贸易业务。公司通过御银国际持有其100%股权。

10、上海博科咨询股份有限公司，注册资本暨实收资本：8500万元；公司类型：股份有限公司；经营范围：计算机软、硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、销售自产产品，计算机网络结构的设计、综合布线、维护，计算机设备的安装、调试、维护，物流设备的批发（涉及行政许可的凭许可证经营）。公司通过广州御新持有其1.647%股权。

11、北京青年御银科技有限责任公司，注册资本1000万元，实收资本200万元；公司类型：其他有限责任公司；经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。公司持有其20%股权。

公司主要控股、参股公司2010年度主要财务指标如下表：

单位：（人民币）元

公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
------	------	-----	-----	-----

广州御新软件有限公司	2,000,000.00	365,867,165.90	263,163,436.42	20,692,029.41
珠海市御银电子科技有限公司	2,000,000.00	154,568.52	-1,071,183.26	-8,494.88
广州御银自动柜员机技术有限公司	20,000,000.00	76,894,262.95	58,081,470.21	42,278,161.00
安徽御银电子科技有限公司	5,000,000.00	34,954,216.67	2,828,438.76	1,139,382.52
广州御银金融服务有限公司	30,000,000.00	28,464,873.71	28,191,307.29	-492,394.59
深圳市信威电子有限公司	3,571,400.00	35,140,010.10	29,569,316.55	1,611,275.74
广东星河生物科技股份有限公司	67,000,000.00	851,316,806.86	726,995,051.82	42,203,515.03
御银（中国）科技国际有限公司	USD 1,000,000.00	662,270.00	637,807.00	-32,653.00
御银科技（香港）有限公司	HKD 10,000.00	106,037.18	-6,655.05	-6,655.05
上海博科咨询股份有限公司	85,000,000.00	209,331,571.05	194,926,607.21	26,030,200.22
北京青年御银科技有限公司	10,000,000.00	1,988,328.75	1,988,328.75	-11,671.25

（二十一）薪酬分析

序号	姓名	职务	2010 年度从公司领取的报酬总额（万元）	2009 年度从公司领取的报酬总额（万元）	薪酬总额同比增减（%）	公司净利润同比增减（%）	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
1	杨文江	董事长	42.49	42.39	0.24%	3.56%	公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放标准未发生变化
2	吴宁	董事、总经理	33.73	40.84	-17.41%		
3	王志杰	董事、财务总监	34.23	30.46	12.38%		
4	石本仁	独立董事	1.00	-	-		
5	张华	独立董事	1.00	-	-		
6	梁晓芹	监事会主席	15.36	12.22	25.70%		
7	龚穗娟	监事	1.00	-	-		
8	张成虎	监事	3.82	2.36	61.86%		
9	郑蕾	副总经理、董事会秘书	27.03	18.35	47.30%		
10	吴彪	董事、副总经理（离任）	8.41	33.04	-74.55%		
11	徐印州	独立董事（离任）	5.50	6.00	-8.33%		
12	刘国常	独立董事（离任）	5.50	6.00	-8.33%		
13	邓九龄	监事（离任）	31.45	21.40	46.96%		
14	阎诺	监事（离任）	0.20	1.20	-83.33%		
合计			210.72	214.26	-1.65%		

（二十二）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错的原因及影响
报告期内，无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势

随着我国消费水平的提高和银行将现金业务逐步由网点向自助设备转移的趋势加快，ATM 行业的市场需求正稳步上升，根据中国银联研究数据预测，中国 ATM 设备近五年将保持年均超过 20% 的速度增长。2010 年行业的发展动态如下：

1、银行卡发卡量持续增长，促进 ATM 保有量快速增加

根据中国人民银行发布的《2010 年支付体系运行总体情况》报告，截至 2010 年底，全国累计发行银行卡 24.2 亿张，同比增长 16.90%，增速较上年同期加快 2.2 个百分点，其中，借记卡发卡量为 21.9 亿张，同比增长 16.5%，占银行卡发卡量的 90.5%。银行卡作为我国居民使用最广泛的非现金支付工具，其发卡量还将保持增长趋势。

银行卡发卡量的持续增长，促进了联网 ATM 的快速增加。到 2010 年底，全国联网 ATM 数量为 27.10 万台，较 2009 年新增 5.61 万台，增长幅度为 26.11%。虽然 ATM 设备总保有量持续增加，但是与世界一些发达国家相比，我国 ATM 发展仍处于较低水平。我国每台 ATM 对应的银行卡数量为 0.89 万张，远高于国际 0.40 万张的标准配置水平，显示我国 ATM 市场需求仍然旺盛。

2、社会公众持卡用卡意识进一步增强，银行卡业务量持续大幅增长

随着银行卡发行规模的不断扩大，银行受理网络加速向中小城市和广大农村地区延伸，社会公众的持卡、用卡意识进一步增强，推动银行卡交易连创新高。

2010 年，发生银行卡业务 257.56 亿笔，同比增长 30.8%；业务金额 246.76 万亿元，同比增长 48.7%。日均 7056.63 万笔，金额 6760.63 亿元。其中，银行卡存现 46.84 亿笔，金额 44.86 万亿元，同比分别增长 25.0% 和 30.0%；取现 117.87 亿笔，金额 50.98 万亿元，同比分别增长 25.0% 和 37.1%。公众对存取款一体机的需求日益增强。

3、银行卡跨行支付业务继续快速增长，银行卡交易潜力进一步凸显

2010 年我国跨行交易业务量继续保持高速增长，银行卡跨行支付系统共处理业务 55.77 亿笔，金额 11.07 万亿元，同比分别增长 23.2% 和 44.5%。日均处理业务笔数 1,527.85 万笔，金额 303.40 亿元。银行卡跨行消费业务 37.24 亿笔，金额 9.05 万亿元，同比增长 25.2% 和 49.8%，分别占银行卡消费业务量的 76.8% 和 86.7%。

4、ATM 设备布放将逐步覆盖全国，加大 ATM 设备需求量

目前我国的 ATM 设备仅在大、中城市及部分经济发达地区普及，在中小城市

和农村 ATM 设备的使用率和布放率都还很低。随着国家对“三农”支持力度逐年加强，以及农村地区银行卡受理环境的逐步改善，农民工银行卡特色服务业务量继续保持快速增长。中国银联最新统计数据显示，截至 2010 年底，该项服务已覆盖全国 31 个省（市、自治区）的 7.2 万个县及县以下的农村合作金融机构和邮政储蓄银行营业网点。2010 年农民工银行卡特色服务交易再创新高，实现交易金额 155.8 亿元、交易笔数 1,404.5 万笔，同比增长 32% 和 47%。同时，各商业银行也在纷纷加强对农村地区的金融服务力度。

（二）市场竞争格局

目前，我国 ATM 行业的竞争格局基本稳定，从 ATM 供应商的分布情况来看，中国 ATM 市场仍然由进口品牌与国产品牌所分据。国外 ATM 供应商主要有：美国 NCR、Diebold，德国 Wincor Nixdorf、日本 Hitachi、Fujitsu、OKI，韩国 Hyosung 等；国内 ATM 供应商主要有：本公司、广电运通、深圳怡化、东方通信、南天信息等。随着国家政策大力提倡自主创新，相关政策扶持自主创新与产业化，加上国产 ATM 品牌具有外国品牌所不具备的本土化优势，近年来，国产 ATM 品牌获得了更好的发展，其增长速度已远远高于外国厂商。

其中，本公司以独特创新的销售模式在市场竞争中脱颖而出，通过 ATM 产品销售、ATM 合作运营服务和 ATM 融资租赁运营服务占领市场。2010 年，公司 ATM 产品发机数量创历史新高，全年共发机约 5200 台，约占 2010 年全国联网 ATM 新增数量的 9.27%。

（三）公司发展战略及年度经营计划

1、公司发展战略

公司将按照国家产业政策导向，抓住我国国民经济快速发展的有利时机，通过不断创新，追求卓越，使公司在市场竞争中不断发展壮大，成为提供银行自助产品世界级研发生产基地；公司坚持技术领先战略、质量保障战略、市场扩张战略的战略指导思想，从而实现“国内一流企业、国际知名品牌”长期战略目标，树立全球性的强势品牌。

2、2011 年度经营计划

2011 年，公司将坚持董事会既定的战略部署，积极迎接挑战，提升业绩，为股东提供良好的投资回报。2011 年的业绩指标为：以 2010 年经审计的净利润为基数，公司 2011 年度经审计净利润较 2010 年增长拟超过 80%。为实现 2011 年的经营目标，公司将围绕以下重点，抓好各项经营管理工作：

（1）产能扩张计划

随着市场需求的扩大和公司业务量强劲提升，公司在原有生产基地的基础上及时组织实施扩产计划，在新塘太平洋工业区租赁了新的厂房作为公司“第二生产基地”，面积约 6400 平方米，已于 2011 年 1 月正式投产使用。目前，公司的两个生产基地总规模接近 10000 平方米，大大提高了 ATM 整机生产、产品检测、仓储、生产管理等方面的生产规模，从总体上提升了公司的可持续发展能力。

同时，公司将以购地自建的方式建设“第三生产基地”，公司全资控股子公司御银自动柜员机已签订《国有建设用地使用权出让合同》并支付土地购买价款，选址在广州开发区科学城，基地建设稳步推进中，计划建设超过 35000 平方米的厂房，届时公司的年生产能力将新增超过 30000 台的生产规模。生产能力的扩张将有助于公司近年业绩指标的实现，并将对公司的长期发展战略的实现奠定坚实的基础。

（2）稳步推进募投资金项目投入

通过专业及深入的市场研究，为了提高募集资金使用效率，降低市场风险，提高 ATM 运营服务整体收益，报告期内，公司变更了部分募集资金投向，募集资金投向运营收益更稳定、运营风险更低、投资回收期更短的 ATM 融资租赁运营服务业务。公司计划投放的 3000 台融资租赁 ATM 设备中，自主研发生产的存取款一体机占 2000 台，存取款一体机目前作为公司的主流产品之一，其人性化的设计、优良的品质已得到市场的普遍认可。

公司研发生产的存取款一体机具有以下优点：A、经过近年大量研发投入，公司完全掌握存取款一体机的核心技术，并经过不断的测试运行，公司的存取款一体机已经批量投入市场并得到客户的认可；B、通过对存取款一体机运营的研究，公司掌握了大量的存取款一体机投放规律，投放的存取款一体机可以帮助银行吸收大量存款，降低合作金融机构的运营成本，这也提高了公司的 ATM 运营业务的竞争力和谈判地位；C、存取款一体机具备吸存功能，为银行带来的最直接且可观的经济效益，公司可以从中取得更多的经济收益。

对于银行类金融机构而言，存取款一体机具有以下优点：A、可实现现金循环存取款功能，充分提高了资金的使用效率，降低了银行运营成本；B、因其功能的先进性，对柜台工作的替代性远强于单取款设备，充分提高了银行的整体工作效率；C、具有最直接的吸存功能，为银行带来的大量的资金流水和资金沉淀，从而使银行实现以较低的营业成本获取较大的经济效益。目前银行类金融机构在进行银行网点的新建或改造过程中，存取款一体机已经作为必配的设备之一。

根据“ATM 融资租赁运营服务”募投项目计划，公司在 2011 年将布放存取款一体机和单取款机合共 1250 台。

（3）市场开发与营销网络建设计划

A、在产品销售市场，公司将充分利用在中国建设银行、邮政总局的在位优势，进一步提升采购份额，巩固公司在其国产品牌供应商的龙头地位；公司作为中国农业银行的入围供应商，目前已经在重庆农行、安徽农行顺利开展 ATM 合作运营业务，以期取得销售订单突破。

B、在 ATM 运营及融资租赁市场，借助市场对存取款一体机的强烈需求，巩固公司在 ATM 运营服务方面的领先地位，发挥公司在运营业务的选点、成本、维护和规模等优势，不断开辟新的运营服务市场。

C、在积极开发国内市场的同时，公司重点打造国际市场，全力铺设海外营销网络，积极参与国际市场竞争，树立品牌国际影响力。

D、拓展金融服务外包业务，加深与银行的合作关系，以服务带动市场，培养新的利润增长点，并有助于促进公司 ATM 销售及营运业务的整体发展。

（4）人才培养计划

公司将把人才队伍建设作为一项重点工作来抓，拓宽选人用人视野，深化员工考核，加大人才引进力度，不断注入新鲜血液；健全队伍管理机制，做好梯队人才的培养。通过内培外引相结合的方式，建立高素质的员工队伍，为公司进一步发展储备人才。

（5）研发计划

经过多年的积累，公司基本掌握了 ATM 设备研发生产的先进核心技术，自主机芯研发与应用日臻成熟，2011 年计划把自主研发的单取款机机芯投产试用，将进一步降低成本，提高产品竞争力。同时，公司将加大对存取款一体机机芯的生产、

研发技术储备，提高公司整体核心竞争力。

（6）加强内控规范化管理

公司将加强内部控制管理，从公司治理、财务管理、人力资源管理、投资管理、内部审计、信息化管理和行政事务管理等方面，对现有的管理制度体系进行全面的梳理和完善，建立起适应新时代要求的，高标准的现代企业管理体系。

影响公司达到预计目标的情况包括：国内经济环境、行业政策、市场竞争加剧，核心人才流失等方面的不确定因素（详见本节第五点对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素）。

（四）为实现未来发展战略所需求的资金、使用计划及资金来源情况

目前公司资产结构稳健、偿债能力较强、信贷资信良好，各种融资渠道畅通。2011 年，公司将严格按照《募集资金管理办法》和《募集资金专款使用管理细则》的要求，管好、用好募集资金，并加速推进募集资金项目的实施。同时，公司将根据发展步伐及实际资金需求，结合自身财务状况，合理利用各种融资方式，确保未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

（五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、宏观政策风险：ATM 业务是在目前的经营环境下开展的业务，如果经营环境如金融政策、银行 ATM 业务的运作方式、跨行取款的代理手续费标准等发生变化，则将对公司的经营业绩产生重大影响。为此，公司将密切关注相关行业政策的动向，并加强与合作伙伴沟通，一方面尽量减少或有新政对公司业务模式的影响，另一方面也尽快寻求或有新政下的合作模式。

2、市场风险：随着国内 ATM 市场的不断成熟发展，将吸引越来越多的企业参与市场竞争，对公司未来的发展形成较大的市场竞争压力。为此，公司将对市场进行审慎研究和综合判断，同时进一步提高管理水平和加大技术研发投入，不断巩固和加强公司的竞争优势，保障公司的平稳发展。

3、技术风险：主要表现在公司对核心技术人员依赖的风险。公司主营产品科技含量较高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，并有多项产品和技术处于研发阶段，多项核心技术为行业创新，达到国内领先水平，构成公司主营产品核心竞争

力。如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况，将会影响本公司的持续的技术创新能力。为此，公司与核心技术人员签订了《保密协议》，加强了核心技术保密工作，并通过加强企业文化和制定一系列激励机制，吸引和留住核心技术人员，促进公司的技术创新能力不断提高。

