

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

## 2013 半年度报告



2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨文江、主管会计工作负责人陈国军及会计机构负责人(会计主管人员)陈国军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告 .....	27
第九节 备查文件目录.....	108

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广州御银科技股份有限公司
御银有限	指	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	指	中华人民共和国法定货币人民币元
广州御新	指	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	指	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
安徽御银	指	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	指	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	指	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
先端科技	指	广州御银先端电子科技有限公司，公司下属全资子公司，持有其 100% 股权
御银香港	指	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	指	北京青年御银科技有限责任公司，公司下属全资子公司，持有其 100% 股权
星河生物	指	2013 年 1 月 21 日"广东菇木真生物科技股份有限公司"变更为"广东星河生物科技股份有限公司"，参股公司，截止报告期末，通过广州御新持有其 4.05% 股权
上海博科	指	上海博科资讯股份有限公司，参股公司，通过广州御新持有其 1.556% 股权
花都村镇银行	指	广州花都稠州村镇银行股份有限公司，参股公司，持有其 10% 股权

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	御银股份	股票代码	002177
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州御银科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	御银股份		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Kingteller Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGTELLER		
公司的法定代表人	杨文江		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2013 年 5 月 14 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了 2012 年度权益分派方案，以总股本 585,531,765 股为基础，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，同时，每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），送转完成后，公司总股本增至 761,191,294 股。该权益分派方案已于 2013 年 5 月 28 日实施完毕，详见 2013 年 5 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的 2013-016 号《2012 年度权益分派实施公告》。并于报告期内完成了工商变更登记手续，取得了广州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	440,933,493.40	485,966,393.49	-9.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	95,871,939.25	126,201,366.16	-24.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	89,127,167.08	125,908,000.63	-29.21%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-76,169,218.26	-37,753,660.47	-101.75%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53%
加权平均净资产收益率(%)	6.74%	9.25%	-2.51%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,699,178,823.81	1,750,107,449.69	-2.91%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,463,151,381.89	1,376,090,038.87	6.33%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

##### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-158,496.31	

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）	93,781.96	
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	15,194,717.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,169,772.40	
减：所得税影响额	1,215,458.79	
合计	6,744,772.17	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年,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,公司管理层按照国家产业政策导向,抓住我国经济发展的有利时机,把握市场机遇、积极迎接挑战,提升管理水平,扎实、有效的推进各项工作。

报告期内,公司按照中国证券监督管理委员会广东监管局《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》(广东证监〔2012〕206号)文件的要求,根据依法决策、依法经营、依法管理的精神,相应制定了《股东大会累积投票制实施细则》,修订了《总经理工作细则》、《董事长工作细则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《独立董事工作暂行方法》、《利润分配管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《重大投资决策制度》、《信息披露管理制度》、《监事会议事规则》等内部制度,进一步改善了公司的治理结构,提高了公司的治理水平。受国内经济增速放缓等因素的影响,公司实现营业总收入44,093.35万元,比上年同期下降9.27%;实现利润总额10,638.53万元,比上年同期下降23.47%;归属上市公司股东的净利润为9,587.19万元,比上年同期下降24.03%。

此外,公司取得了1项发明专利、6项实用新型专利、7项计算机软件著作权登记证书;公司已经连续六年获得“广东省诚信示范企业”。

### 二、主营业务分析

#### 概述

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。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	440,933,493.40	485,966,393.49	-9.27%	
营业成本	246,189,088.02	245,983,198.02	0.08%	
销售费用	36,114,171.12	43,432,857.95	-16.85%	
管理费用	50,476,668.03	48,102,784.11	4.94%	
财务费用	829,050.86	837,741.20	-1.04%	
所得税费用	10,513,348.53	12,802,171.32	-17.88%	
研发投入	13,054,675.44	12,194,138.95	7.06%	
经营活动产生的现金流量净额	-76,169,218.26	-37,753,660.47	-101.75%	主要是贷款回收减少

投资活动产生的现金流量净额	-27,401,092.59	-30,586,719.66	10.42%	
筹资活动产生的现金流量净额	-125,209,997.41	-31,873,899.38	-292.83%	主要是归还银行借款
现金及现金等价物净增加额	-228,780,308.26	-100,214,279.51	-128.29%	主要是归还银行借款和贷款回收放缓

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2012年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。报告期内，公司进一步加强和完善了内部控制管理，修订了相关内部制度，完善了公司治理结构，对提供公司核心竞争力、推动公司持续健康发展发挥了重要作用；在研发方面，公司继续加大技术研发投入，在出纳机、清分机上取得了一定研发成果，进一步提升了公司核心竞争力；随着已过免费维护期的销售机器不断增加，维护收入也得到了稳步增长。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	439,233,991.28	244,813,070.76	44.26%	-9.48%	-0.24%	-5.17%
分产品						
ATM 销售	301,544,838.63	168,497,427.66	44.12%	-9.86%	-6.98%	-1.73%
ATM 合作运营	66,920,083.78	45,110,238.30	32.59%	-8.91%	5.87%	-9.41%
ATM 融资租赁	59,828,393.59	29,504,323.65	50.69%	-10.69%	45.63%	-19.07%
ATM 技术、金融服务	10,940,675.28	1,701,081.15	84.45%	6.68%	22.55%	-2.02%
分地区						
广州地区	11,172,331.04	5,149,786.64	53.91%	-58.78%	-54.36%	-4.46%
广东省(除广州)地区	107,851,580.71	66,013,909.93	38.79%	-3.99%	30.36%	-16.13%
广东省外地区	320,210,079.53	173,649,374.19	45.77%	-7.4%	-5.35%	-1.17%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、品牌优势

公司主要从事ATM设备制造及相关系统软件的研发、制造与销售，同时开展合作运营服务、融资租赁等服务，是一家面向金融行业提供自助银行设备和整体解决方案的高新技术企业。公司ATM设备产能和销售规模在国内ATM制造厂商中位

居第二，也是国内“ATM合作运营模式”的开拓者和运营服务行业的龙头企业。

## 2、生产优势

为了满足迅速增长的市场需求和公司业务快速发展的要求，提升公司研发实力和品牌形象，公司入驻天河智慧城，投资建设御银科技大厦、科研中心及ATM网络运营中心，并依托天河智慧城这个大平台塑造公司全球知名品牌形象。基地建设稳步推进中，计划建设超过35,000平方米的厂房，届时公司的年生产能力将新增超过30,000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。

## 3、研发设计优势

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。此外，公司将在广州天河区软件园高唐新建区高唐大道地段建设御银科技园区，建成后将形成同时承担4个机型的主导自主开发能力和规模；形成200台/年开发样机的试制能力；形成涵盖自主品牌整机集成、出钞机芯、设备功能模块开发、新型单体机开发、产品升级换代、多功能交易系统机型设计开发与验证能力，自主研发能力和研发设施达到或部分达到国际先进水平。

## 4、在后台服务系统的优势

为了进一步深化客户服务工作及云技术的本土化应用，公司研发了客户服务管理云平台，实现报障信息处理零延时，管理人员和执行人员通过无线网络实现了实时信息互动，达到故障信息和维护工程师资源集中管理和资源调动的效果，同时云平台通过对设备资产的全生命周期管理、状态监控、远程管理、派工管理、短信平台等手段对ATM日常运维过程中的主要工作进行信息化管理，让各级设备管理员与维护人员轻松完成设备运行保障工作。为公司进一步发展规划提供详实的参考依据，为更多的客户提供更优质的服务。

## 5、市场开发及营销网络的优势

在销售方面：公司自成立以来，公司各项业务以珠三角为核心，辐射全国，特别是各经济较发达的区域及省份，同时，公司在国际市场也进行了布局和规划，并在多个国家和地区设立办事处，海外的销售收入也取得了一定的突破；在合作运营和融资租赁方面：公司作为国内ATM合作运营模式的开拓者，经过多年经验积累及知识管理，在选址能力、技术维护等方面已形成相当竞争优势，公司在同一地区选址可获得高于行业平均水平的日均流水额和较高的开机率。合作运营模式引导的“离行式ATM时代”是行业大势所趋，掌握合作运营模式核心竞争力(选址和高效运维能力)方能及早顺应ATM发展的新要求，而公司具备这样的核心竞争力，与ATM合作运营发展大势契合。

# 五、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

### (1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
广州花都稠州村镇银行股份有限公司	商业银行	25,000,000.00	25,000,000	10%	25,000,000	10%	25,000,000.00	0.00	长期股权投资	发起人股份
合计		25,000,000.00	25,000,000	--	25,000,000	--	25,000,000.00	0.00	--	--

### (2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	------

股票	300143	星河生物	15,000,000.00	8,688,668	5.89%	5,969,718	4.05%	48,354,715.80	15,194,717.71	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			15,000,000.00	8,688,668	--	5,969,718	--	48,354,715.80	15,194,717.71	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司广州林和西支行	无	否	日积月累 GSRJYL01	1,000	2013 年 06 月 28 日	2013 年 07 月 12 日	保本型固定收益	0	0	2.3	0
合计				1,000	--	--	--	0	0	2.3	0
委托理财资金来源				自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2012 年 02 月 16 日							

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	47,290.22
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	47,664.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	27,889
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	58.97%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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</p>	

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 2013 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 476,646,239.39 元，2013 年度使用募集资金人民币 0 元；于 2009 年 10 月 19 日起至 2012 年 12 月 31 日募集资金项目投入 476,646,239.39 元；尚未使用的资金-3,744,048.88 元。截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金专户余额合计人民币 64,108.26 元。募集资金专户余额与尚未使用的资金余额的差异 3,808,157.14 元系募集资金存款利息收入 3,849,604.96 元、银行手续费支出 42,247.82 元（其中存入现金 800.00 元支付银行手续费）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	0	19,401.22	100%	2011 年 10 月 31 日	495.54	否	否
ATM 融资租赁运营服务项目	否		27,889	0	28,263.41	101.34%	2012 年 11 月 30 日	2,054.79	否	否
承诺投资项目小计	--	47,290.22	47,290.22	0	47,664.63	--	--	2,550.33	--	--
超募资金投向										
合计	--	47,290.22	47,290.22	0	47,664.63	--	--	2,550.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	合作运营 ATM 网络建设项目未达到预计效益的主要原因是由于国内及全球经济环境的不稳定、公司运营网点租金和安装工程等成本增加等因素，使公司对 ATM 运营业务的网点选址、网点评估趋于谨慎，公安验收方面的要求也趋于严格，延长了部分 ATM 网点投入使用的时间，致使效益低于预期。 ATM 融资租赁运营服务项目未达到预计效益的主要原因是公司延长了部分 ATM 网点投入使用的时间，致使效益低于预期。									
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	适用 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									

	<p>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，公司于 2010 年 5 月 12 日将借用的资金归还至募集资金专用账户。</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》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，于 2010 年 5 月 31 日起用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，公司于 2010 年 11 月 18 日将借用的资金归还至募集资金专用账户。</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》，并经公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过，于 2010 年 12 月 8 日起用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，公司于 2011 年 5 月 5 日将借用的资金归还至募集资金专用账户。</p> <p>御银股份第三届董事会第十九次会议审议通过了《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 2011 年第二次临时股东大会审议通过，于 2011 年 5 月 23 日起用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 200,000,000.00 元，使用期限不超过 6 个月，预计还款日期为 2011 年 11 月 22 日之前，公司于 2011 年 11 月 1 日将借用的资金归还至募集资金专用账户。</p> <p>御银股份第三届董事会第二十六次会议审议通过了《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 2011 年第五次临时股东大会审议通过，于 2011 年 11 月 21 日起用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 70,000,000.00 元，使用期限不超过 6 个月，预计还款日期为 2012 年 5 月 20 日之前，公司于 2012 年 5 月 18 日将借用的资金归还至募集资金专用账户。</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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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	0	28,263.41	101.34%	2012 年 11 月 30 日	2,054.79	否	否
合计	--	27,889	0	28,263.41	--	--	2,054.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<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</p>								

	成关联交易。详见 2010-039 号公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	ATM 融资租赁运营服务项目未达到预计效益的主要原因是公司延长了部分 ATM 网点投入使用的时间,致使效益低于预期。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
合作运营 ATM 网络建设项目	2009 年 10 月 29 日	具体内容详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
ATM 融资租赁运营服务项目	2010 年 11 月 23 日	具体内容详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《变更部分募集资金投向的公告》(公告编号 2010-039)