三、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]350 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券有限责任公司于 2007 年 10 月 25 日向社会公众公开发行普通股股票 1,900 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 13.79 元。截止 2007 年 10 月 25 日，本公司共募集资金 262,010,000.00 元，扣除发行费用 18,960,360.34 元，募集资金净额 243,049,639.66 元。截止 2007 年 10 月 25 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经深圳大华天诚会计师事务所“深华(2007)验字 113 号”验资报告验证确认。截止 2009 年 6 月 30 日此募集资金已使用完毕。

2、非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]962 号文核准，同意本公司非公开发行不超过 7,500 万股新股，经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司于 2009 年 10 月 13 日非公开发行 4,124.25 万股人民币普通股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 12.00 元。截止 2009 年 10 月 19 日，本公司非公开发行股票共募集资金 494,910,000.00 元，扣除保荐及承销费后的非公开发行股票募集资金人民币 477,588,150.00 元，其他发行费用人民币 4,685,959.49 元，募集资金净额 472,902,190.51 元。截止 2009 年 10 月 19 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）以“华德验字 [2009]102 号”验资报告验证确认。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 352,138,651.71 元，2010 年度使用募集资金 315,379,162.76 元，其中：募集资金项目投入 78,929,162.76 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 236,450,000.00 元；于 2009 年 10 月 19 日起至 2009 年 12 月 31 日募集资金项目投入 36,759,488.95 元；尚未使用的资金 120,763,538.80

元。截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户余额合计 124,200,476.63 元。募集资金专户余额与尚未使用的资金余额的差异 3,436,937.83 元系募集资金存款利息收入 3,460,696.15 元、银行手续费支出 24,558.32 元（其中存入现金 800.00 元支付银行手续费）。

（二）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者的利益，公司制定了《募集资金管理办法》、《募集资金专款使用管理细则》。根据《募集资金管理办法》规定，公司对募集资金实行专户存储制度。

首次公开发行股票募集资金分别在广州市三元里农村信用合作社联合社、兴业银行股份有限公司广州分行营业部设立募集资金专用账户，专款专用，公司与保荐人国信证券有限责任公司及募集资金存储银行签订了募集资金三方监管协议，并授权保荐代表人杨健、郭永青可以随时到募集资金储存银行查询、复印公司专户的资料；募集资金开户银行应及时、准确、完整地为其提供所需的有关专户的资料，以便募集资金的管理和使用以及对其他使用情况进行监督。

公司非公开发行股票募集资金分别在中国工商银行股份有限公司广州工业大道支行、交通银行股份有限公司广州五羊支行、中国邮政储蓄银行有限责任公司广州骏源支行、招商银行深圳松岗支行、东亚银行（中国）有限公司广州分行、中信银行股份有限公司深圳市民中心支行、中国民生银行股份有限公司广州天河北支行设立募集资金专用账户，专款专用，公司与保荐人国信证券股份有限公司及募集资金储存银行签订了募集资金三方监管协议，并授权保荐代表人戴锋、李震可以随时向募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便募集资金的管理和使用以及对其他使用情况进行监督。

（三）募集资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金总额		47,290.22		本年度投入募集资金总额				7,892.92				
报告期内变更用途的募集资金总额		27,889.00		已累计投入募集资金总额				11,568.87				
累计变更用途的募集资金总额		27,889.00		截至期末累计投入金额(2)		截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
累计变更用途的募集资金总额比例		58.97%		调整投资总额(1)		本年度投入金额		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化		
承诺投资项目												
合作运营ATM网络建设项目	是	47,290.22	19,401.22	6,798.44	10,474.39	53.99%	2011年10月31日	541.99	是	否		
ATM融资租赁运营服务项目	-	-	27,889.00	1,094.48	1,094.48	3.92%	2012年11月30日	905.24	否	否		
承诺投资项目小计	-	47,290.22	47,290.22	7,892.92	11,568.87	-	-	1,447.23	-	-		
超募资金投向												
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
合计	-	47,290.22	47,290.22	7,892.92	11,568.87	-	-	1,447.23	-	-		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)					<p>御银 ATM 网络建设项目未达到计划进度的主要原因是由于中国及全球经济环境的不稳定因素的影响，公司主动放缓了 ATM 运营投放速度，同时在原募集资金投资项目的网点选址、网点评估、与合作机构的合作条件等诸方面要求更加严格，致使公司原募投资项目进展低于预期进度。</p> <p>ATM 融资租赁运营服务项目未达到预计效益的主要原因是该项目正处于初期布放阶段，效益需逐步释放。</p>							
项目可行性发生重大变化的情况说明					未发生重大变化							
超募资金的金额、用途及使用进展情况					不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况					不适用							

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>御银股份第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过，于 2009 年 11 月 16 日起用部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金，总额为人民币 236,450,000.00 元，使用期限不超过 6 个月，预计还款时间为 2010 年 5 月 14 日之前，御银股份于 2010 年 5 月 12 日归还募集资金人民币 236,450,000.00 元。</p> <p>御银股份第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，此项议案业经 2010 年 5 月 31 日召开的第二次临时股东大会审议通过，同意将公司部分闲置的募集资金暂时补充公司流动资金，总额为人民币 236,450,000.00 元，使用期限不超过 6 个月，预计还款日期为 2010 年 11 月 30 日之前，御银股份于 2010 年 11 月 18 日归还募集资金人民币 236,450,000.00 元。</p> <p>御银股份第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，此项议案业经 2010 年 12 月 8 日召开的第四次临时股东大会审议通过。同意将公司部分闲置的募集资金暂时补充公司流动资金，总额为人民币 236,450,000.00 元，使用期限不超过 6 个月，预计还款日期为 2011 年 6 月 7 日之前，截止 2010 年 12 月 31 日用募集资金补充流动资金总额为人民币 236,450,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日尚未归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设，存放于银行募集资金专用账户。
募集资金是使用及披露中存在的问题及其他情况	无

2、变更募集资金投资情况表

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入 金额	截至期末实际累 计投入金额(2)	截至期末投资 进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用 状态日期	本年度实现 的效益	是否达到 预计效益	变更后的项目可 行性是否发生重 大变化
ATM 融资租赁运营服务项目	合作运营 ATM 网络建设 项目	27,889.00	1,094.48	1,094.48	3.92%	2012 年 11 月 30 日	905.24	否	否
合计	-	27,889.00	1,094.48	1,094.48	-	-	905.24	-	-

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</p>	<p>由于中国及全球经济环境的不稳定因素的影响，以及原募集资金投资项目的网点选址、网点评估、网点建设验收条件等诸方面要求更加严格，致使公司原募投项目进展低于预期进度，募集资金的使用效率较低。为了提高募集资金使用效率，降低市场风险，提高 ATM 运营服务整体收益，公司于 2010 年 11 月 22 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过《关于变更部分募集资金投向的议案》，并提交公司 2010 年第四次临时股东大会审议批准。变更项目的名称为“8,000 台合作运营 ATM 网络建设项目”，变更项目涉及的总金额为 27,889 万元，新项目的名称为“ATM 融资租赁运营服务项目”，此次募集资金投资项目变更不构成关联交易。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>ATM 融资租赁运营服务项目未达到预计效益的主要原因是该项目正处于初期布放阶段，效益需逐步释放。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

3、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2010 年 11 月 22 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过《关于变更部分募集资金投向的议案》，并提交公司 2010 年第四次临时股东大会审议批准。变更项目的名称为“8,000 台合作运营 ATM 网络建设项目”，变更项目涉及的总金额为 27,889 万元，新项目的名称为“ATM 融资租赁运营服务项目”，此次募集资金投资项目变更不构成关联交易。

公司自募投项目变更后，便根据市场紧迫需求积极开展融资租赁设备的生产、发机等工作，充分提高了募集资金的使用效率。按目前市场需求及公司的布放效率，预计本项目的完成时间将大大提前，并提前实现项目效益。

4、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信大华会计师事务所有限公司对公司募集资金使用情况出具了立信大华核字[2011]095号募集资金2010年度存放与使用情况的鉴证报告，认为公司董事会关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

（四）非募集资金投资情况

1、参股北京青年御银科技有限责任公司

2010年7月，公司以现金出资200万元与北京青年旅行社股份有限公司设立了北京青年御银科技有限责任公司，公司持有20%的股权。青年御银注册资本1000万元，实收资本200万元。主要从事技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务业务。该投资能帮助公司在北京开展ATM销售及运营业务。

2、参股上海博科资讯股份有限公司

2010年12月，控股子公司广州御新以980万元受让上海骋昕软件工程有限公司持有的博科资讯140万股股份，占博科资讯总股数的1.647%。博科资讯注册资本暨实收资本为8,500万元，主营业务为软件行业中的管理软件，主要业务为物流供应链管理软件。随着公司经营规模的逐渐扩大，公司物流配送范围不断扩张，合作运营业务网点不断增加，通过参股博科资讯，分享其在物流供应链、财务、预算、CRM等多领域的产品资源，帮助公司提高合作运营ATM设备的管理水平和改善公司物流体系。

四、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司召开了9次董事会会议。会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

1、公司于2010年2月4日召开了第三届董事会第七次会议，会议审议并通过了如下事项：

- (1) 审议《关于选举非独立董事的议案》；
- (2) 审议《关于选举董事会审计委员会委员的议案》；
- (3) 审议《关于聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司2009年度财务报告审计机构的议案》；
- (4) 审议《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；
- (5) 审议《关于制定<内幕信息知情人报备制度>的议案》；
- (6) 审议《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

第三届董事会第七次会议决议公告刊登在2010年2月5日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

2、公司于2010年3月23日召开了第三届董事会第八次会议，会议审议并通过了如下事项：

- (1) 审议《公司2009年度董事会工作报告的议案》；
- (2) 审议《公司2009年度财务决算报告的议案》；
- (3) 审议《公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；
- (4) 审议《公司2009年度独立董事述职报告的议案》；
- (5) 审议《关于会计政策变更的议案》；
- (6) 审议《关于会计估计变更的议案》；
- (7) 审议《关于批准报出2009年度报告及摘要的议案》；
- (8) 审议《关于募集资金2009年度使用情况专项报告的议案》；
- (9) 审议《关于内部控制自我评价报告的议案》；
- (10) 审议《关于聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司2010年财务审计机构的议案》；

(11) 审议《关于聘任公司审计部负责人的议案》;

(12) 审议《关于公司与广州基准机械电子科技有限公司签订加工采购合同的议案》;

(13) 审议《关于公司向中国银行股份有限公司广州天河支行申请综合授信额度的议案》;

(14) 审议《关于召开公司2009年度股东大会的议案》。

第三届董事会第八次会议决议公告刊登在2010年3月25日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

3、公司于 2010 年 3 月 31 日召开了第三届董事会第九次会议，会议审议并通过了如下事项：

(1) 审议《关于变更公司经营范围的议案》;

(2) 审议《关于修订<公司章程>的议案》。

第三届董事会第九次会议决议公告刊登在2010年4月1日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

4、公司于 2010 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第十次会议，会议审议并通过了如下事项：

(1) 审议《关于御银股份2010年第一季度报告的议案》;

(2) 审议《关于信息披露检查专项活动的自查分析报告的议案》;

(3) 审议《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》。

第三届董事会第十次会议决议公告刊登在2010年4月28日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

5、公司于 2010 年 5 月 14 日召开了第三届董事会第十一次会议，会议审议并通过了如下事项：

(1) 审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》;

(2) 审议《关于召开2010年第二次临时股东大会的议案》。

第三届董事会第十一次会议决议公告刊登在2010年5月15日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

6、公司于2010年8月24日召开了第三届董事会第十二次会议，会议审议并通过了

审议《关于御银股份2010年半年度报告及其摘要的议案》。

7、公司于2010年10月25日召开了第三届董事会第十三次会议，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《关于御银股份 2010 年第三季度报告的议案》；
- (2) 审议《关于选举公司第三届董事会独立董事的议案》；
 - ① 关于选举石本仁先生为公司第三届董事会独立董事的议案；
 - ② 关于选举张华先生为公司第三届董事会独立董事的议案；
- (3) 审议《关于公司治理自查报告议案》；
- (4) 审议《关于增加募集资金专项账户的议案》；
- (5) 审议《关于召开2010年第三次临时股东大会的议案》。

第三届董事会第十三次会议决议公告刊登在2010年10月27日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

8、公司于2010年11月22日召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 审议《关于变更部分募集资金投向的议案》；
- (3) 审议《关于选举第三届董事会审计委员会委员及主任委员的议案》；
- (4) 审议《关于选举第三届董事会薪酬与考核委员会委员及主任委员的议案》；
- (5) 审议《关于选举第三届董事会战略委员会委员的议案》；
- (6) 审议《关于选举第三届董事会提名委员会委员及主任委员的议案》；
- (7) 审议《关于制定<控股股东内幕信息管理制度>的议案》；
- (8) 审议《关于召开2010年第四次临时股东大会的议案》。

第三届董事会第十四次会议决议公告刊登在2010年11月23日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

9、公司于2010年12月1日召开了第三届董事会第十五次会议，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》；
- (2) 审议《关于<股票期权激励计划实施考核办法>的议案》；
- (3) 审议《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议

案》;

(4) 审议《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

第三届董事会第十五次会议决议公告刊登在2010年12月2日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、执行募集资金投资项目。

2、变更部分募集投向的工作。

3、完成立信大华会计师事务所有限公司担任公司财务审计机构的聘任工作。

4、完成运用部分闲置募集资金补充流动资金以及归还工作。

5、鉴于公司经营范围变更的因素，根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关规定，对《公司章程》有关条款进行了修改并办理工商变更。

(三) 董事会下设的专门委员会的履职情况

公司独立董事徐印州先生、刘国常先生的六年任期届满，经公司第三届董事会第十三次会议、2010年第四次临时股东大会审议通过，增补石本仁先生、张华先生为公司第三届董事会独立董事，并经第三届董事会第十四次会议审议通过，增补了第三届董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会委员及主任委员。

1、提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会依照《公司章程》、《提名委员会工作细则》等法律法规的规定，召开了两次会议，审核了向公司董事会提名非独立董事候选人、独立董事候选人的任职资格，并向董事会提名候选人。

2、审计委员会履职情况

公司审计委员会按照《年报审计工作规程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 召开例会情况

报告期内，审计委员会共召开了四次会议，会议审议了内部审计部门提交的对公司的募集资金的使用情况、内部控制自我评价报告等内部审计报告并于每次会议后形成专项工作报告报董事会。

(2) 公司年度财务报告审计情况

在年审注册会计师进场审计前，董事会审计委员会与立信大华会计师事务所有限公司经过沟通协商，确定了公司 2010 年度审计计划，并认真审阅了公司编制的 2010 年度财务会计报表，出具了《御银股份审计委员会在年审注册会计师进场前审阅公司财务报表的书面意见》，认为：公司管理层能够按照企业会计准则的规定设计、实施和维护财务报表，选择和运用恰当的会计政策、会计估计来编制财务报表，在所有重大方面反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量。

在年审注册会计师出具了审计报告（征求意见稿）后，经各委员审核与沟通后，出具了《御银股份审计委员会审阅年审注册会计师出具审计报告（征求意见稿）的书面意见》，认为：公司管理层能够按照企业会计准则的规定设计、实施和维护财务报表，选择和运用恰当的会计政策、会计估计来编制财务报表，在所有重大方面反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量状况。