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州御新软件有限公司	子公司	软件业	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	2,000,000	248,416,401.13	242,726,942.91	37,743,589.92	42,991,548.15	41,253,779.90
广州御银自动柜员机技术有限公司	子公司	制造业	电子产品、金融机具设备、自动柜员机的研究、开发、销售	50,000,000	251,167,635.15	191,454,399.92	35,178,393.94	9,390,323.40	9,516,096.34
安徽御银电子科技有限公司	子公司	电子设备业	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	5,000,000	2,377,647.91	2,088,355.25		-18,906.19	-33,907.75
广州御银金融服务有限公司	子公司	金融业	对柜员机进行维护及管理,对现金及有价证券清分处理	30,000,000	56,732,656.38	23,731,386.45	703,765.33	-3,153,190.64	-2,400,426.77
广东星河生物科技股份有限公司*	参股公司	制造业	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。	147,400,000					
御银(中国)科技国际有	子公司	贸易业	贸易	100,000 美元	592,810.86	561,308.46		-642.17	-642.17

限公司										
御银科技 (香港)有 限公司	子公司	贸易业	贸易	10,000 港元	7,233,851.60	-118,354.48	795,294.51	-1,340,076.29	-1,340,131.95	
上海博科咨 询股份有限 公司	参股公 司	软件业	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。	90,000,000	294,523,875.74	244,182,464.06	52,217,814.40	5,494,667.22	13,445,725.40	
北京青年御 银科技有限 责任公司	子公司	软件业	技术开发、技术转让、技术咨 询、技术服务	2,000,000	199,115.23	199,115.23		-1,432,033.04	-1,432,033.04	
广州御银先 端电子科技 有限公司	子公司	电子设备 业	电子产品、通信产品、电脑软 件、机电设备的研发	20,000,000	98,620,801.58	14,625,618.95	71,794.87	-954,598.46	-964,385.96	
广州花都稠 州村镇银行 股份有限公 司	参股公 司	银行业	吸收人民币存款; 发放人民币 短期、中期和长期贷款; 办理 国内结算; 办理票据承兑与贴 现; 从事同业拆借; 从事银行 卡(借记卡)业务; 代理发行、 代理兑付、承销政府债券; 代 理收付款项及代理保险业务。	250,000,000	1,240,630,906.34	256,462,606.69	13,481,140.06	3,723,778.02	2,792,833.52	

注: \*广东星河生物科技股份有限公司属于上市公司, 其相关财务数据星河生物将于 2013 年 7 月 31 日半年度报告中披露。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实 际投入金额	项目进度	项目收益情况
ATM 设备扩大产能投资项目	14,000	2,428.25	7,547.54	69.48%	未达到可使用状态
御银科技园区投资项目	19,871	1,245.39	1,743.84	11.27%	未达到可使用状态
合计	33,871	3,673.64	9,291.38	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 02 月 04 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	详见刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于调整控股子公司广州御银自动柜员机技术有限公司 ATM 设备产能项目投资总额的公告》(公告编号: 2013-003) 及《关于建设御银科技园区投资项目的公告》(公告编号: 2013-004)				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-10%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,104.36	至	17,472.48
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,560.4		
业绩变动的原因说明	公司的 ATM 营业收入稳步增长，费用得到有效控制。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司本报告期财务报告未被会计师事务所出具“非标准审计报告”。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司上年度财务报告未被会计师事务所出具“非标准审计报告”。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013年5月14日，公司2012年年度股东大会审议通过了2012年度权益分派方案，以总股本585,531,765股为基础，用资本公积金向全体股东每10股转增3股，同时，每10股派发现金股利人民币0.10元（含税），送转完成后，公司总股本增至761,191,294股。该权益分派方案已于2013年5月28日实施完毕，详见2013年5月21日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的2013-016号《2012年度权益分派实施公告》。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月11日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2013年03月05日	公司	实地调研	机构	香港中国企业并购股权基金管理有限公司；深圳市锦安财务管理有限公司广州分公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2013年05月31日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券	公司生产经营情况、行业发展趋势等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，建立了相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会，确保所有股东的平等地位；公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本相符，不存在明显差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年6月26日，御银股份第四届董事会第九次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》及《关于注销首期股票期权激励计划中部分已授予股票期权的议案》，经本次调整及注销后，首期股票期权激励计划的激励对象人数由26人减少至20人，其中：首次授予股票期权的激励对象19人，预留股票期权的激励对象人数1人。首次已授予股票期权数量调整为249.951万份，行权价格调整为5.33元；预留部分股票期权数量调整为10.7737万份，行权价格调整为5.72元。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2013年6月26日，御银股份第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》、《关于注销首期股票期权激励计划中部分已授予股票期权的议案》及《关于核实公司股票期权激励计划激励对象名单的议案》，同意按相关规定对首期股票期权激励计划进行调整及注销部分已授予股票期权，并核实了股票期权激励计划激励对象名单。

内容详见2013年6月27日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯<http://www.cninfo.com.cn>刊登的《关于对首期股票期权激励计划进行调整及注销部分已授予股票期权的公告》（2013-019）。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	采购	ATM 电子柜加工采购	依市场公允价值定价	--	1,024.8	37.36%	转账	--	2013年04月23日	具体内容详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《日常关联交易预计公告》（公告编号2013-011）
广州花都稠州村镇银行股份有限公司	公司董事、副总经理兼董事会秘书谭骅先生出任该公司董事一职	销售、租赁	销售、租赁 ATM 设备	依市场公允价值定价	--	19.06	0.32%	转账	--	2013年04月23日	具体内容详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《日常关联交易预计公告》（公告编号2013-011）
合计				--	--	1,043.86	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况						不适用					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）						报告期内，公司与以上关联方发生的日常关联交易总额在预计范围内					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）						不适用					

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内无资产收购、出售发生的关联交易情况。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内无共同对外投资的重大关联交易情况。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生 额(万元)	期末余额 (万元)
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	应付关联方债务	预付材料款	否	353.74	-90.55	263.19
张成虎	监事	应收关联方债权	个人借支款	否	2.52	-2.52	0
高永坚	高级管理人员	应收关联方债权	个人借支款	否	78.9	-49.15	29.75
李克福	高级管理人员	应收关联方债权	个人借支款	否	0.17	7.11	7.28
庞泰松	高级管理人员	应收关联方债权	个人借支款	否	4.15	20.8	24.95
徐德银	高级管理人员	应收关联方债权	个人借支款	否	4.97	-4.97	0
陈国军	高级管理人员	应收关联方债权	个人借支款	否	4.08	-4.08	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响			无影响				

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

本报告期内公司无托管、承包、租赁事项情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方 担保（是或否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方 担保（是或否）
御银科技（香港）	2011 年 03 月 29	25,000	2012 年 03 月	1,885.64	连带责任保证	2012.3.29-2	是	是