立信大华会计师事务所有限公司按照审计计划如期完成了审计报告，并出具了相关的专项审核报告。

(3) 下年度续聘会计师事务所情况

审计委员会认为立信大华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，能够履行审计工作和约定责任，因此建议继续聘任立信大华会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构，并提交董事会审议。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，结合公司 2010 年度经营管理目标、绩效考核标准和程序，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为：公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核体系，其薪酬总额包括了从公司获得的各项报酬，真实反映了报告期公司董事、

监事和高级管理人员的薪酬状况。

4、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会通过专业及深入的市场研究，为进一步提高募集资金使用效率，降低市场风险，提高ATM运营服务整体收益，加强公司市场竞争力和抵御风险的能力，决议变更部分募集资金投向于运营收益更稳定、运营风险更低、投资回收期更短的ATM融资租赁运营服务业务，并提交董事会审议。

五、公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案

2010 年度经营情况业经立信大华会计师事务所有限公司审计，母公司 2010 年度实现净利润 3,470.03 万元，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 347.00 万元，加年初未分配利润 12,404.88 万元，可供股东分配的利润为 15,527.90 万元。2010 年度利润分配及资本公积金转增预案如下：

1、利润分配预案：本年度不分配利润，留待以后年度分配。

2、资本公积金转增股本预案：以 2010 年年末总股本 26,494.65 万股为基数，向全体股东拟以资本公积金每 10 股转增 3 股。

本报告期公司利润不分配的原因及未分配利润的用途和使用计划：

为继续实施公司 ATM 销售、合作运营和融资租赁业务的拓展、加强技术研发、加快创新发展，需保证公司充裕的流动资金。经公司董事会研究，本年度不进行现金分红。未分配的利润将继续留存公司用于再发展，并将在以后年度继续回报广大投资者，不断增加公司股东未来的财富。

2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案须提请公司 2010 年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	90,815,103.05	0.00%	90,815,103.05
2008 年	0.00	60,402,811.09	0.00%	60,402,811.09
2007 年	37,284,000.00	59,764,808.09	62.38%	59,764,808.09
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				53.01%

六、其他需要披露的事项

(一) 公司投资者关系管理

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》的规定，设立专门机构并配备了专职人员处理投资者关系管理事务。自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，积极采取以下措施：

1、董事会秘书为公司投资者关系工作的负责人，证券部为开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构，并作好接待的资料存档工作。

2、公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者到公司现场参观、座谈、调研，同时，公司通过网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问，加强与投资者交流和沟通；及时、准确、真实、完整地披露信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、报告期内，公司通过全景网的投资者关系互动平台举行了2009年度公司业绩说明会，公司管理层与广大投资者进行了直接交流，坦诚回答投资者的问题，认真听取投资者的意见和建议，进一步增强了投资者对公司的了解。

4、报告期内，公司继续采用网络投票方式召开股东大会，更好的保护了中小投资者的合法权益。

(二) 报告期，公司指定信息披露报纸为《证券时报》。

报告期内已披露的重要事项索引如下表：

公告编号	日期	公告内容	披露报纸
2010-001	2010-1-21	关于董事辞职的公告	证券时报
2010-002	2010-2-5	关于监事辞职的公告	证券时报
2010-003	2010-2-5	第三届董事会第七次会议决议公告	证券时报
2010-004	2010-2-5	第三届监事会第四次会议决议公告	证券时报
2010-005	2010-2-5	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	证券时报
2010-006	2010-2-23	重大合同公告	证券时报
2010-007	2010-2-25	2009 年度业绩快报	证券时报
2010-008	2010-2-26	2010 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2010-009	2010-3-25	第三届董事会第八次会议决议公告	证券时报
2010-010	2010-3-25	第三届监事会第五次会议决议公告	证券时报
2010-011	2010-3-25	2009 年年度报告摘要	证券时报
2010-012	2010-3-25	关于会计政策及会计估计变更的公告	证券时报
2010-013	2010-3-25	关于签订加工采购合同的关联交易公告	证券时报

2010-014	2010-3-25	关于召开 2009 年度股东大会的通知	证券时报
2010-015	2010-3-25	募集资金 2009 年度使用情况专项报告	证券时报
2010-016	2010-3-25	关于举行 2009 年度报告网上说明会的通知	证券时报
2010-017	2010-4-1	第三届董事会第九次会议决议公告	证券时报
2010-018	2010-4-1	关于增加 2009 年度股东大会临时提案的公告	证券时报
2010-019	2010-4-16	2009 年度股东大会决议公告	证券时报
2010-020	2010-4-28	第三届董事会第十次会议决议公告	证券时报
2010-021	2010-4-28	2010 年第一季度报告	证券时报
2010-022	2010-5-13	关于部分闲置募集资金补充流动资金的归还公告	证券时报
2010-023	2010-5-15	第三届董事会第十一次会议决议公告	证券时报
2010-024	2010-5-15	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报
2010-025	2010-5-15	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	证券时报
2010-026	2010-5-27	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的提示公告	证券时报
2010-027	2010-6-1	2010 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报
2010-028	2010-8-26	2010 年半年度报告摘要	证券时报
2010-029	2010-10-12	关于控股子公司的参股公司广东星河生物科技股份有限公司首发招股说明书预披露的公告	证券时报
2010-030	2010-10-13	关于控股子公司的参股公司广东星河生物科技股份有限公司首发获得中国证监会创业板发审会通过的公告	证券时报
2010-031	2010-10-27	关于限售股份上市流通提示性公告	证券时报
2010-032	2010-10-27	第三届董事会第十三次会议决议公告	证券时报
2010-033	2010-10-27	2010 年第三季度报告	证券时报
2010-034	2010-10-27	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	证券时报
2010-035	2010-11-16	2010 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报
2010-036	2010-11-19	关于部分闲置募集资金补充流动资金的归还公告	证券时报
2010-037	2010-11-23	第三届董事会第十四次会议决议公告	证券时报
2010-038	2010-11-23	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报
2010-039	2010-11-23	变更部分募集资金投向的公告	证券时报
2010-040	2010-11-23	关于召开 2010 年第四次临时股东大会的通知	证券时报
2010-041	2010-11-30	职工代表监事辞职及补选公告	证券时报
2010-042	2010-12-1	停牌公告	证券时报
2010-043	2010-12-2	第三届董事会第十五次会议决议公告	证券时报
2010-044	2010-12-2	第三届监事会第九次会议决议公告	证券时报
2010-045	2010-12-3	关于召开 2010 年第四次临时股东大会的提示公告	证券时报
2010-046	2010-12-9	2010 年第四次临时股东大会决议公告	证券时报
2010-047	2010-12-21	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报

上述公告同时刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)。

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，公司召开了6次监事会会议。会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

（一）公司于2010年2月4日召开了第三届监事会第四次会议，会议审议并通过了《关于选举股东代表监事的议案》；

第三届监事会第四次会议决议公告刊登在2010年2月5日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

（二）公司于2010年3月23日召开了第三届监事会第五次会议，审议通过了如下议案：

- 1、审议《公司 2009 年度监事会工作报告的议案》
- 2、审议《公司 2009 年度财务决算报告的议案》
- 3、审议《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》
- 4、审议《关于会计政策变更的议案》
- 5、审议《关于会计估计变更的议案》
- 6、审议《关于批准报出 2009 年度报告及摘要的议案》
- 7、审议《关于募集资金 2009 年度使用情况专项报告的议案》
- 8、审议《关于内部控制自我评价报告的议案》

第三届监事会第五次会议决议公告刊登在2010年3月25日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

（三）公司于2010年4月27日召开了第三届监事会第六次会议，会议审议并通过了《关于御银股份2010年第一季度报告的议案》。

（四）公司于2010年8月24日召开了第三届监事会第七次会议，会议审议并通过了《关于御银股份2010年半年度报告及其摘要的议案》。

（五）公司于2010年10月25日召开了第三届监事会第八次会议，会议审议并通过了《关于御银股份2010年第三季度报告的议案》。

（六）公司于2010年12月1日召开了第三届监事会第九次会议，审议通过了如下议案：

- 1、审议《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》
- 2、审议《关于<股票期权激励计划实施考核办法>的议案》
- 3、审议《关于核实公司股票期权激励计划的激励对象名单的议案》

第三届监事会第九次会议决议公告刊登在2010年12月2日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

二、监事会对2010年度公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了必要的严格监督，对重要事项进行全程监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决议的工作；公司董事、高级管理人员在执行职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

2010年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查。监事会认为，公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确，公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。立信大华会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”的审计报告客观公正，真实反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，出具了以下独立意见：

1、关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见

监事会认为：鉴于公司部分募集资金处于闲置状态，在不会影响募集资金投资计划的正常进行、不会变相改变募集资金用途的前提下，使用其中部分暂时闲置的募集资金补充公司流动资金，总额人民币236,450,000.00元，使用期限不超过6个月，有

助于公司拓展业务规模、降低财务费用、提高募集资金的使用效率，符合《中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》的有关规定。同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

2、关于公司变更部分募集资金投向的独立意见

监事会认为：公司将原募集资金投资项目“8,000台合作运营ATM网络建设项目”募集资金未实施部分变更投资为“3000台ATM融资租赁运营服务项目”，有利于充分利用募集资金，提高募集资金收益，提升公司整体利益的目的。因此，变更募集资金投向更符合公司全体股东的利益，也有利于公司的长远发展。同意公司变更部分募集资金投向。

（四）收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

（五）关联交易情况

监事会对公司2010年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：2010年度公司所涉及的关联交易业务均属公司的正常业务，交易各方遵循了市场的原则，价格是公允合理的。未发现任何损害公司和股东权益的情况。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无对外担保及股权、资产置换情况，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（七）对公司股票期权激励计划的激励对象名单的核查意见

监事会对公司《股票期权激励计划（草案）》中所涉及到的激励对象名单进行了核查。经核查后认为：公司本次股权激励计划中确定的董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）人员，其具备《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件及公司章程规定的任职资格，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》规定的激励对象条件，其作为公司本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

（八）对公司内部控制自我评价的意见

监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制制度在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具

的《公司2010年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内破产重整事项

报告期内，本公司无破产重整事项。

三、公司报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，本公司无收购、吸收合并事项。

四、报告期内股权激励计划的具体实施情况

为了促进公司长期稳定发展，有效调动管理层和重要骨干的积极性，吸引和留住优秀管理人才、研发人员和业务骨干，董事会在报告期内审议通过了《股票期权激励计划（草案）》，公司拟授予公司董事、高级管理人员、中层管理人员与公司核心技术（业务）人员270万份股票期权。本激励计划的股票来源为向激励对象通过定向增发方式发行御银股份股票，激励计划涉及的标的股票种类为人民币A股普通股。

公司拟授予股票期权激励对象270万份股票期权，每份股票期权拥有在股票期权激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股公司股票的权利，占激励计划公告日公司股本总额26,494.65万股的1.019%。其中首次授予250万份，占本计划拟授出股票期权总数的92.593%，占本计划公告日公司股本总额26,494.65万股的0.944%；预留20万份，占本计划拟授出股票期权总数的7.407%，占本计划公告日公司股本总额的0.075%。

目前，公司的股权激励计划已申报中国证监会备案，待中国证监会备案无异议后，再提交股东大会审议。

五、报告期内重大关联交易事项

（一）日常经营相关的关联交易

关联方名称	与上市公司的关联	交易内容	2010年度合同最高交易	2010年度实际交易金额	占同类交易金额的	定价依据	结算方式
-------	----------	------	--------------	--------------	----------	------	------

	关系		金额 (万元)	(万元)	比例 (%)		
广州基准机械 电子科技有限公司	本公司控 股股东亲 属控制的 企业	ATM电子 柜加工采 购	3,000.00	1,421.86	26.29%	依市场公允 价格定价	转账

由于生产经营的需要，公司委托广州基准机械电子科技有限公司进行 ATM 电子柜的制作，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，该行为构成关联交易。相关内容详见公司刊登于 2010 年 3 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网上的 2010-013 号公告。

上述关联交易均未损害公司及非关联股东的合法权益，对公司无重大不利影响，对公司本期及未来的财务状况和经营成果亦无重大影响。

(二) 关联方担保

1、关联方提供的保证担保

单位：（人民币）元

关联方保证人	贷款银行	担保金额	2010.12.31 借款余额	2009.12.31 借款余额
杨文江	广州市三元里农村信用合作社联合社	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
	招商银行深圳松岗支行	12,000,000.00	0.00	1,000,000.00
	合 计	42,000,000.00	0.00	31,000,000.00

2、关联方为公司之子公司提供的保证担保

无。

(三) 报告期内关联方债权债务往来

单位：（人民币）元

往来项目	关联方名称	经济内容	2010.12.31	2009.12.31
其他应收款	吴彪（离任）	备用金借支	-	2,734.50
其他应收款	吴宁	备用金借支	-	65,865.35
其他应收款	王志杰	备用金借支	-	4,437.93
其他应收款	张成虎	备用金借支	180,197.88	46,432.00
合 计			180,197.88	119,469.78
预付账款	广州基准机械电子 科技有限公司	原材料款	8,873,144.77	2,997,209.14

六、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，未发生为公司带来的利润达到公司本年利润总额10%以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司未发生对外担保事项。

(三) 报告期内公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)等规定，作为公司的独立董事，我们对公司控股股东及其关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司对外担保全部为当期对控股子公司的担保，截至报告期末的担保余额为0.00万元，占2010年12月31日归属于母公司的合并报表净资产（经审计）的0.00%。公司控股子公司无对外担保情况。公司无逾期对外担保。

3、公司不存在为控股股东及公司持股50%以下的其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

4、公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，履行对外担保的审批程序和信息披露义务。

七、公司或持股5%以上股东在报告期内承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	控股股东杨文江先生所持股份的限制流通及锁定、避免同业竞争的承诺	按照承诺履行

八、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所连续5年为公司提供审计服务，2010年度审计费用为60万元，立信大华会计师事务所有限公司指定张锦坤、漆江燕为公司2010年度审计报告签字注册会计师。

九、公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、处罚情况

报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

十、报告期内可供出售金融资产情况

控股子公司广州御新投资的星河生物经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1631号”核准，于2010年12月9日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。星河生物注册资本暨实收资本6,700万元，主营业务为鲜品食用菌的研发、生产和销售；主要产品包括金针菇、真姬菇和白玉菇等鲜品食用菌。星河生物2010年度经营情况如下：

单位：（人民币）万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300143	星河生物	1,500.00	7.46%	28,120.00	0.00	16,824.48	可供出售金融资产	通过全资子公司广州御新PE投资所得
合计		1,500.00	-	28,120.00	0.00	16,824.48	-	-

星河生物挂牌上市后，公司将持有其股份调整为“可供出售金融资产”科目核算。

十一、其他重大事项

公司于2010年4月15日召开2009年度股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，根据审议结果，对《公司章程》中的经营范围条款进行修订。

第十节 财务报告

审计报告

立信大华审字[2011]057 号

广州御银科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州御银科技股份有限公司（以下简称御银股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是御银股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，御银股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了御银股份 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张锦坤