有限公司	日		29 日			013.3.28		
广州御银自动柜员机技术有限公司	2012 年 09 月 12 日	8,500	2012 年 10 月 25 日	4,045.23	连带责任保证;抵押	2012.10.25-2017.10.17	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		5,930.87
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			8,500			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		4,045.23
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		5,930.87
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			8,500			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		4,045.23
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)						2.76%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)						不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						不适用		

## 采用复合方式担保的具体情况说明

子公司广州御银自动柜员机有限公司与中国工商银行股份有限公司广州工业大道支行签订了编号为工业支行2012年项借字第006号的固定资产借款合同，本合同项下借款额度为人民币8,500万元，用途为“柜员机产能扩充”项目建设，期限为5年。杨文江、广州御银科技股份有限公司为其提供担保；另以科学城土地使用权（穗府国用第05000060号）作抵押，抵押物原值9,270,000.00 元，截止2013年6月30日抵押物净值8,775,600.00元。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东杨文江	避免同业竞争	2007 年 02 月 26 日	至从发行人离任后三年期间	按照承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	在所持股份解除限售后，每年转让的股份将不超过所持有发行人股份总数的 25%，离职半年后，不转让其所持有的发行人股份	2007 年 10 月 19 日	锁定股份解禁后及公司持续经营期限内	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

报告期内，不存在处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

因2012年度资本公积金转增股本事宜及完善公司内部控制制度，公司于2013年5月14日召开2012年度股东大会，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，根据审议结果，对《公司章程》中的注册资本及相关内部控制条款进行修订并办理工商变更。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	215,818,922	36.86%			56,927,120	-26,061,854	30,865,266	246,684,188	33.41%
5、高管股份	215,818,922	36.86%			56,927,120	-26,061,854	30,865,266	246,684,188	33.41%
二、无限售条件股份	369,712,843	63.14%			118,732,409	26,061,854	144,794,263	514,507,106	67.59%
1、人民币普通股	369,712,843	63.14%			118,732,409	26,061,854	144,794,263	514,507,106	67.59%
三、股份总数	585,531,765	100%			175,659,529	0	175,659,529	761,191,294	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2013年5月28日，公司完成权益分派，以2012年末总股本585,531,765股为基础，用资本公积金向全体股东每10股转增3股，同时，每10股派发现金股利人民币0.10元（含税），送转完成后，公司总股本增至761,191,294股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年4月19日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积转增股份预案的议案》，该议案后于2013年5月14日召开的公司2012年年度股东大会审议通过，该权益分派方案已于2013年5月28日实施完毕，详见2013年5月21日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的2013-016号《2012年度权益分派实施公告》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

根据公司2012年度股东大会决议，公司以2013年5月27日为权益分派股权登记日，以2013年5月28日为除权除息日进行了2012年度权益分派。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司实施2012年度利润分配方案后，按新股本761,191,294股摊薄计算，2012年度公司每股收益为0.16元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2012年度的利润分配方案为：以2012年末总股本585,531,765股为基础，用资本公积金向全体股东每10股转增3股，同时，每10股派发现金股利人民币0.10元（含税），送转完成后，公司总股本增至761,191,294股。

以上转增股本事项未引起公司股东结构、公司资产和负债结构的变动。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		45,928						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨文江	境内自然人	43.15%	328,443,710	75,794,702	246,332,782	82,110,928	冻结	12,505,594
吴彪	境内自然人	0.81%	6,201,537	1,408,047	0	6,201,537		
王安成	境内自然人	0.71%	5,394,362	5,394,362	0	5,394,362		
杜保辉	境内自然人	0.35%	2,628,812	2,628,812	0	2,628,812		
罗灿裕	境内自然人	0.32%	2,418,000	548,000	0	2,418,000		
黄撒谷	境内自然人	0.31%	2,346,543	541,510	0	2,346,543		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	1,955,668	1,955,668	0	1,955,668		
徐嘉韵	境内自然人	0.22%	1,673,191	386,121	0	1,673,191		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.21%	1,635,568	1,336,409	0	1,635,568		
黄凤英	境内自然人	0.2%	1,509,400	1,114,400	0	1,509,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人杨文江、吴彪、罗灿裕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；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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杨文江	82,110,928	人民币普通股	82,110,928					
吴彪	6,201,537	人民币普通股	6,201,537					
王安成	5,394,362	人民币普通股	5,394,362					
杜保辉	2,628,812	人民币普通股	2,628,812					
罗灿裕	2,418,000	人民币普通股	2,418,000					
黄撒谷	2,346,543	人民币普通股	2,346,543					
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	1,955,668	人民币普通股	1,955,668					
徐嘉韵	1,673,191	人民币普通股	1,673,191					

国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,635,568	人民币普通股	1,635,568
黄凤英	1,509,400	人民币普通股	1,509,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人杨文江、吴彪、罗灿裕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；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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李克福	副总经理	任免	2013 年 02 月 01 日	董事会聘任
高永坚	副董事长	任免	2013 年 05 月 14 日	股东大会聘任
庞泰松	副董事长	任免	2013 年 05 月 14 日	股东大会聘任
梁 行	董事	任免	2013 年 05 月 14 日	股东大会聘任

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州御银科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,168,140.00	287,664,602.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	10,001,147.60
应收票据		
应收账款	313,246,198.08	137,099,458.08
预付款项	12,845,813.56	7,118,058.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,943,544.67	27,503,661.02
买入返售金融资产		
存货	280,236,471.74	329,830,770.82
一年内到期的非流动资产	48,741,233.11	41,520,542.38
其他流动资产	12,306,679.82	6,647,613.61
流动资产合计	769,488,080.98	847,385,854.46

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	48,354,715.80	69,856,890.72
持有至到期投资		
长期应收款	151,266,587.03	149,565,620.52
长期股权投资	34,860,000.00	34,860,000.00
投资性房地产		
固定资产	327,227,135.79	336,407,305.76
在建工程	278,460,714.41	222,245,170.27
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	64,136,037.64	65,771,397.41
开发支出	10,916,462.80	10,131,695.33
商誉		
长期待摊费用	801,321.25	1,255,925.99
递延所得税资产	13,427,768.11	10,774,553.57
其他非流动资产	240,000.00	1,853,035.66
非流动资产合计	929,690,742.83	902,721,595.23
资产总计	1,699,178,823.81	1,750,107,449.69
流动负债：		
短期借款	7,060,776.27	125,142,480.42
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	8,032,006.00	5,823,982.00
应付账款	66,794,353.77	37,798,320.94
预收款项	28,423,801.50	53,899,096.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,584,066.55	2,573,721.81
应交税费	23,855,681.16	15,598,160.26