中国·北京

中国注册会计师：漆江燕

二〇一一年二月二十四日

广州御银科技股份有限公司
资产负债表
2010 年 12 月 31 日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		206,655,786.46	356,329,265.45
交易性金融资产		---	---
应收票据		---	---
应收账款	(一)	87,562,327.71	122,640,208.35
预付款项		49,359,510.86	15,819,300.71
应收利息		---	---
应收股利		---	---
其他应收款	(二)	19,316,883.87	11,664,492.23
存货		144,845,266.48	116,218,176.20
一年内到期的非流动资产		44,886,952.91	34,650,631.23
其他流动资产		---	---
流动资产合计		552,626,728.29	657,322,074.17
非流动资产:			
可供出售金融资产		---	---
持有至到期投资		---	---
长期应收款		77,845,934.03	56,961,456.21
长期股权投资	(三)	45,722,718.86	43,052,258.86
投资性房地产		---	---
固定资产		326,097,259.87	355,327,910.73
在建工程		146,154,199.83	50,833,719.36
工程物资		---	---
固定资产清理		---	---
生产性生物资产		---	---
油气资产		---	---
无形资产		264,171.55	318,441.99
开发支出		4,265,781.37	---
商誉		---	---
长期待摊费用		957,099.33	1,465,401.18
递延所得税资产		6,595,139.72	5,664,893.78
其他非流动资产		---	---
非流动资产合计		607,902,304.56	513,624,082.11
资产总计		1,160,529,032.85	1,170,946,156.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨文江

主管会计工作负责人: 王志杰

会计机构负责人: 陈国军

广州御银科技股份有限公司
资产负债表（续）
2010 年 12 月 31 日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		---	31,000,000.00
交易性金融负债		---	---
应付票据		---	7,390,574.67
应付账款		27,606,056.22	25,683,316.83
预收款项		40,892,268.77	30,893,554.01
应付职工薪酬		1,750,611.81	1,422,896.90
应交税费		20,112,989.86	16,295,945.12
应付利息		,---	---
应付股利		---	---
其他应付款		70,150,259.96	96,042,136.38
一年内到期的非流动负债		---	---
其他流动负债		---	---
流动负债合计		160,512,186.62	208,728,423.91
非流动负债：			
长期借款		---	---
应付债券		---	---
长期应付款		---	---
专项应付款		---	---
预计负债		27,538,800.00	25,608,000.00
递延所得税负债		7,170,523.78	6,002,477.56
其他非流动负债		---	---
非流动负债合计		34,709,323.78	31,610,477.56
负债合计		195,221,510.40	240,338,901.47
股东权益			
股本		264,946,500.00	264,946,500.00
资本公积		517,854,658.17	517,854,658.17
减：库存股		---	---
专项储备		---	---
盈余公积		27,227,323.41	23,757,296.65
一般风险准备		---	---
未分配利润		155,279,040.87	124,048,799.99
股东权益合计		965,307,522.45	930,607,254.81
负债和股东权益总计		1,160,529,032.85	1,170,946,156.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：王志杰

会计机构负责人：陈国军

广州御银科技股份有限公司
合并资产负债表
2010年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	231,485,827.82	364,564,971.32
交易性金融资产		---	---
应收票据		---	---
应收账款	(二)	83,218,645.95	63,375,294.35
预付款项	(四)	56,682,470.53	17,074,804.17
应收利息		---	---
应收股利		---	---
其他应收款	(三)	51,277,306.16	14,556,738.24
存货	(五)	129,702,307.11	97,890,045.68
一年内到期的非流动资产	(六)	52,683,352.91	43,093,544.42
其他流动资产		---	---
流动资产合计		605,049,910.48	600,555,398.18
非流动资产:			
可供出售金融资产	(七)	281,200,000.00	---
持有至到期投资		---	---
长期应收款	(六)	97,108,595.78	80,613,481.44
长期股权投资	(八)	21,860,000.00	25,060,000.00
投资性房地产		---	---
固定资产	(九)	327,770,664.15	356,299,917.88
在建工程	(十)	146,154,199.83	50,833,719.36
工程物资		---	---
固定资产清理		---	---
生产性生物资产		---	---
油气资产		---	---
无形资产	(十一)	265,524.73	320,955.21
开发支出	(十一)	4,265,781.37	---
商誉		---	---
长期待摊费用	(十二)	957,099.33	1,465,401.18
递延所得税资产	(十三)	6,693,302.03	6,250,506.93
其他非流动资产		---	---
非流动资产合计		886,275,167.22	520,843,982.00
资产总计		1,491,325,077.70	1,121,399,380.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨文江

主管会计工作负责人: 王志杰

会计机构负责人: 陈国军

广州御银科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2010 年 12 月 31 日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	---	31,000,000.00
交易性金融负债		---	---
应付票据	（十六）	---	7,390,574.67
应付账款	（十七）	32,588,239.25	14,540,551.25
预收款项	（十八）	46,983,591.08	30,978,554.01
应付职工薪酬	（十九）	2,044,237.47	1,587,989.61
应交税费	（二十）	26,150,772.39	18,695,873.74
应付利息		---	---
应付股利		---	---
其他应付款	（二十一）	77,622,389.17	7,112,106.22
一年内到期的非流动负债		---	---
其他流动负债		---	---
流动负债合计		185,389,229.36	111,305,649.50
非流动负债：			
长期借款		---	---
应付债券		---	---
长期应付款		---	---
专项应付款		---	---
预计负债	（二十二）	27,538,800.00	25,608,000.00
递延所得税负债	（十三）	37,621,175.43	6,002,477.56
其他非流动负债		---	---
非流动负债合计		65,159,975.43	31,610,477.56
负债合计		250,549,204.79	142,916,127.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十三）	264,946,500.00	264,946,500.00
资本公积	（二十四）	686,099,408.17	517,854,658.17
减：库存股		---	---
专项储备		---	---
盈余公积	（二十五）	27,227,323.41	23,757,296.65
一般风险准备		---	---
未分配利润	（二十六）	262,502,641.33	171,924,798.30
外币报表折算差额		---	---
归属于母公司所有者权益合计		1,240,775,872.91	978,483,253.12
少数股东权益		---	---
股东权益合计		1,240,775,872.91	978,483,253.12
负债和股东权益总计		1,491,325,077.70	1,121,399,380.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：王志杰

会计机构负责人：陈国军

广州御银科技股份有限公司
利润表
2010 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	403,936,599.45	451,598,640.01
减：营业成本		230,959,583.26	218,514,998.76
营业税金及附加		13,481,644.46	13,045,783.94
销售费用		57,720,449.31	59,358,863.05
管理费用		59,779,012.26	58,669,405.52
财务费用		-809,697.17	10,657,743.32
资产减值损失		2,414,737.92	4,543,207.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		---	---
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	6,072.00	-397,120.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		---	---
二、营业利润（亏损以“-”填列）		40,396,941.41	86,411,517.53
加：营业外收入		5,561,031.79	10,099,294.70
减：营业外支出		3,158,294.92	1,512,002.46
其中：非流动资产处置损失		---	---
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,799,678.28	94,998,809.77
减：所得税费用		8,099,410.64	12,666,765.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,700,267.64	82,332,044.04
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		---	---
（二）稀释每股收益		---	---
六、其他综合收益		---	---
七、综合收益总额		34,700,267.64	82,332,044.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：王志杰

会计机构负责人：陈国军

广州御银科技股份有限公司
合并利润表
2010 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十七)	468,199,458.05	452,715,170.32
减: 营业成本	(二十七)	214,914,606.88	209,581,599.07
营业税金及附加	(二十八)	15,156,379.02	13,942,234.62
销售费用	(三十一)	66,035,167.84	59,419,576.11
管理费用	(三十一)	73,477,987.06	64,763,262.02
财务费用	(三十一)	-732,643.77	10,647,741.93
资产减值损失	(三十)	5,212,792.90	1,766,074.43
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		---	---
投资收益 (损失以“-”号填列)	(二十九)	6,072.00	617,723.24
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		---	---
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		94,141,240.12	93,212,405.38
加: 营业外收入	(三十二)	17,134,014.01	15,759,722.03
减: 营业外支出	(三十三)	3,429,732.82	1,512,002.46
其中: 非流动资产处置损失		---	---
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		107,845,521.31	107,460,124.95
减: 所得税费用	(三十四)	13,797,651.52	16,645,021.90
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		94,047,869.79	90,815,103.05
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		---	---
归属于母公司所有者的净利润		94,047,869.79	90,815,103.05
少数股东损益		---	---
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(三十五)	0.35	0.39
(二) 稀释每股收益	(三十五)	0.35	0.39
六、其他综合收益	(三十六)	168,244,750.00	---
七、综合收益总额		262,292,619.79	90,815,103.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		262,292,619.79	90,815,103.05
归属于少数股东的综合收益总额		---	---

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨文江

主管会计工作负责人: 王志杰

会计机构负责人: 陈国军

广州御银科技股份有限公司
现金流量表
2010 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	448,515,783.06	385,804,564.36
收到的税费返还	5,675,026.20	13,272,169.54
收到其他与经营活动有关的现金	3,631,677.07	42,399,351.56
经营活动现金流入小计	457,822,486.33	441,476,085.46
购买商品、接受劳务支付的现金	260,531,964.94	236,991,627.47
支付给职工以及为职工支付的现金	28,864,328.75	23,624,441.22
支付的各项税费	31,864,416.18	36,619,096.44
支付其他与经营活动有关的现金	125,904,016.64	106,593,032.52
经营活动现金流出小计	447,164,726.51	403,828,197.65
经营活动产生的现金流量净额	10,657,759.82	37,647,887.81
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	---	---
取得投资收益所收到的现金	6,072.00	5,152.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	---	---
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	---	2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	---	---
投资活动现金流入小计	6,072.00	2,005,152.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,539,416.85	87,637,771.97
投资支付的现金	2,670,460.00	28,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	992,258.86
支付其他与投资活动有关的现金	---	---
投资活动现金流出小计	132,209,876.85	116,630,030.83
投资活动产生的现金流量净额	-132,203,804.85	-114,624,878.72
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	---	472,902,190.51
取得借款收到的现金	507,988,041.00	254,510,969.10
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	507,988,041.00	727,413,159.61
偿还债务支付的现金	538,988,041.00	392,376,176.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,165,256.03	10,569,754.18
支付其他与筹资活动有关的现金	---	---
筹资活动现金流出小计	541,153,297.03	402,945,930.43
筹资活动产生的现金流量净额	-33,165,256.03	324,467,229.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	---	---
五、现金及现金等价物净增加额	-154,711,301.06	247,490,238.27
加: 年初现金及现金等价物余额	354,794,835.31	107,304,597.04
六、期末现金及现金等价物余额	200,083,534.25	354,794,835.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨文江

主管会计工作负责人: 王志杰

会计机构负责人: 陈国军

广州御银科技股份有限公司
合并现金流量表
2010 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		492,159,589.74	431,197,765.68
收到的税费返还		15,949,162.83	15,618,066.97
收到其他与经营活动有关的现金	(三十)	7,195,942.78	38,437,611.52
经营活动现金流入小计		515,304,695.35	485,253,444.17
购买商品、接受劳务支付的现金		242,857,387.82	239,470,543.27
支付给职工以及为职工支付的现金		33,313,075.28	24,860,036.61
支付的各项税费		52,543,432.99	46,268,477.24
支付其他与经营活动有关的现金	(三十)	149,642,900.71	144,427,625.66
经营活动现金流出小计		478,356,796.80	455,026,682.78
经营活动产生的现金流量净额		36,947,898.55	30,226,761.39
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		---	---
取得投资收益所收到的现金		6,072.00	5,152.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		---	---
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,390,680.61
收到其他与投资活动有关的现金		---	---
投资活动现金流入小计		6,072.00	1,395,832.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		130,030,707.45	88,424,929.97
投资支付的现金		11,800,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			793,006.52
支付其他与投资活动有关的现金		---	---
投资活动现金流出小计		141,830,707.45	104,217,936.49
投资活动产生的现金流量净额		-141,824,635.45	-102,822,103.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			472,902,190.51
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		507,988,041.00	254,510,969.10
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		507,988,041.00	727,413,159.61
偿还债务支付的现金		538,988,041.00	394,876,176.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,240,228.67	10,569,754.18
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		541,228,269.67	405,445,930.43
筹资活动产生的现金流量净额		-33,240,228.67	321,967,229.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		---	---
五、现金及现金等价物净增加额		-138,116,965.57	249,371,886.80
加：年初现金及现金等价物余额		363,030,541.18	113,658,654.38
六、期末现金及现金等价物余额		224,913,575.61	363,030,541.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨文江

主管会计工作负责人： 王志杰

会计机构负责人： 陈国军

广州御银科技股份有限公司
所有者权益变动表
2010 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	264,946,500.00	517,854,658.17	---	---	23,757,296.65	---	124,048,799.99	930,607,254.81
加: 会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
二、本年初余额	264,946,500.00	517,854,658.17	---	---	23,757,296.65	---	124,048,799.99	930,607,254.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	---	---	---	---	3,470,026.76	---	31,230,240.88	34,700,267.64
(一) 净利润	---	---	---	---	---	---	34,700,267.64	34,700,267.64
(二) 其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---	---
上述(一)和(二)小计	---	---	---	---	---	---	34,700,267.64	34,700,267.64
(三) 所有者投入和减少资本	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 所有者投入资本	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 股份支付计入所有者权益的金额	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
(四) 利润分配	---	---	---	---	3,470,026.76	---	-3,470,026.76	---
1. 提取盈余公积	---	---	---	---	3,470,026.76	---	-3,470,026.76	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者(或股东)的分配	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 所有者权益内部结转	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
(六) 专项储备	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	264,946,500.00	517,854,658.17	---	---	27,227,323.41	---	155,279,040.87	965,307,522.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨文江

主管会计工作负责人: 王志杰

会计机构负责人: 陈国军

广州御银科技股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	149,136,000.00	160,762,967.66	---	---	15,524,092.25	---	49,949,960.35	375,373,020.26
加：会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
二、本年年初余额	149,136,000.00	160,762,967.66	---	---	15,524,092.25	---	49,949,960.35	375,373,020.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	115,810,500.00	357,091,690.51	---	---	8,233,204.40	---	74,098,839.64	555,234,234.55
（一）净利润	---	---	---	---	---	---	82,332,044.04	82,332,044.04
（二）其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---	---
上述（一）和（二）小计	---	---	---	---	---	---	82,332,044.04	82,332,044.04
（三）所有者投入和减少资本	41,242,500.00	431,659,690.51	---	---	---	---	---	472,902,190.51
1. 所有者投入资本	41,242,500.00	431,659,690.51	---	---	---	---	---	472,902,190.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
（四）利润分配	---	---	---	---	8,233,204.40	---	-8,233,204.40	---
1. 提取盈余公积	---	---	---	---	8,233,204.40	---	-8,233,204.40	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者（或股东）的分配	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
（五）所有者权益内部结转	74,568,000.00	-74,568,000.00	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增资本（或股本）	74,568,000.00	-74,568,000.00	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本（或股本）	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
（六）专项储备	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	264,946,500.00	517,854,658.17	---	---	23,757,296.65	---	124,048,799.99	930,607,254.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 杨文江

主管会计工作负责人： 王志杰

会计机构负责人： 陈国军

广州御银科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2010 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权 益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其		
一、上年年末余额	264,946,500.00	517,854,658.17	---	---	23,757,296.65	---	171,924,798.30	---	---	978,483,253.12
加: 会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
二、本年初余额	264,946,500.00	517,854,658.17	---	---	23,757,296.65	---	171,924,798.30	---	---	978,483,253.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	---	168,244,750.00	---	---	3,470,026.76	---	90,577,843.03	---	---	262,292,619.79
(一) 净利润	---	---	---	---	---	---	94,047,869.79	---	---	94,047,869.79
(二) 其他综合收益	---	168,244,750.00	---	---	---	---	---	---	---	168,244,750.00
上述(一)和(二)小计	---	168,244,750.00	---	---	---	---	94,047,869.79	---	---	262,292,619.79
(三) 所有者投入和减少资本	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 所有者投入资本	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 股份支付计入所有者权益的金额	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(四) 利润分配	---	---	---	---	3,470,026.76	---	-3,470,026.76	---	---	---
1. 提取盈余公积	---	---	---	---	3,470,026.76	---	-3,470,026.76	---	---	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者(或股东)的分配	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 所有者权益内部结转	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本(或股本)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(六) 专项储备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	264,946,500.00	686,099,408.17	---	---	27,227,323.41	---	262,502,641.33	---	---	1,240,775,872.9

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 杨文江

主管会计工作负责人: 王志杰

会计机构负责人: 陈国军

广州御银科技股份有限公司
 合并所有者权益变动表（续）
 2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	149,136,000.00	160,762,967.66	---	---	15,524,092.25	---	89,342,899.65	---	---	414,765,959.56
加：会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
二、本年初余额	149,136,000.00	160,762,967.66	---	---	15,524,092.25	---	89,342,899.65	---	---	414,765,959.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	115,810,500.00	357,091,690.51	---	---	8,233,204.40	---	82,581,898.65	---	---	563,717,293.56
（一）净利润	---	---	---	---	---	---	90,815,103.05	---	---	90,815,103.05
（二）其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
上述（一）和（二）小计	---	---	---	---	---	---	90,815,103.05	---	---	90,815,103.05
（三）所有者投入和减少资本	41,242,500.00	431,659,690.51	---	---	---	---	---	---	---	472,902,190.51
1. 所有者投入资本	41,242,500.00	431,659,690.51	---	---	---	---	---	---	---	472,902,190.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
（四）利润分配	---	---	---	---	8,233,204.40	---	-8,233,204.40	---	---	---
1. 提取盈余公积	---	---	---	---	8,233,204.40	---	-8,233,204.40	---	---	---
2. 提取一般风险准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 对所有者（或股东）的分配	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
（五）所有者权益内部结转	74,568,000.00	-74,568,000.00	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增资本（或股本）	74,568,000.00	-74,568,000.00	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本（或股本）	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
（六）专项储备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 本期提取	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	264,946,500.00	517,854,658.17	---	---	23,757,296.65	---	171,924,798.30	---	---	978,483,253.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：王志杰

会计机构负责人：陈国军

广州御银科技股份有限公司 2010 年度财务报表附注

一、公司基本情况

广州御银科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身广州御银科技有限责任公司由杨文江、增城市御银实业有限公司共同出资组建,注册资本人民币 15,000,000.00 元,于 2001 年 4 月 26 日取得广州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照(注册号为:4401011108228),2009 年 11 月 4 日工商变更登记,注册号变更为 440101000034373。

公司经广州市经济委员会穗经[2003]88 号《关于同意设立广州御银科技股份有限公司的批复》批准,以公司截至 2003 年 2 月 28 日经审计净资产 30,200,000.00 元按 1:1 比例折股,整体变更为股份公司。改制后,公司的股本总额为 30,200,000.00 元。

2006 年 5 月 23 日,发行人召开 2005 年度股东大会,审议通过了 2005 年度利润分配方案,决定以 2005 年 12 月 31 日股份公司总股本 30,200,000 股为基数,向全体股东每 10 股送股票红利 6.56 股,共向股东派送股票股利 19,811,200 股,本次利润分配完成后,公司的股本总额为 50,011,200.00 元。

2006 年 6 月 16 日,发行人召开 2006 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于增资扩股议案》,同意公司以每股 2.88 元的发行价格,增发 5,556,800 股新股。本次增资扩股后股本总额为 55,568,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]号 350 文核准,于 2007 年 10 月 22 日发行 19,000,000 股,本公司股票已于 2007 年 11 月在深圳证券交易所上市。截止 2007 年 12 月 31 日公司的股本总额为 74,568,000.00 元。

2008 年 3 月 10 日通过股东大会决议:资本公积转增股本方案,以 2007 年末公司总股本 74,568,000 股为基数,每 10 股转增 10 股。截止 2008 年 12 月 31 日公司的股本总额为 149,136,000.00 元。

经公司 2008 年度股东大会审议通过,以 2008 年年末总股本 149,136,000 股为基数向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本,送转完成后公司总股本增至 223,704,000 股。资本公积金转增股本的方案已于 2009 年 6 月 3 日实施。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]962 号文核准，公司于 2009 年 10 月 13 日以非公开发行股票的方式向 7 家特定投资者发行了 41,242,500 股人民币普通股（A 股），发行价为人民币 12.00 元/股。经深圳证券交易所同意，公司非公开发行的股票于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌上市。非公开发行后公司总股本增至 264,946,500 股。截止 2009 年 12 月 31 日公司的股本总额为 264,946,500.00 元。

截止 2010 年 12 月 31 日公司的股本总额为 264,946,500.00 元。

公司属制造及运营服务行业，主要的经营业务包括：电子产品、通讯产品、电脑软件、金融机具网络、自动柜员机及点钞机设备系统的研究、开发、生产（限分公司生产）。维修、维护、租赁：计算机及其配件、金融机具设备及配件。安全技术防范工程设计、施工、维修。商品信息咨询、技术咨询。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。

主要产品为自动柜员机，报告期内生产经营良好。

公司住所：广州市天河区五山路金山大厦 26 层 06、10 房。

公司法定代表人：杨文江。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照

权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下

单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应

收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累

计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价,无市场报价可供参考时采用估值技术等方法确认公允价值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项应收款占应收款项余额的 10% 以上或应收款项前五名为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	90%	90%

组合 2：其他应收款中的应收政府补助-增值税退税采用余额百分比法（0%）计提坏账准备。

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不

足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两

者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
ATM 柜员机	8	5	11.875
其他设备	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

(1) 安装/调试的自产 ATM 柜员机: 本公司发出的用来与银行合作分享手续费及租赁给银行的尚在安装调试的 ATM 柜员机。

(2) 其它在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生

产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
注册商标及专利	10 年	合同规定与法律规定孰低的原则
电脑软件	5 年	行业情况及企业历史经验

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 研发的软件能够使用且可出售；
- (2) 研发的软件拟和柜员机一并出售；
- (3) 软件开发阶段的支出能够单独并可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销方法

长期待摊费用的摊销方法为在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。
装修支出按 2 年摊销。

(十九) 预计负债

本公司涉及保修、诉讼、债务担保、亏损合同、重组等事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
该义务是本公司承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

为了与收入、成本确认期间相配比，按一定的标准将销售机器的保修期间、融资租赁机器的租赁期间所发生的维护费用在收入确认期间确认为预计负债，具体计算方法如下：

- (1) 按历史数据确定预计维护费用每月单台标准；
- (2) 按合同确定销售机器保修总月份数、融资租赁机维护总月份数。考虑到新机上线前期实际不发生或少量发生维护费，在按合同确定维护总月份数时，每台机统一扣减 6 个月；
- (3) 按销售机器数量、保修总月份数、每月单台维护标准确认保修期间销售机器的维护费用，同时确认预计负债；

- (4) 按融资租赁机器数量、租赁总月份数、每月单台维护标准确认租赁期间融资租赁机的维护费用，同时确认预计负债。

(二十) 股份支付及权益工具

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

1、以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

2、以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的支付现金或其他资产义务的交易。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定负债的公允价值计量。

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债。并在结算前的每个资产负债的表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (1) 合同经双方签字盖章确认，已经生效；
- (2) 设备已经发出，且通过物流公司或公司销售部确认客户已经收到；
- (3) 设备按合同要求已经安装调试完毕；或经公司销售部确认设备已安装调试完毕，客户已经验收。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) ATM 服务收入：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时确认收入。

(4) 租赁资产收入：

在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

未实现融资收益在租赁期内各个期间按实际利率法分配。

或有租金在实际发生时确认为当期收入。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁，经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当

期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
企业所得税 *	应纳税所得额	15%

子公司的所得税税率：

子公司名称	计税依据	税率
广州御银金融服务有限公司	应纳税所得额	25%
珠海市御银电子科技有限公司	应纳税所得额	25%
广州御新软件有限公司 **	应纳税所得额	12.5%
广州御银自动柜员机技术有限公司	应纳税所得额	25%
御银（中国）科技国际有限公司	应纳税所得额	0%
御银科技（香港）有限公司	应纳税所得额	16.5%
安徽御银电子科技有限公司	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

*:公司于 2008 年 12 月 29 日获得高新技术企业证书（证书编号：GR200844000930），于 2009 年 3 月 16 日获得广州市天河区地方税务局同意 2008 年度企业所得税减按 15%征收备案。于 2010 年 8 月 18 日获得广州市天河区地方税务局同意 2010 年度企业所得税减按 15%征收备案。

**：依据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》财税〔2008〕1号文件的有关规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司全资子公司广州御新软件有限公司经广州市科学技术局认定为广州市新办高新技术企业软件生产企业，且在 2006 年度开始成立并投产。

***：根据财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的有关规定：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州御银金融服务有限公司	其它有限责任公司	广州	设备维护、资产清分服务	3000	对柜员机进行维护及管理，对现金及有价证券清分处理。	3000	---	100	100	是	---	---	---
珠海市御银电子科技有限公司	有限责任公司	珠海	设备研发	200	电子产品、通讯产品、计算机软件、机电设备的研发。	200	---	100	100	是	---	---	---
广州御新软件有限公司	有限责任公司	广州	软件研发、销售	200	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售。	200	---	100	100	是	---	---	---
广州御银自动柜员机技术有限公司	有限责任公司	广州	软件及设备研发、生产、销售	2000	电子产品、金融机具设备、自动柜员机的研究、开发、销售。	2000	---	100	100	是	---	---	---
御银(中国)科技国际有限公司	有限责任公司	维尔京群岛	销售	100 万美元	贸易	10 万美元	---	100	100	是	---	---	---
御银科技(香港)有限公司	有限责任公司	香港	销售	1 万港元	贸易	0	---	100	100	是	---	---	---

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
安徽御银电子科技 有限公司	有限责 任公 司	安徽	设备销 售、租 赁	500	自动柜员机及点钞机 设备的研发、销售。	500	---	100	100	是	---	---	---

(二) 合并范围发生变更的说明

公司于 2010 年 7 月 23 日注册成立御银科技（香港）有限公司，从注册成立起纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
御银科技（香港）有限公司	-6,655.05	-6,655.05

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	2010.12.31			2009.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			195,631.63			228,772.03
小计			<u>195,631.63</u>			<u>228,772.03</u>
银行存款						
人民币			222,141,207.36			358,729,470.37
美元	385,291.30	6.6227	2,551,668.69	44,227.98	6.8282	301,997.49
欧元	1,750.29	8.8065	15,413.93	1,745.24	9.7971	17,098.29
小计			<u>224,708,289.98</u>			<u>359,048,566.15</u>
其他货币资金						
人民币			6,581,819.06			5,287,543.35
美元	13.16	6.6227	87.15	13.15	6.8282	89.79
小计			<u>6,581,906.21</u>			<u>5,287,633.14</u>

合 计	231,485,827.82	364,564,971.32
-----	----------------	----------------

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票保证金	---	1,534,430.14
临时监管户	15,836.75	---
信用证保证金	4,769,165.46	---
保函保证金	1,787,250.00	---
合 计	6,572,252.21	1,534,430.14

(二) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2010.12.31				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	89,443,317.45	100.00	6,224,671.50	6.96	66,920,442.43	100.00	3,545,148.08	5.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	89,443,317.45	100.00	6,224,671.50		66,920,442.43	100.00	3,545,148.08	

应收账款种类的说明：详见附注二、(十)

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	75,498,482.69	84.41	3,774,924.12	63,425,892.13	94.77	3,171,294.60

1 至 2 年	11,326,563.00	12.66	1,132,656.30	3,452,154.18	5.16	345,215.42
2 至 3 年	2,598,383.76	2.91	1,299,191.88	23,796.12	0.04	11,898.06
3 年以上	19,888.00	0.02	17,899.20	18,600.00	0.03	16,740.00
合计	89,443,317.45	100.00	6,224,671.50	66,920,442.43	100.00	3,545,148.08

- 2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。
- 3、本报告期内无在之前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款的情况。
- 4、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项情况。
- 5、本报告期内无实际核销的应收账款情况。
- 6、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 7、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
安徽省农村信用社联合社	客户	10,240,954.31	1 年以内、1-2 年	11.45
陕西西安冠林智能科技有限公司	客户	7,630,000.01	1 年以内、1-2 年	8.53
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	客户	4,619,794.20	1 年以内	5.17
江西省农村信用社联合社	客户	3,806,325.70	1 年以内	4.26
广东省东莞市邮政局	客户	3,800,672.96	1 年以内	4.25

- 8、 期末无应收关联方账款的情况。
- 9、 本报告期内无终止确认的应收款项情况。
- 10、 本报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(三) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	2010.12.31				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1: 账龄分析法	49,849,077.78	91.87	2,985,719.99	5.99	9,939,407.47	64.68	811,490.41	8.16
组合 2: 应收政府补助-增值税退税	4,413,948.37	8.13	---	---	5,428,821.18	35.32	---	---
组合小计	54,263,026.15	100.00	2,985,719.99	5.50	15,368,228.65	100.00	811,490.41	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<u>54,263,026.15</u>	<u>100.00</u>	<u>2,985,719.99</u>		<u>15,368,228.65</u>	<u>100.00</u>	<u>811,490.41</u>	

其他应收款种类的说明：详见附注二、(十)

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	46,917,255.41	94.12	2,345,862.77	8,461,351.32	85.13	423,067.56
1 至 2 年	2,363,853.64	4.74	236,385.36	1,005,852.28	10.12	100,585.23
2 至 3 年	269,250.02	0.54	134,625.02	307,580.94	3.09	139,676.98
3 年以上	298,718.71	0.60	268,846.84	164,622.93	1.66	148,160.64
合计	<u>49,849,077.78</u>	<u>100.00</u>	<u>2,985,719.99</u>	<u>9,939,407.47</u>	<u>100.00</u>	<u>811,490.41</u>

(2) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

项目	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收政府补助-增值税退税	4,413,948.37	0	---

- 2、 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备。
- 3、 期末无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额的情况。
- 4、 本报告期内无实际核销的其他应收款。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广东盛安融资担保有限公司	无	30,000,000.00	1 年以内	55.29	投资保证金
广州市国家税务局	税收主管部门	4,413,948.37	1 年以内	8.13	软件增值税退税
吴辉成	无	1,397,727.50	1-2 年	2.58	往来款
段文伟	职员	534,120.00	1 年以内	0.98	厂房押金
胡凯栋	职员	500,000.00	1 年以内	0.92	投标保证金