应付利息		120,270.75
应付股利		
其他应付款	10,621,444.05	39,453,910.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	147,372,129.30	280,409,942.37
非流动负债：		
长期借款	40,452,254.45	40,452,254.45
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	42,817,200.00	43,443,000.00
递延所得税负债	5,385,858.17	9,712,214.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,655,312.62	93,607,468.45
负债合计	236,027,441.92	374,017,410.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	761,191,294.00	585,531,765.00
资本公积	36,565,680.42	215,176,702.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,774,450.40	35,774,450.40
一般风险准备		
未分配利润	629,614,043.18	539,597,421.58
外币报表折算差额	5,913.89	9,699.28
归属于母公司所有者权益合计	1,463,151,381.89	1,376,090,038.87
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,463,151,381.89	1,376,090,038.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,699,178,823.81	1,750,107,449.69

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广州御银科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,049,858.08	219,859,636.81
交易性金融资产	10,000,000.00	10,001,147.60
应收票据		
应收账款	284,394,550.17	115,015,223.35
预付款项	14,085,242.30	9,352,608.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,581,360.15	25,411,624.23
存货	270,018,856.02	321,001,412.34
一年内到期的非流动资产	48,741,233.11	41,520,542.38
其他流动资产	10,020,406.67	6,590,217.40
流动资产合计	723,891,506.50	748,752,412.14
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	151,266,587.03	149,565,620.52
长期股权投资	78,722,718.86	78,722,718.86
投资性房地产		
固定资产	326,082,301.79	335,003,709.29
在建工程	202,985,278.60	171,052,231.88
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	55,350,442.62	56,893,102.39
开发支出	7,516,462.80	6,731,695.33
商誉		
长期待摊费用	801,321.25	1,255,925.99
递延所得税资产	12,699,977.02	10,592,629.72

其他非流动资产	240,000.00	1,853,035.66
非流动资产合计	835,665,089.97	811,670,669.64
资产总计	1,559,556,596.47	1,560,423,081.78
流动负债：		
短期借款	7,060,776.27	106,286,082.58
交易性金融负债		
应付票据	8,032,006.00	5,823,982.00
应付账款	109,279,151.88	48,813,677.37
预收款项	32,868,995.66	50,733,160.35
应付职工薪酬	2,153,704.83	2,115,449.48
应交税费	22,724,294.00	14,125,146.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	258,943,436.88	242,683,943.12
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	441,062,365.52	470,581,441.84
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	42,817,200.00	43,443,000.00
递延所得税负债	3,689,986.90	7,495,491.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,507,186.90	50,938,491.00
负债合计	487,569,552.42	521,519,932.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	761,191,294.00	585,531,765.00
资本公积	26,955,743.28	202,615,272.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,774,450.40	35,774,450.40
一般风险准备		

未分配利润	248,065,556.37	214,981,661.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,071,987,044.05	1,038,903,148.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,559,556,596.47	1,560,423,081.78

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

### 3、合并利润表

编制单位：广州御银科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	440,933,493.40	485,966,393.49
其中：营业收入	440,933,493.40	485,966,393.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,234,779.81	359,292,402.00
其中：营业成本	246,189,088.02	245,983,198.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,426,970.44	10,599,653.31
销售费用	36,114,171.12	43,432,857.95
管理费用	50,476,668.03	48,102,784.11
财务费用	829,050.86	837,741.20
资产减值损失	12,198,831.34	10,336,167.41
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）	15,208,115.71	3,811,682.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,906,829.30	130,485,673.95

加：营业外收入	7,913,790.87	10,658,913.72
减：营业外支出	7,435,332.39	2,141,050.19
其中：非流动资产处置损失	259,594.99	817,343.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,385,287.78	139,003,537.48
减：所得税费用	10,513,348.53	12,802,171.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,871,939.25	126,201,366.16
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	95,871,939.25	126,201,366.16
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.17
（二）稀释每股收益	0.13	0.17
七、其他综合收益	-2,955,278.58	-17,560,579.11
八、综合收益总额	92,916,660.67	108,640,787.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,916,660.67	108,640,787.05
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

#### 4、母公司利润表

编制单位：广州御银科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	407,840,435.43	445,528,302.76
减：营业成本	273,427,118.36	293,014,843.85
营业税金及附加	3,200,503.88	9,539,750.01
销售费用	32,332,868.31	40,456,058.40
管理费用	42,211,126.51	39,603,898.86
财务费用	-764,135.76	162,603.44
资产减值损失	11,261,085.70	-6,057,623.90
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）	13,398.00	12,180.00
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）	46,185,266.43	68,820,952.10
加：营业外收入	1,272,765.59	3,503,358.34

减：营业外支出	6,617,899.60	2,085,880.31
其中：非流动资产处置损失	259,225.09	817,343.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,840,132.42	70,238,430.13
减：所得税费用	1,900,919.66	10,426,102.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,939,212.76	59,812,327.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.08
（二）稀释每股收益	0.05	0.08
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,939,212.76	59,812,327.96

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

## 5、合并现金流量表

编制单位：广州御银科技股份有限公司

单位：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	286,822,111.69	356,485,652.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,103,744.18	7,942,116.11
收到其他与经营活动有关的现金	19,833,163.03	6,961,617.73
经营活动现金流入小计	319,759,018.90	371,389,386.01
购买商品、接受劳务支付的现金	191,603,828.40	260,678,195.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,677,285.01	22,547,970.12
支付的各项税费	46,689,573.03	39,663,566.51
支付其他与经营活动有关的现金	128,957,550.72	86,253,314.22
经营活动现金流出小计	395,928,237.16	409,143,046.48
经营活动产生的现金流量净额	-76,169,218.26	-37,753,660.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,029,830.00	4,040,417.43
取得投资收益所收到的现金	15,208,115.71	2,097,035.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,374,000.00	262,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,611,945.71	6,399,452.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,013,038.30	36,986,172.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,013,038.30	36,986,172.49
投资活动产生的现金流量净额	-27,401,092.59	-30,586,719.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		99,805,627.88
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		99,805,627.88
偿还债务支付的现金	118,081,704.15	113,319,617.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,128,293.26	18,359,909.98
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	125,209,997.41	131,679,527.26

筹资活动产生的现金流量净额	-125,209,997.41	-31,873,899.38
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	-228,780,308.26	-100,214,279.51
加：期初现金及现金等价物余额	281,938,465.16	170,868,135.82
六、期末现金及现金等价物余额	53,158,156.90	70,653,856.31

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广州御银科技股份有限公司

单位：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	260,820,712.93	316,954,939.45
收到的税费返还	3,017,103.35	3,812,714.67
收到其他与经营活动有关的现金	67,571,525.55	13,985,853.28
经营活动现金流入小计	331,409,341.83	334,753,507.40
购买商品、接受劳务支付的现金	180,820,351.17	285,157,287.61
支付给职工以及为职工支付的现金	21,025,815.48	15,402,887.14
支付的各项税费	30,013,748.52	15,957,119.67
支付其他与经营活动有关的现金	122,125,698.04	61,257,505.17
经营活动现金流出小计	353,985,613.21	377,774,799.59
经营活动产生的现金流量净额	-22,576,271.38	-43,021,292.19
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	13,398.00	12,180.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,374,000.00	262,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,387,398.00	274,180.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,730,540.88	30,731,935.57
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,730,540.88	30,731,935.57

投资活动产生的现金流量净额	-36,343,142.88	-30,457,755.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,818,967.72
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		80,818,967.72
偿还债务支付的现金	99,225,306.31	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,948,903.74	17,559,594.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	105,174,210.05	92,559,594.60
筹资活动产生的现金流量净额	-105,174,210.05	-11,740,626.88
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	-164,093,624.31	-85,219,674.64
加：期初现金及现金等价物余额	214,133,499.29	133,075,480.88
六、期末现金及现金等价物余额	50,039,874.98	47,855,806.24

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州御银科技股份有限公司

本期金额

单位：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
	实收资本（或股本）	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	585,531,765.00	215,176,702.61			35,774,450.40		539,597,421.58	9,699.28		1,376,090,038.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	585,531,765.00	215,176,702.61			35,774,450.40		539,597,421.58	9,699.28		1,376,090,038.87
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	175,659,529.00	-178,611,022.19					90,016,621.60	-3,785.39		87,061,343.02

(一) 净利润							95,871,939.25			95,871,939.25
(二) 其他综合收益		-2,951,493.19						-3,785.39		-2,955,278.58
上述(一)和(二)小计		-2,951,493.19					95,871,939.25	-3,785.39		92,916,660.67
(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							-5,855,317.65			-5,855,317.65
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,855,317.65			-5,855,317.65
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	175,659,529.00	-175,659,529.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	175,659,529.00	-175,659,529.00								
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	761,191,294.00	36,565,680.42			35,774,450.40		629,614,043.18	5,913.89		1,463,151,381.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	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	344,430,450.00	501,434,266.60			33,831,578.49		434,707,969.26			1,314,404,264.35
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	344,430,450.00	501,434,266.60			33,831,578.49		434,707,969.26			1,314,404,264.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	241,101,315.00	-286,257,563.99			1,942,871.91		104,889,452.32	9,699.28		61,685,774.52
（一）净利润							124,053,846.73			124,053,846.73
（二）其他综合收益		-47,969,597.99						9,699.28		-47,959,898.71
上述（一）和（二）小计		-47,969,597.99					124,053,846.73	9,699.28		76,093,948.02
（三）所有者投入和减少资本		2,813,349.00								2,813,349.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,813,349.00								2,813,349.00
3. 其他										
（四）利润分配					1,942,871.91		-19,164,394.41			-17,221,522.50
1. 提取盈余公积					1,942,871.91		-1,942,871.91			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,221,522.50			-17,221,522.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	241,101,315.00	-241,101,315.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	241,101,315.00	-241,101,315.00								
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										
（七）其他										

四、本期期末余额	585,531,765.00	215,176,702.61			35,774,450.40		539,597,421.58	9,699.28		1,376,090,038.87
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------	--	------------------

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：广州御银科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	585,531,765.00	202,615,272.28			35,774,450.40		214,981,661.26	1,038,903,148.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	585,531,765.00	202,615,272.28			35,774,450.40		214,981,661.26	1,038,903,148.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	175,659,529.00	-175,659,529.00					33,083,895.11	33,083,895.11
(一) 净利润							38,939,212.76	38,939,212.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,939,212.76	38,939,212.76
(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							-5,855,317.65	-5,855,317.65
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,855,317.65	-5,855,317.65
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	175,659,529.00	-175,659,529.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	175,659,529.00	-175,659,529.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	761,191,294.00	26,955,743.28			35,774,450.40		248,065,556.37	1,071,987,044.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	344,430,450.00	440,903,238.28			33,831,578.49		214,717,336.54	1,033,882,603.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	344,430,450.00	440,903,238.28			33,831,578.49		214,717,336.54	1,033,882,603.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	241,101,315.00	-238,287,966.00			1,942,871.91		264,324.72	5,020,545.63
(一) 净利润							19,428,719.13	19,428,719.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,428,719.13	19,428,719.13
(三) 所有者投入和减少资本		2,813,349.00						2,813,349.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,813,349.00						2,813,349.00
3. 其他								
(四) 利润分配					1,942,871.91		-19,164,394.41	-17,221,522.50
1. 提取盈余公积					1,942,871.91		-1,942,871.91	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,221,522.50	-17,221,522.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	241,101,315.00	-241,101,315.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	241,101,315.00	-241,101,315.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	585,531,765.00	202,615,272.28			35,774,450.40		214,981,661.26	1,038,903,148.94

法定代表人：杨文江

主管会计工作负责人：陈国军

会计机构负责人：陈国军

### 三、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，公司的实际控制人为杨文江。

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，所属行业为专用设备制造业。

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。

经公司2010年度股东大会审议通过，以2010年年末总股本26,494.65万股为基数，向全体股东以资本公积金按每10股转增3股的比例转增股本，送转完成后，公司总股本增至34,443.045万股。资本公积金转增股本的方案已于2011年4月7日实施。

截止2011年12月31日公司注册资本为344,430,450.00元。

经公司2011年度股东大会审议通过，以2011年年末总股本34,443.045万股为基数，向全体股东以资本公积金按每10股转增7股的比例转增股本，送转完成后，公司总股本增至58,553.1765万股。资本公积金转增股本的方案已于2012年4月9日实施。