软件增值税退税详见附注五、（三十二）营业外收入

7、 本报告期内应收关联方款项的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
张成虎	关键管理人员	180,197.88	0.33

8、 本报告期内无终止确认的其他应收款项情况。

9、 本报告期内无以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的情况。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	56,682,470.53	100.00	17,074,804.17	100.00
1 至 2 年	---	---	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---
合计	<u>56,682,470.53</u>	<u>100.00</u>	<u>17,074,804.17</u>	<u>100.00</u>

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
富士通先端科技(上海)有限公司	供应商	20,413,712.95	1 年以内	预付货款
广州基准机械电子科技有限公司	供应商	8,873,144.77	1 年以内	预付货款
广州市国土资源和房屋管理局		9,000,000.00	1 年以内	竞拍土地
中央金库		3,214,279.99	1 年以内	支付的进口税金

天津滨河创新科技有限公司	供应商	2,579,396.09	1 年以内	预付货款
合计		<u>44,080,533.80</u>		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

1、存货分类

项目	2010.12.31			2009.12.31		
	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	42,034,630.23	601,684.08	41,432,946.15	34,623,971.81	242,644.18	34,381,327.63
辅助材料	67,457.72	---	67,457.72	5,907.50	---	5,907.50
在产品	5,331,655.84	---	5,331,655.84	17,840,163.09	---	17,840,163.09
库存商品	16,682.80	---	16,682.80	95,651.69	---	95,651.69
发出商品	67,756,556.46	---	67,756,556.46	42,455,286.13	---	42,455,286.13
产成品	13,571,329.48	---	13,571,329.48	1,950,567.75	---	1,950,567.75
低值易耗品	2,060.00	---	2,060.00	---	---	---
半成品	1,523,618.66	---	1,523,618.66	1,161,141.89	---	1,161,141.89
合计	<u>130,303,991.19</u>	<u>601,684.08</u>	<u>129,702,307.11</u>	<u>98,132,689.86</u>	<u>242,644.18</u>	<u>97,890,045.68</u>

2、 存货跌价准备

存货种类	2009.12.31	本期计提额	本期减少额		2010.12.31
			转回	转销	
原材料	242,644.18	359,039.90	---	---	601,684.08
合计	<u>242,644.18</u>	<u>359,039.90</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>601,684.08</u>

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	周转超过 1 年的维护材料按账面价值与市场公允价值孰低的原则计提跌价准备	---	---

- 4、 本期期末存货余额中无从借款费用资本化金额计入的情况。
- 5、 期末余额中没有存货用于担保，没有存货所有权受到限制。

(六) 长期应收款

项目	2010.12.31	2009.12.31
应收融资租赁款	192,409,427.77	159,326,815.10
减：未实现融资收益	42,617,479.08	35,619,789.24
小计	149,791,948.69	123,707,025.86
减：重分类至一年内到期的非流动资产	52,683,352.91	43,093,544.42
合计	97,108,595.78	80,613,481.44

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2010.12.31	2009.12.31
(1) 可供出售债券	---	---
(2) 可供出售权益工具 - 星河生物股票	281,200,000.00	---
其中：公允价值	281,200,000.00	---
(3) 其他	---	---
合计	281,200,000.00	---

2010.12.9 广东星河生物科技股份有限公司挂牌上市，根据管理层的意图，公司将持有的广东星河生物科技股份有限公司股份划分为可供出售金融资产，公司持有其 500 万股票。星河生物 2010 年 12 月 31 日的收盘价为每股 56.24 元（资料来源：深圳证券交易所）。

2、 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	2010.12.31	2009.12.31
广东星河生物科技股份有限公司	2011.12.9	281,200,000.00	---

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
北京青年御银科技有限公司	权益法	2,000,000.00	---	2,000,000.00	2,000,000.00	20.00	20.00	---	---	---	---
权益法小计		2,000,000.00	---	2,000,000.00	2,000,000.00	20.00	20.00	---	---	---	---
广州市农村信用合作联社	成本法	60,000.00	60,000.00	---	60,000.00	0.0015	0.0015	---	---	---	6,072.00
深圳市信威电子有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00	16.00	16.00	---	---	---	---
上海博科资讯股份有限公司	成本法	9,800,000.00	---	9,800,000.00	9,800,000.00	1.647	1.647	---	---	---	---
广东星河生物科技股份有限 公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	---	---	---	---	---	---	---
成本法小计		34,860,000.00	25,060,000.00	-5,200,000.00	19,860,000.00	---	---	---	---	---	6,072.00
合计		36,860,000.00	25,060,000.00	-3,200,000.00	21,860,000.00	---	---	---	---	---	6,072.00

2010.12.9 广东星河生物科技股份有限公司挂牌上市，根据管理层的意图，公司将持有的广东星河生物科技股份有限公司股份划分为可供出售金融资产，详见注释（七）

2、 本期末长期投资未有减值迹象，故未计提长期投资减值准备。

(九) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	2009.12.31	本期增加		本期减少	2010.12.31
一、账面原值合计：	<u>458,903,117.62</u>		<u>58,469,321.61</u>	<u>37,455,376.12</u>	<u>479,917,063.11</u>
其中：房屋及建筑物	3,974,019.85		---	---	3,974,019.85
机器设备	9,270,683.69		1,115,431.09	2,007.20	10,384,107.58
ATM	433,779,517.57		52,837,644.92	37,186,140.82	449,431,021.67
运输设备	9,927,077.31		3,443,273.00	267,228.10	13,103,122.21
其他设备	1,951,819.20		1,072,972.60	---	3,024,791.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	<u>102,603,199.74</u>		<u>57,429,017.14</u>	<u>7,885,817.92</u>	<u>152,146,398.96</u>
其中：房屋及建筑物	1,425,563.71		195,683.28	---	1,621,246.99
机器设备	4,329,506.56		1,435,250.24	1,906.84	5,762,849.96
ATM	91,768,450.64		53,852,191.02	7,630,044.39	137,990,597.27
运输设备	4,431,044.94		1,539,018.14	253,866.69	5,716,196.39
其他设备	648,633.89		406,874.46	---	1,055,508.35
三、固定资产账面净值合计	<u>356,299,917.88</u>				<u>327,770,664.15</u>
其中：房屋及建筑物	2,548,456.14				2,352,772.86
机器设备	4,941,177.13				4,621,257.62
ATM	342,011,066.93				311,440,424.40
运输设备	5,496,032.37				7,386,925.82
其他设备	1,303,185.31				1,969,283.45
四、减值准备合计	---		---	---	---
其中：房屋及建筑物	---		---	---	---
机器设备	---		---	---	---
ATM	---		---	---	---
运输设备	---		---	---	---
其他设备	---		---	---	---
五、固定资产账面价值合计	<u>356,299,917.88</u>				<u>327,770,664.15</u>
其中：房屋及建筑物	2,548,456.14				2,352,772.86
机器设备	4,941,177.13				4,621,257.62
ATM	342,011,066.93				311,440,424.40
运输设备	5,496,032.37				7,386,925.82
其他设备	1,303,185.31				1,969,283.45

本期折旧额 57,429,017.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 44,250,179.23 元。

- 2、 本期期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

- 5、 期末无持有待售的固定资产的情况。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产的情况。

(十) 在建工程

1、 在建工程明细情况：

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装/调试的自产 ATM	146,154,199.83	---	146,154,199.83	50,833,719.36	---	50,833,719.36
合 计	146,154,199.83	---	146,154,199.83	50,833,719.36	---	50,833,719.36

2、 期末在建工程未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
1、 账面原值合计	498,824.40	---	---	498,824.40
(1) 金蝶软件	136,250.00	---	---	136,250.00
(2) KINGTELLER&御银商标	3,904.80	---	---	3,904.80
(3) 1688A 大堂式外观专利	1,809.60	---	---	1,809.60
(4) 自动柜员机面板 3 外观专利	8,575.00	---	---	8,575.00
(5) 人民币防伪鉴别仪外观专利	3,305.00	---	---	3,305.00
(6) URT racker 事务系统	3,630.00	---	---	3,630.00
(7) 办公自动化系统—OA 系统	50,000.00	---	---	50,000.00
(8) VideoArts 培训技术课程	26,700.00	---	---	26,700.00
(9) OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	48,850.00	---	---	48,850.00
(10) Altium Limited 绘图软件款	210,000.00	---	---	210,000.00
(11) NS_5GT_108 防火墙	5,800.00	---	---	5,800.00
2、 累计摊销合计	177,869.19	55,430.48	---	233,299.67
(1) 金蝶软件	111,439.80	15,560.00	---	126,999.80
(2) KINGTELLER&御银商标	3,221.26	390.48	---	3,611.74
(3) 1688A 大堂式外观专利	1,484.98	180.96	---	1,665.94
(4) 自动柜员机面板 3 外观专利	5,977.14	857.52	---	6,834.66

(5) 人民币防伪鉴别仪外观专利	2,228.64	330.48	---	2,559.12
(6) URT racker 事务系统	2,541.00	726.00	---	3,267.00
(7) 办公自动化系统—OA 系统	8,750.07	5,000.04	---	13,750.11
(8) VideoArts 培训技术课程	8,455.00	5,340.00	---	13,795.00
(9) OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	7,734.52	4,884.96	---	12,619.48
(10) Altium Limited 绘图软件款	22,750.00	21,000.00	---	43,750.00
(11) NS_5GT_108 防火墙	3,286.78	1,160.04	---	4,446.82
3、无形资产账面净值合计	<u>320,955.21</u>			<u>265,524.73</u>
(1) 金蝶软件	24,810.20			9,250.20
(2) KINGTELLER&御银商标	683.54			293.06
(3) 1688A 大堂式外观专利	324.62			143.66
(4) 自动柜员机面板 3 外观专利	2,597.86			1,740.34
(5) 人民币防伪鉴别仪外观专利	1,076.36			745.88
(6) URT racker 事务系统	1,089.00			363.00
(7) 办公自动化系统—OA 系统	41,249.93			36,249.89
(8) VideoArts 培训技术课程	18,245.00			12,905.00
(9) OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	41,115.48			36,230.52
(10) Altium Limited 绘图软件款	187,250.00			166,250.00
(11) NS_5GT_108 防火墙	2,513.22			1,353.18
4、减值准备合计	---	---	---	---
(1) 金蝶软件	---	---	---	---
(2) KINGTELLER&御银商标	---	---	---	---
(3) 1688A 大堂式外观专利	---	---	---	---
(4) 自动柜员机面板 3 外观专利	---	---	---	---
(5) 人民币防伪鉴别仪外观专利	---	---	---	---
(6) URT racker 事务系统	---	---	---	---
(7) 办公自动化系统—OA 系统	---	---	---	---
(8) VideoArts 培训技术课程	---	---	---	---
(9) OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	---	---	---	---
(10) Altium Limited 绘图软件款	---	---	---	---
(11) NS_5GT_108 防火墙	---	---	---	---
5、无形资产账面价值合计	<u>320,955.21</u>			<u>265,524.73</u>
(1) 金蝶软件	24,810.20			9,250.20
(2) KINGTELLER&御银商标	683.54			293.06
(3) 1688A 大堂式外观专利	324.62			143.66
(4) 自动柜员机面板 3 外观专利	2,597.86			1,740.34

(5) 人民币防伪鉴别仪外观专利	1,076.36	745.88
(6) URT racker 事务系统	1,089.00	363.00
(7) 办公自动化系统—OA 系统	41,249.93	36,249.89
(8) VideoArts 培训技术课程	18,245.00	12,905.00
(9) OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	41,115.48	36,230.52
(10) Altium Limited 绘图软件款	187,250.00	166,250.00
(11) NS_5GT_108 防火墙	2,513.22	1,353.18

2、公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
ATM 监控开发系统 研发项目	---	135,000.00	---	---	135,000.00
新一代自助设备交 易平台系统	---	4,130,781.37	---	---	4,130,781.37
合 计	---	4,265,781.37	---	---	4,265,781.37

3、 期末无用于抵押或担保的无形资产。

4、 无形资产期末未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(十二) 长期待摊费用

项目	2009.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010.12.31	其他减少的原因
装修费	1,161.71	---	1,161.71	---	---	---
装修费	20,397.92	---	20,397.92	---	---	---
装修费	8,137.46	---	8,137.46	---	---	---
装修费	23,998.33	---	23,998.33	---	---	---
装修费	26,432.29	---	26,432.29	---	---	---
装修费	11,076.33	---	11,076.33	---	---	---
装修费	54,770.68	---	54,770.68	---	---	---
装修费	14,342.73	---	14,342.73	---	---	---
装修费	9,177.00	---	9,177.00	---	---	---
装修费	3,940.42	---	3,940.42	---	---	---
装修费	15,234.99	---	15,234.99	---	---	---
装修费	268,856.25	---	248,175.12	---	20,681.13	---

装修费	427,227.50	---	366,195.00	---	61,032.50	---
装修费	5,178.67	---	3,883.92	---	1,294.75	---
装修费	484,466.54	---	264,254.37	---	220,212.17	---
装修费	91,002.36	---	47,479.54	---	43,522.82	---
装修费	---	126,741.00	58,089.57	---	68,651.43	---
装修费	---	17,043.00	6,391.17	---	10,651.83	---
装修费	---	74,922.00	21,852.25	---	53,069.75	---
装修费	---	175,971.00	29,328.52	---	146,642.48	---
装修费	---	128,011.00	16,001.37	---	112,009.63	---
装修费	---	239,270.00	19,939.16	---	219,330.84	---
合计	<u>1,465,401.18</u>	<u>761,958.00</u>	<u>1,270,259.85</u>	<u>---</u>	<u>957,099.33</u>	<u>---</u>

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2010.12.31	2009.12.31
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,565,083.25	718,227.16
预计负债	4,130,820.00	3,841,200.00
融资租赁预计税金	997,398.78	1,691,079.77
小 计	<u>6,693,302.03</u>	<u>6,250,506.93</u>
递延所得税负债:		
融资租赁	7,930,925.43	6,002,477.56
可供出售金融资产公允价值变动	29,690,250.00	---
小计	<u>37,621,175.43</u>	<u>6,002,477.56</u>

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	2010.12.31	2009.12.31
(1) 可抵扣暂时性差异		---
(2) 可抵扣亏损	<u>597,834.51</u>	<u>1,149,702.08</u>
合计	<u>597,834.51</u>	<u>1,149,702.08</u>

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	2010.12.31	2009.12.31
2012 年	---	677,089.94
2013 年	396,176.69	396,176.69
2014 年	76,435.45	76,435.45
2015 年	125,222.37	---
合计	<u>597,834.51</u>	<u>1,149,702.08</u>

4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
融资租赁	50,845,098.47
可供出售金融资产公允价值变动	197,935,000.00
小计	<u>248,780,098.47</u>
可抵扣差异项目	
坏账准备	9,210,391.49
存货跌价准备	601,684.08
预计负债	27,538,800.00
融资租赁预计税金	6,523,264.87
小计	<u>43,874,140.44</u>

(十四) 资产减值准备

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少		2010.12.31
			转 回	转 销	
坏账准备	4,356,638.49	4,853,753.00	---	---	9,210,391.49
存货跌价准备	<u>242,644.18</u>	<u>359,039.90</u>	---	---	<u>601,684.08</u>
合计	<u>4,599,282.67</u>	<u>5,212,792.90</u>	---	---	<u>9,812,075.57</u>

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2010.12.31	2009.12.31
质押借款	---	---

抵押借款	---	31,000,000.00
保证借款	---	---
信用借款	---	---
合计	---	<u>31,000,000.00</u>

(十六) 应付票据

种类	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	---	7,390,574.67
商业承兑汇票	---	---
合计	---	<u>7,390,574.67</u>

(十七) 应付账款

1、应付账款按账龄列示：

项目	2010.12.31	2009.12.31
一年以内	31,504,913.75	14,470,854.69
一年以上至二年以内	1,037,898.24	69,696.56
二年以上至三年以内	45,427.26	---
三年以上	---	---
合 计	<u>32,588,239.25</u>	<u>14,540,551.25</u>

- 2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末余额中无欠关联方情况。
- 4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十八) 预收款项

1、预收账款按账龄列示：

项目	2010.12.31	2009.12.31
一年以内	46,983,591.08	30,978,554.01
一年以上至二年以内	---	---
合 计	<u>46,983,591.08</u>	<u>30,978,554.01</u>

- 2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

(十九) 应付职工薪酬

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,406,607.76	29,193,491.73	28,717,094.12	1,883,005.37
(2) 职工福利费	---	1,271,987.76	1,271,987.76	---
(3) 社会保险费	11,975.18	1,986,502.09	1,976,924.17	21,553.10
其中：医疗保险费	4,709.15	805,566.39	802,152.17	8,123.37
基本养老保险费	6,063.77	1,038,733.19	1,032,814.68	11,982.28
年金缴费	---	---	---	---
失业保险费	401.76	18,038.80	17,985.17	455.39
工伤保险费	238.93	31,955.14	32,006.49	187.58
生育保险费	561.57	90,999.48	90,835.21	725.84
重大疾病医疗补助	---	1,209.09	1,130.45	78.64
(4) 住房公积金	152,512.00	924,393.00	937,226.00	139,679.00
(5) 工会经费和职工教育经费	16,894.67	392,948.56	409,843.23	---
(6) 非货币性福利	---	---	---	---
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
(8) 职工奖福基金	---	---	---	---
(9) 其他	---	---	---	---
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合计	<u>1,587,989.61</u>	<u>33,769,323.14</u>	<u>33,313,075.28</u>	<u>2,044,237.47</u>

1、 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

2、 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月工资本月计提后，于下月中发放。

(二十) 应交税费

税费项目	2010.12.31	2009.12.31
增值税	11,713,175.63	5,364,477.06
营业税	7,032,973.09	5,834,940.57
企业所得税	5,694,553.22	5,988,348.23
个人所得税	173,102.87	129,596.44
城市维护建设税	854,032.72	704,748.07
教育费附加	368,253.95	230,386.72
应交印花税	47,050.10	121,303.57
防洪费	267,630.81	322,073.08
合计	<u>26,150,772.39</u>	<u>18,695,873.74</u>

(二十一) 其他应付款

1、 其他应付款按账龄列示:

项目	2010.12.31	2009.12.31
一年以内	77,012,702.48	6,981,340.88
一年以上至二年以内	607,487.00	130,765.34
二年以上至三年以内	2,199.69	---
三年以上	---	---
合 计	77,622,389.17	7,112,106.22

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

5、 期末余额金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
广州集鑫投资咨询有限公司	45,510,000.00	星河生物投资经纪费	2011.12.9 到期
北京融讯通达科贸有限公司	22,755,000.00	星河生物投资经纪费	2011.12.9 到期
合 计	68,265,000.00		

(二十二) 预计负债

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
ATM 维护	25,608,000.00	12,069,600.00	10,138,800.00	27,538,800.00
合计	25,608,000.00	12,069,600.00	10,138,800.00	27,538,800.00

(二十三) 股本

项目	2009.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2010.12.31
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2). 国有法人持股	12,500,000.00	---	---	---	-12,500,000	-12,500,000	---
(3). 其他内资持股	174,093,565.00	---	---	---	-65,622,516	-65,622,516	108,471,049
其中:							
境内法人持股	19,542,500.00	---	---	---	-19,542,500	-19,542,500	---
境内自然人持股	154,551,065.00	---	---	---	-46,080,016	-46,080,016	108,471,049

(4). 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中:							
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	<u>186,593,565.00</u>	---	---	---	<u>-78,122,516</u>	<u>-78,122,516</u>	<u>108,471,049</u>
2. 无限售条件流通股股份							
(1). 人民币普通股	78,352,935.00	---	---	---	78,122,516	78,122,516	156,475,451
(2). 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股股份合计	<u>78,352,935.00</u>	---	---	---	<u>78,122,516</u>	<u>78,122,516</u>	<u>156,475,451</u>
合计	<u>264,946,500.00</u>	---	---	---	---	---	<u>264,946,500.00</u>

公司股本历史沿革详见附注一、公司基本情况。

(二十四) 资本公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
1. 资本溢价 (股本溢价)	517,020,114.17	---	---	517,020,114.17
小计	<u>517,020,114.17</u>	---	---	<u>517,020,114.17</u>
2. 其他资本公积				
(1) 原制度转入	834,544.00	---	---	834,544.00
(2) 可供出售金融资产公允价值变动形成的	---	168,244,750.00	---	168,244,750.00
小计	<u>834,544.00</u>	<u>168,244,750.00</u>	---	<u>169,079,294.00</u>
合计	<u>517,854,658.17</u>	<u>168,244,750.00</u>	---	<u>686,099,408.17</u>

资本公积本期增加是星河生物股票挂牌上市，长期股权投资转为可供出售金融资产的公允价值与初始投资成本的差额，详见注释七、注释八。

(二十五) 盈余公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
法定盈余公积	22,435,009.68	3,470,026.76	---	25,905,036.44
任意盈余公积	1,322,286.97	---	---	1,322,286.97
储备基金	---	---	---	---
企业发展基金	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
合 计	<u>23,757,296.65</u>	<u>3,470,026.76</u>	---	<u>27,227,323.41</u>

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	171,924,798.30	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	---	
调整后 年初未分配利润	171,924,798.30	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	94,047,869.79	
减: 提取法定盈余公积	3,470,026.76	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	---	
提取储备基金	---	
提取企业发展基金	---	
提取职工奖福基金	---	
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	262,502,641.33	

(二十七) 营业收入及营业成本

1、 营业收入及营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	464,806,167.85	450,407,575.06
其他业务收入	3,393,290.20	2,307,595.26
主营业务成本	213,339,998.22	207,157,241.85
其他业务成本	1,574,608.66	2,424,357.22

2、 主营业务 (分行业)

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务:	464,806,167.85	213,339,998.22	450,407,575.06	207,157,241.85
(1) 工 业	464,806,167.85	213,339,998.22	450,407,575.06	207,157,241.85
(2) 商 业	---	---	---	---
(3) 房地产业	---	---	---	---
(4) 旅游饮食服务业	---	---	---	---
合 计	464,806,167.85	213,339,998.22	450,407,575.06	207,157,241.85

3、主营业务（分业务类型）

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务：				
ATM 销售	226,383,056.02	103,327,548.98	239,025,178.91	119,864,092.08
ATM 合作运营	150,912,635.77	77,765,938.80	143,854,555.72	65,528,678.21
ATM 融资租赁	78,986,073.62	31,336,458.10	59,973,382.61	20,872,016.40
ATM 技术、金融服务	8,524,402.44	910,052.34	7,554,457.82	892,455.16
合 计	<u>464,806,167.85</u>	<u>213,339,998.22</u>	<u>450,407,575.06</u>	<u>207,157,241.85</u>

4、主营业务（分地区）

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
广州地区	63,706,697.43	29,569,225.82	37,945,805.35	20,111,570.72
广东省(除广州)地区	141,885,947.58	59,569,311.96	125,227,957.20	49,149,921.39
广东省外地区	259,213,522.84	124,201,460.44	287,233,812.51	137,895,749.74
合 计	<u>464,806,167.85</u>	<u>213,339,998.22</u>	<u>450,407,575.06</u>	<u>207,157,241.85</u>

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	43,756,585.20	9.35
广东省东莞市邮政局	41,607,966.44	8.89
广东省广州市邮政局	33,878,136.72	7.24
惠普租赁有限公司	30,551,282.13	6.53
广东省广州农村商业银行	26,031,997.04	5.56

(二十八) 营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度	计缴标准
营业税	11,240,701.11	10,379,134.01	应税收入 5%
城市维护建设税	2,344,137.18	2,054,381.95	应交流转税额的 7%
教育费附加	998,320.09	887,379.08	应交流转税额的 3%

防洪费	573,220.64	621,339.58	1-6 月应税收入 0.13%，7-12 月 0.1%
合计	<u>15,156,379.02</u>	<u>13,942,234.62</u>	

(二十九) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	6,072.00	5,152.11
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
处置子公司的收益	---	612,571.13
合 计	<u>6,072.00</u>	<u>617,723.24</u>

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京御银通科技有限责任公司	---	612,571.13	出售子公司
广州市农村信用合作联社	6,072.00	5,152.11	分红
合 计	<u>6,072.00</u>	<u>617,723.24</u>	

3、 投资收益汇回不存在重大限制。

(三十) 资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	4,853,753.00	1,523,430.25
存货跌价损失	359,039.90	242,644.18
长期应收款减值损失	---	---
合计	<u>5,212,792.90</u>	<u>1,766,074.43</u>

(三十一) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项目	2010 年度	2009 年度
----	---------	---------

市场服务费	25,040,732.44	18,935,838.55
工资、福利	9,692,161.15	6,946,924.86
办公费	4,844,133.72	4,110,063.69
差旅费	4,768,138.20	4,480,077.70
运输费	3,604,389.03	3,388,636.18
维护费	1,981,060.00	9,248,222.00
租赁费	1,692,536.44	1,415,351.27
折旧费	1,142,134.42	1,870,078.70
其它	13,269,882.44	9,024,383.16
销售费用合计	<u>66,035,167.84</u>	<u>59,419,576.11</u>

2、管理费用

项目	2010 年度	2009 年度
劳务费	20,873,163.37	13,339,554.80
研发费	17,045,117.56	12,229,017.62
工资、福利	10,967,575.32	10,137,474.74
交通费	3,575,102.34	2,635,703.69
办公费	2,884,140.89	4,249,347.95
差旅费	2,751,023.16	3,967,948.45
招待费	1,637,062.96	1,212,305.41
其它	13,744,801.46	16,991,909.36
管理费用合计	<u>73,477,987.06</u>	<u>64,763,262.02</u>

3、财务费用

类别	2010 年度	2009 年度
利息支出	2,240,228.67	10,569,754.18
减：利息收入	3,765,808.65	434,553.34
汇兑损益	92,533.27	-72,531.78
其他	700,402.94	585,072.87
合计	<u>-732,643.77</u>	<u>10,647,741.93</u>

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入情况

项目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
----	---------	---------	---------------

非流动资产处置利得合计	11,029.99	---	11,029.99
其中：处置固定资产利得	11,029.99	---	11,029.99
处置无形资产利得	---	---	---
非货币性资产交换利得	---	---	---
债务重组利得	---	---	---
接受捐赠	---	---	---
政府补助	2,154,921.00	420,000.00	2,154,921.00
补贴收入-增值税退税 *	14,934,290.02	15,028,595.52	---
其他	33,773.00	311,126.51	33,773.00
合计	<u>17,134,014.01</u>	<u>15,759,722.03</u>	<u>2,199,723.99</u>

*: 2001 年 8 月 6 日经广东省信息产业厅认定公司为软件企业。根据财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的有关规定：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2010 年软件收入增值税退税金额 14,934,290.02 元，截止 2010 年 12 月 31 日尚有 4,413,948.37 元未收到。

2、政府补助明细

项目	2010 年度	2009 年度	说明
广州市科学技术局新一代金融自助终端设备交易平台经费补贴	---	100,000.00	粤科计字[2009]108 号
2009 年省中小企业专项资金政银企合作项目	640,000.00	320,000.00	穗中小企函[2009]16 号
2009 年市软件（动漫）产业发展资金项目	1,000,000.00	---	穗科函字 [2009] 13 号
广东广州天河区经济贸易局贴息资金	35,000.00	---	穗财经 [2010] 27 号
广东广州天河经贸局贴息资金	7,352.00	---	穗外经贸发函 [2009] 73 号
广东广州天河经贸局贴息资金	486.00	---	穗外经贸规财函 [2009] 44 号
广州市天河区经济贸易局款	83.00	---	穗外经贸规财函 [2010] 7 号
天河经贸局促进总部经济和高端服务业发展奖励	302,000.00	---	穗天字[2010]5 号—中共广州市天河区委员会
天河科学科技局创新基金	170,000.00	---	06C26214401636/科技部科技型中小技术创新基金管理中心
合计	<u>2,154,921.00</u>	<u>420,000.00</u>	

(三十三) 营业外支出

项目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,855.11	---	8,855.11
其中：固定资产处置损失	8,855.11	---	8,855.11
无形资产处置损失	---	---	---
对外捐赠	---	---	---
其中：公益性捐赠支出	---	---	---
罚款、赔款	74,688.00	2,000.00	74,688.00
ATM 短款	185,691.90	146,162.00	185,691.90
材料报废、亏损	2,911,608.99	1,326,353.78	2,911,608.99
滞纳金	248,888.82	37,486.68	248,888.82
合计	<u>3,429,732.82</u>	<u>1,512,002.46</u>	<u>3,429,732.82</u>

(三十四) 所得税费用

项目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,311,998.75	16,926,830.15
递延所得税调整	1,485,652.77	-281,808.25
合计	<u>13,797,651.52</u>	<u>16,645,021.90</u>

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.39	0.35	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.40	0.36	0.40

项 目	2010年度	2009年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	94,047,869.79	90,815,103.05
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---

基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	94,047,869.79	90,815,103.05
调整:		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	94,047,869.79	90,815,103.05
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	264,946,500.00	230,577,750.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	264,946,500.00	230,577,750.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.35	0.39
稀释每股收益	0.35	0.39

(三十六) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	197,935,000.00	---
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	29,690,250.00	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	168,244,750.00	---
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	---	---
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	---	---
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
转为被套期项目初始确认金额的调整	---	---
小计	---	---
4.外币财务报表折算差额	---	---
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
5.其他	---	---
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	---	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---

合计 168,244,750.00 ---

其他综合收益是星河生物股票挂牌上市，长期股权投资转为可供出售金融资产的净值与原始投资成本差额形成的资本公积，详见注释七、注释八、注释二十四。

(三十七) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度
营业外收入	2,199,723.99
利息收入	3,765,808.65
往来	1,230,410.14
合 计	7,195,942.78

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度
付现费用	101,162,000.31
财务费用	792,936.21
营业外支出	3,429,732.82
往来	44,258,231.37
合 计	149,642,900.71

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	94,047,869.79	90,815,103.05
加：资产减值准备	5,212,792.90	1,766,074.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,429,017.14	48,325,453.77
无形资产摊销	55,430.48	60,210.48
长期待摊费用摊销	1,270,259.85	1,763,302.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-2,174.88	---
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	---	---
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	---	---