截止2012年12月31日公司注册资本为585,531,765.00元。

经公司2012年度股东大会审议通过，以2012年年末总股本58,553.1765万股为基数，向全体股东以资本公积金按每10股转增3股的比例转增股本，送转完成后，公司总股本增至76,119.1294万股。资本公积金转增股本的方案已于2013年5月28日实施。

截止2013年6月30日公司注册资本为761,191,294.00元。

公司属专用设备制造业，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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

#### (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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、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。

## 8、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将外币金额折合成人民币记账。

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。

## 9、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；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全部直接参考活跃市场中的报价。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### 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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：如果连续下跌时间超过12个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

### ②持有至到期投资的减值准备：

本报告期末发生持有至到期投资的减值准备事项。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	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 2	余额百分比法	其他应收款—应收政府补助-增值税退税

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	50%	50%
3 年以上	90%	90%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其他应收款—应收政府补助—增值税退税	0%	0%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大，但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的，本公司单独进行减值测试，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

### 12、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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### 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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

本报告期末发生金融工具事项。

## 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本报告期末发生融资租入固定资产事项。

### (3) 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

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%

### (4) 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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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。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。

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

## 17、生物资产

本报告期末发生生物资产事项。

## 18、油气资产

本报告期末发生油气资产事项。

## 19、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

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同规定与法律规定孰低的原则
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

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定，则在下一会计期间继续作为使用寿命不确定的无形资产核算。

## (4) 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。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。

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。

## (5) 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

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完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

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。

## 21、预计负债

本公司涉及保修、诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，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：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③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、成本确认期间相匹配，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。

## 22、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工或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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

### ①以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在授权日采用Black-Scholes模型确定股票期权的公允价值权,详见财务会计报告（九）股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### ②以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### ①股份支付的实施

#### a.以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,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。在资产负债表日,后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的,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。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付,等待期为授予日至可行权日的期间;对于可行权条件为规定业绩的股份支付,在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

#### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的,分别下列情况处理:

其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

在行权日,企业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。

#### c.以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,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,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日,后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### ②股份支付的修改

a.修改增加了所授予的权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内,在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时,既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后,立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具,则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b.修改增加了所授予的权益工具的数量,将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内,在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时,既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额,也包括权益工具公允价值的增加。

c.如果按照有利于职工的方式修改可行权条件,如缩短等待期、变更或取消业绩条件(而非市场条件),在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

d.修改减少了所授予的权益工具的公允价值,继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少。

e.修改减少了授予的权益工具的数量,将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f.以不利于职工的方式修改了可行权条件,如延长等待期、增加或变更业绩条件(而非市场条件),在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

#### ③股份支付的终止

a.将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b.在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

c.如果向职工授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具,借记所有者权益,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①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。
- ③ATM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 and 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：

a在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

b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；

c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；

d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，几乎相于租赁开始日租赁资产公允价值；

e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。

公司内含利率的计算公式如下：

公司内含利率=金融机构中长期贷款基准利率+居民消费价格指数+其他因素

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。

## 24、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。

## 25、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、经营租赁、融资租赁

### （1）融资租赁会计处理

ATM融资租赁收入的确认方式：在租赁期开始日，将未来应收的融资租赁总额按确定的折现率计算的现值确认为收入；将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。

ATM融资租赁成本的确认方式：在与融资租赁收入配比的期间，一次性结转产品成本和安装工程费用。

公司内含利率的计算公式：内含利率=金融机构中长期贷款基准利率+居民消费价格指数+其他因素。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

公司本报告期财务报告与上年相比会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期内未发生前期会计差错更正的情况。

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	
其中：		
本公司	按应纳税所得额计征	15%
广州御新软件有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州御银自动柜员机技术有限公司	按应纳税所得额计征	12.5%
广州御银金融服务有限公司	按应纳税所得额计征	25%
安徽御银电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	25%
御银（中国）科技国际有限公司	按应纳税所得额计征	0%
御银科技（香港）有限公司	按应纳税所得额计征	16.5%
广州御银先端电子科技有限公司	按应纳税所得额计征	25%
北京青年御银科技有限责任公司	按应纳税所得额计征	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

根据财税【2008】92号《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》、财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定：增值税一般纳税人随同计算机网络、计算机硬件和机器设备等一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，如果能够按照《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字【1999】273号）第一条第三款之规定，分别核算嵌入式软件与计算机硬件、机器设备等的销售额，可以享受软件产品增值税优惠政策。公司符合财税【2008】92号、【2011】100号之规定，嵌入式软件销售收入享受增值税即征即退优惠政策。

#### (2) 企业所得税

根据广东省科学技术厅下发的《关于公示广东省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》(粤科函高字【2011】1219号), 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GF201144000003, 有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自2011年1月1日至2013年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据广东省科学技术厅下发的《关于公示广东省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》(粤科函高字【2011】1219号), 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GF201144000333, 有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自2011年1月1日至2013年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

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: 对我国境内新办软件生产企业经认定后, 自开始获利年度起, 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银自动柜员机技术有限公司经广州经济技术开发区国家税务总局认定为广州市新办软件生产企业, 且在2009年度开始成立并投产, 并从2010年开始获利。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

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年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州御新软件有限公司	全资子公司	广州	软件研发、销售	200000	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	2,000,000.00		100%	100%	是			
广州御银自动柜员机技术有限公司	全资子公司	广州	软件及设备研发、生产、销售	500000	电子产品、金融机具设备、自动柜员机的研究、开发、销售	50,000,000.00		100%	100%	是			
广州御银金融服务有限公司	全资子公司	广州	设备维护、资产清分服务	300000	对柜员机进行维护及管理, 对现金及有价证券清分处理	30,000,000.00		100%	100%	是			
御银(中国)科技国际有限公司	全资子公司	维尔京群岛	销售	100000美元	贸易	100,000.00		100%	100%	是			

御银科技（香港）有限公司	全资子公司	香港	销售	10000 港元	贸易	10,000.00		100%	100%	是			
广州御银先端电子科技有限公司	全资子公司	广州	软件及设备研发、生产、销售	200000 00	电子产品、通信产品、电脑软件、机电设备的研发	20,000,000.00		100%	100%	是			

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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年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	全资子公司	安徽	设备销售、租赁	500000 0	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
北京青年御银科技有限责任公司	全资子公司	北京	技术开发、咨询、服务	200000 0	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	2,000,000.00		100%	100%	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	210,764.38	--	--	144,471.36