财务费用（收益以“一”号填列）	2,240,228.67	10,569,754.18
投资损失（收益以“一”号填列）	-6,072.00	-617,723.24
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-442,795.10	-2,760,615.00
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	1,928,447.87	2,478,806.75
存货的减少（增加以“一”号填列）	-31,812,261.43	-7,946,120.75
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-129,791,424.60	-99,976,174.04
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	36,818,579.86	-14,251,310.54
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	<u>36,947,898.55</u>	<u>30,226,761.39</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	224,913,575.61	363,030,541.18
减：现金的年初余额	363,030,541.18	113,658,654.38
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	<u>-138,116,965.57</u>	<u>249,371,886.80</u>

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2010 年度	2009 年度
一、现 金	224,913,575.61	363,030,541.18
其中：库存现金	195,631.63	228,772.03
可随时用于支付的银行存款	224,708,289.98	359,048,566.15
可随时用于支付的其他货币资金	9,654.00	3,753,203.00
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	224,913,575.61	363,030,541.18

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 资产证券化业务的会计处理

本报告期内，企业无资产证券化业务。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终制方	组织机构代码
无	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

公司实际控制人为杨文江，其持股比例为 53.85% 。

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州御银金融服务有限公司	全资子公司	其他有限责任公司	广州	吴宁	受银行委托对自动柜员机进行日常维护及管理，对现金及有价证券提供清分处理服务。	3,000	100	100	69517938-4
珠海市御银电子科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海	周剑锋	电子产品、通讯产品、计算机软件、机电设备的研发；计算机维修、维护、租赁服务等。	200	100	100	77691457-1
广州御新软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	吴宁	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售。	200	100	100	78377100-3
安徽御银电子科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽	陈国军	机电设备销售、维护；金融机具研发、销售及租赁、维护；计算机软件销售	500	100	100	67588513-4
广州御银自动柜员机技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	吴宁	电子产品、通讯产品、电脑软件、金融机具设备、自动柜员机的研究、开发、销售、技术咨询及维护。	2,000	100	100	79102112-2
御银(中国)科技国际有限公司	全资子公司	有限责任公司	维尔京群岛	李世宁	贸易	100 万美元	100	100	1539888
御银科技(香港)有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	李世宁	贸易	1 万港元	100	100	

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本报告期内，本企业无合营和联营企业情况。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
广州东方宝龙汽车工业股份有限公司	本公司控股股东亲属控制的企业	70820439-1
广州基准机械电子科技有限公司	本公司控股股东亲属控制的企业	66996551-7
广州昭耀投资服务部（有限合伙）	本公司控股股东占其出资额的 50%	
杨文江	公司控股股东及关键管理人员	
吴宁	公司股东及关键管理人员	
郑蕾	关键管理人员	
梁晓芹	关键管理人员	
王志杰	关键管理人员	
张成虎	关键管理人员	

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
广州基准机械电子科技有限公司	购买材料	ATM 电子柜加工采购	依市场公允价格定价	14,218,643.30	26.29%	7,477,414.02	16.33%

3、 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
广州东方宝龙汽车工业股份有限公司	广州御银科技股份有限公司	厂房、房屋	2010.01.01	2010.12.31	市场价格	915,050.88

4、 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项 目	关联方	2010.12.31	2009.12.31
其他应收款			
	吴宁	---	65,865.35
	王志杰	---	4,437.93
	张成虎	180,197.88	46,432.00
预付账款			
	广州基准机械电子科技有限公司	8,873,144.77	2,997,209.14

(2) 本期末公司无应付关联方款项。

八、 股份支付

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付情况。

九、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

(三) 其他或有负债

预计负债的情况详见附注二十二。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2009 年 7 月 14 日注册成立御银（中国）科技国际有限公司，注册资本 100 万美元，截止 2010 年 12 月 31 日实际投资 10 万美元。

2010 年 7 月 23 日注册成立御银科技（香港）有限公司，注册资本 1 万港元，截止 2010 年 12 月 31 日实际投资额 0 元。

2、 其他重大财务承诺事项

无

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司董事会的 2010 年度利润分配预案：

- 1、按 2010 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积金；
- 2、以 2010 年年末总股本 26,494.65 万股为基数，向全体股东拟以资本公积金每 10 股转增 3 股。本年度不分配利润，留待以后年度分配。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项非调整事项。

十二、其他重要事项说明

公司《股票期权激励计划（草案）》：拟授予股票期权激励对象 270 万份股票期权，每份股票期权拥有在股票期权激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买 1 股公司股票的权利，占激励计划公告日公司股本总额 26,494.65 万股的 1.019%。业经 2010 年 12 月 1 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过，现已向中国证监会备案，待备案无异议后提交股东大会审议。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	2010.12.31				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄分析法	95,614,762.36	100.00	8,052,434.65	8.42	129,304,562.43	100.00	6,664,354.08	5.15

单项金额虽不重大但单项
计提坏账准备的应收账款

	---	---	---	---	---	---	---
合计	<u>95,614,762.36</u>	<u>100.00</u>	<u>8,052,434.65</u>		<u>129,304,562.43</u>	<u>100.00</u>	<u>6,664,354.08</u>

应收账款种类的说明：详见附注二、(十)

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	51,286,109.69	53.64	2,564,305.48	125,810,012.13	97.30	6,290,500.60
1 至 2 年	41,710,380.91	43.62	4,171,038.09	3,452,154.18	2.67	345,215.42
2 至 3 年	2,598,383.76	2.72	1,299,191.88	23,796.12	0.02	11,898.06
3 年以上	19,888.00	0.02	17,899.20	18,600.00	0.01	16,740.00
合计	<u>95,614,762.36</u>	<u>100.00</u>	<u>8,052,434.65</u>	<u>129,304,562.43</u>	<u>100.00</u>	<u>6,664,354.08</u>

- 2、 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。
- 3、 本报告期内无实际核销的应收账款情况。
- 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
安徽御银电子科技有限公司	子公司	31,136,500.00	1-2 年	32.56
陕西西安冠林智能科技有限公司	客户	7,630,000.01	1 年以内、1-2 年	7.98
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	客户	4,619,794.20	1 年以内	4.83
江西省农村信用合作社	客户	3,806,325.70	1 年以内	3.98
广东省东莞市邮政局	客户	3,800,672.96	1 年以内	3.97

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽御银电子科技有限公司	子公司	31,136,500.00	32.56
御银科技(香港)有限公司	子公司	59,604.30	0.06

7、期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

8、本报告期内无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	2010.12.31				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	19,725,935.96	95.03	1,440,505.06	7.30	9,349,071.44	75.17	772,887.61	8.27
组合 2: 应收政府补助-增值税退税	1,031,452.97	4.97	---	---	3,088,308.40	24.83	---	---
组合小计	20,757,388.93	100.00	1,440,505.06	6.94	12,437,379.84	100.00	772,887.61	6.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<u>20,757,388.93</u>	<u>100.00</u>	<u>1,440,505.06</u>		<u>12,437,379.84</u>	<u>100.00</u>	<u>772,887.61</u>	

其他应收款种类的说明：详见附注二、(十)

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	16,874,230.56	85.55	843,711.53	7,958,645.26	85.13	397,932.25
1 至 2 年	2,371,366.64	12.02	237,136.66	965,267.28	10.32	96,526.73
2 至 3 年	181,620.05	0.92	90,810.03	260,535.97	2.79	130,267.99
3 年以上	298,718.71	1.51	268,846.84	164,622.93	1.76	148,160.64
合计	<u>19,725,935.96</u>	<u>100.00</u>	<u>1,440,505.06</u>	<u>9,349,071.44</u>	<u>100.00</u>	<u>772,887.61</u>

(2) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

项目	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
----	------	---------	------

应收政府补助-增值税退税	1,031,452.97	0	---
合计	1,031,452.97	---	---

- 2、 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备。
- 3、 本报告期内无实际核销的其他应收款。
- 4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
吴辉成	无	1,397,727.50	1-2 年	6.73	往来款
广州市国家税务局	税收主管部门	1,031,452.97	1 年以内	4.97	软件增值税退税
段文伟	职员	534,120.00	1 年以内	2.57	厂房押金
胡凯栋	职员	500,000.00	1 年以内	2.41	投资保证金
雷永新	职员	492,231.47	1 年以内	2.37	往来款

6、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
安徽御银电子科技有限公司	子公司	25,400.00	0.12
御银(中国)科技国际有限公司	子公司	24,463.00	0.12
御银科技（香港）有限公司	子公司	13,277.75	0.06
张成虎	关键管理人员	180,197.88	0.87

- 7、 期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。
- 8、 本报告期内无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009.12.31	增减变动	2010.12.31	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市农村信用合作联社	成本法	60,000.00	60,000.00	---	60,000.00	0.0015	0.0015	---	---	---	6,072.00
珠海市御银电子科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
御银(中国)科技国际有限公司	成本法	US\$100,000.00	---	670,460.00	670,460.00	100.00	100.00	---	---	---	---
广州御新软件有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
北京青年御银科技有限公司	权益法	2,000,000.00	---	2,000,000.00	2,000,000.00	20.00	20.00	---	---	---	---
深圳市信威电子有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00	16.00	16.00	---	---	---	---
安徽御银电子科技有限公司	成本法	4,992,258.86	4,992,258.86	---	4,992,258.86	100.00	100.00	---	---	---	---
广州御银金融服务有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	---	24,000,000.00	80.00	100.00	通过御新软件间接持有 20%	---	---	---
合计			<u>43,052,258.86</u>	<u>2,670,460.00</u>	<u>45,722,718.86</u>			---	---	---	<u>6,072.00</u>

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	400,543,309.25	445,638,907.91
其他业务收入	3,393,290.20	5,959,732.10
营业成本	230,959,583.26	218,514,998.76

2、 主营业务（分行业）

项 目	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务：				
(1) 工 业	400,543,309.25	229,384,974.60	445,638,907.91	216,090,641.54
(2) 商 业	---	---	---	---
(3) 房地产业	---	---	---	---
(4) 旅游饮食服务业	---	---	---	---
合 计	<u>400,543,309.25</u>	<u>229,384,974.60</u>	<u>445,638,907.91</u>	<u>216,090,641.54</u>

3、 主营业务（分业务类型）

项 目	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务：				
ATM 销售	158,459,611.72	114,364,359.94	234,365,278.75	128,797,491.77
ATM 合作运营	150,912,635.77	77,765,938.80	143,854,555.72	65,528,678.21
ATM 融资租赁	75,579,037.10	31,336,458.10	59,973,382.61	20,872,016.40
ATM 技术服务	7,880,486.20	910,052.34	7,445,690.83	892,455.16
加工收入	<u>7,711,538.46</u>	<u>5,008,165.42</u>	---	---
合 计	<u>400,543,309.25</u>	<u>229,384,974.60</u>	<u>445,638,907.91</u>	<u>216,090,641.54</u>

加工收入是本部为其全资孙公司广州御银自动柜员机技术有限公司提供 ATM 生产加工的收入。

4、 主营业务（分地区）

地 区	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州地区	88,081,328.23	50,622,367.62	57,714,522.87	28,813,172.70
广东省(除广州)地区	139,766,973.16	58,411,512.37	125,226,957.20	49,149,921.39
广东省外地区	172,695,007.86	120,351,094.61	262,697,427.84	138,127,547.45
合 计	<u>400,543,309.25</u>	<u>229,384,974.60</u>	<u>445,638,907.91</u>	<u>216,090,641.54</u>

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	43,756,585.20	10.83%
广东省东莞市邮政局	41,607,966.44	10.30%
广东省广州市邮政局	33,878,136.72	8.39%
惠普租赁有限公司	30,551,282.13	7.56%
广东省广州农村商业银行	26,031,997.04	6.44%

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	6,072.00	5,152.11
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	-402,272.50
处置子公司的收益	---	---
合 计	<u>6,072.00</u>	<u>-397,120.39</u>

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年度	2009 年度	本期比上期增减变动的原因
广州市农村信用合作联社	6,072.00	5,152.11	
合 计	<u>6,072.00</u>	<u>5,152.11</u>	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	34,700,267.64	82,332,044.04
加：资产减值准备	2,414,737.92	4,543,207.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,139,123.67	48,213,941.91
无形资产摊销	54,270.44	59,050.44
长期待摊费用摊销	1,270,259.85	1,763,302.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-2,174.88	---
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	2,165,256.03	10,569,754.18
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,072.00	397,120.39
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-930,245.94	-2,175,001.85
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,168,046.22	2,478,806.75
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,627,090.28	-17,197,328.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-41,472,381.56	-139,037,573.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,216,237.29	45,700,563.56
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	<u>10,657,759.82</u>	<u>37,647,887.81</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	200,083,534.25	354,794,835.31
减：现金的年初余额	354,794,835.31	107,304,597.04
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	<u>-154,711,301.06</u>	<u>247,490,238.27</u>

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,174.88	
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）	2,154,921.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	---	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,387,104.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
所得税影响额	112,511.02	
少数股东权益影响额（税后）	---	
合 计	<u>-1,117,497.81</u>	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.17	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.28	0.36	0.36

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2010.12.31 (或 2010 年度)	2009.12.31 (或 2009 年度)	变动比率	变动原因
货币资金	231,485,827.82	364,564,971.32	-36.50%	偿还银行借款、加大生产经营投入
应收账款	83,218,645.95	63,375,294.35	31.31%	第四季度应收账款增长
预付款项	56,682,470.53	17,074,804.17	231.97%	加大原材料的采购支出
其他应收款	51,277,306.16	14,556,738.24	252.26%	投资投标保证金和员工备用金借款增加
存货	129,702,307.11	97,890,045.68	32.50%	加大原材料的生产储备
可供出售金融资产	281,200,000.00	---	100%	星河生物挂牌上市
在建工程	146,154,199.83	50,833,719.36	187.51%	增加与银行合作 ATM 的投入
开发支出	4,265,781.37	---	100%	软件开发费资本化
短期借款	---	31,000,000.00	-100%	归还银行借款
应付票据	---	7,390,574.67	-100%	承兑到期的商业汇票
应付账款	32,588,239.25	14,540,551.25	124.12%	加大原材料的采购
预收款项	46,983,591.08	30,978,554.01	51.66%	预收客户货款增加
应交税费	26,150,772.39	18,695,873.74	39.87%	尚未支付的营业税、增值税增加
其他应付款	77,622,389.17	7,112,106.22	991.41%	星河生物投资的经纪费
递延所得税负债	37,621,175.43	6,002,477.56	526.76%	可供出售金融资产公允价值变动及融资租赁利润税法与会计的差异
资本公积	686,099,408.17	517,854,658.17	32.49%	可供出售金融资产公允价值变动
未分配利润	262,502,641.33	171,924,798.30	52.68%	净利润增加
财务费用	-732,643.77	10,647,741.93	-106.88%	银行借款利息支出大幅减少、利息收入增加
资产减值损失	5,212,792.90	1,766,074.43	195.16%	应收款项增加，相应计提金额增加
营业外支出	3,429,732.82	1,512,002.46	126.83%	材料报废、盘亏增加
其他综合收益	168,244,750.00	---	100%	可供出售金融资产的公允价值与初始投资成本的差额

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 2 月 24 日批准报出。

广州御银科技股份有限公司

2011年2月24日

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。

广州御银科技股份有限公司

董事长：杨文江

二〇一一年二月二十四日