人民币	--	--	210,764.38	--	--	133,283.17
美元				1,780.00	6.2855	11,188.19
银行存款：	--	--	52,947,392.52	--	--	270,556,002.11
人民币	--	--	46,960,993.73	--	--	255,697,315.50
港币	2,945.03	0.79655	2,345.86	4,276.03	0.81085	3,467.22
美元	281,121.73	6.1787	1,736,966.84	2,363,406.05	6.2855	14,855,109.52
欧元	527,352.50	8.0536	4,247,086.09	13.21	8.3172	109.87
其他货币资金：	--	--	19,009,983.10	--	--	16,964,129.21
人民币	--	--	12,174,471.41	--	--	16,964,099.61
美元	1,106,302.57	6.1787	6,835,511.69	4.71	6.2855	29.60
合计	--	--	72,168,140.00	--	--	287,664,602.68

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
临时监管户	6,835,511.69	29.60
信用证保证金	10,262,212.92	3,752,727.92
保函保证金		190,000.00
银行承兑保证金	1,912,258.49	1,783,380.00
合计	19,009,983.10	5,726,137.52

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	10,000,000.00	10,001,147.60
合计	10,000,000.00	10,001,147.60

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1: 账龄分析法	340,138,216.45	100%	26,892,018.37	7.91%	152,456,424.77	100%	15,356,966.69	10.07%
组合小计	340,138,216.45	100%	26,892,018.37	7.91%	152,456,424.77	100%	15,356,966.69	10.07%
合计	340,138,216.45	--	26,892,018.37	--	152,456,424.77	--	15,356,966.69	--

应收账款种类的说明

应收账款种类的说明：详见财务报告四（10）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	291,910,336.15	85.82%	14,595,516.81	125,313,164.64	82.2%	6,265,658.23
1 至 2 年	38,420,634.32	11.3%	3,840,130.09	15,894,060.78	10.42%	1,589,406.08
2 至 3 年	925,374.77	0.27%	462,687.39	6,555,942.59	4.3%	3,277,971.30
3 年以上	8,881,871.21	2.61%	7,993,684.08	4,693,256.76	3.08%	4,223,931.08
合计	340,138,216.45	--	26,892,018.37	152,456,424.77	--	15,356,966.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期不存在转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期不存在实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国建设银行股份有限公司	客户	88,614,065.40	1 年以内	26.05%

山西农信	客户	51,156,579.00	1 年以内、1-2 年以内	15.04%
新民信国际租赁有限公司	客户	21,675,600.00	1 年以内、1-2 年以内	6.37%
广东省邮政局	客户	10,401,750.00	1 年以内	3.06%
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	客户	9,422,347.30	1 年以内	2.77%
合计	--	181,270,341.70	--	53.29%

(6) 期末余额中无应收关联方账款情况。

(7) 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收款项情况。

(8) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄分析法	20,333,188.01	90.62%	2,493,389.88	12.26%	22,080,294.35	74.66%	2,071,278.82	9.38%
组合 2：余额百分比法	2,103,746.54	9.38%			7,494,645.49	25.34%		
组合小计	22,436,934.55	100%	2,493,389.88	11.11%	29,574,939.84	100%	2,071,278.82	7%
合计	22,436,934.55	--	2,493,389.88	--	29,574,939.84	--	2,071,278.82	--

其他应收款种类的说明

其他应收款种类的说明：详见财务报告四（10）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						

1 年以内小计	16,051,673.13	78.94%	802,037.24	18,107,102.43	82.01%	905,290.23
1 至 2 年	2,051,411.80	10.09%	205,141.18	2,742,874.63	12.42%	274,287.46
2 至 3 年	1,302,203.28	6.4%	651,101.64	538,961.08	2.44%	269,480.54
3 年以上	927,899.80	4.56%	835,109.82	691,356.21	3.13%	622,220.59
合计	20,333,188.01	--	2,493,389.88	22,080,294.35	--	2,071,278.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收补贴款-增值税退税	2,103,746.54	0%	0.00
合计	2,103,746.54	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期不存在转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
深圳市信威电子有限公司	被投资单位	3,500,000.00	1 年以内	15.6%
海南省农信社	客户	2,600,000.00	1 年以内	11.59%
广州市国家税务局	税收主管部门	600,302.06	1 年以内	2.68%
杨松日	公司员工	465,966.90	1 年以内	2.08%
广州银华纺织有限公司	无	450,000.00	1 年以内	2.01%
合计	--	7,616,268.96	--	33.96%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
高永坚	关键管理人员	297,500.00	1.33%

庞泰松	关键管理人员	249,532.30	1.11%
李克福	关键管理人员	72,800.00	0.32%
合计	--	619,832.30	2.76%

(7) 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款项情况。

(8) 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,096,200.66	94.17%	5,520,358.01	77.55%
1 至 2 年	749,612.90	5.83%	1,597,700.26	22.45%
2 至 3 年				
合计	12,845,813.56	--	7,118,058.27	--

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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	1,670,314.92	1 年以内	预付货款
日电产三协电子(上海)有限公司	供应商	1,310,616.58	1 年以内	预付货款
Glory Global Solutions(International)Limited	供应商	974,735.63	1 年以内	预付货款
Sargen & Green leaf.Inc	供应商	619,659.99	1 年以内	预付货款
增城市励骏服装有限公司	供应商	573,772.80	1 年以内	预付货款
合计	--	5,149,099.92	--	--

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	128,182,194.49	241,668.59	127,940,525.90	133,582,502.68	171,187.82	133,411,314.86
在产品	48,940,066.09		48,940,066.09	36,039,697.66		36,039,697.66
库存商品	5,183,911.96		5,183,911.96	16,520,292.02		16,520,292.02
辅助材料	212,775.02		212,775.02	177,264.02		177,264.02
半成品	10,495,616.86		10,495,616.86	6,413,450.73		6,413,450.73
发出商品	87,463,575.91		87,463,575.91	137,268,751.53		137,268,751.53
合计	280,478,140.33	241,668.59	280,236,471.74	330,001,958.64	171,187.82	329,830,770.82

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	171,187.82	241,668.59		171,187.82	241,668.59
合计	171,187.82	241,668.59		171,187.82	241,668.59

## (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	超库龄原材料计提跌价准备，周转超过一年的原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		

存货的说明

期末存货余额无借款费用资本化金额。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税金等	12,306,679.82	6,647,613.61
合计	12,306,679.82	6,647,613.61

其他流动资产说明

### 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	48,741,233.11	41,520,542.38
合计	48,741,233.11	41,520,542.38

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	48,354,715.80	69,856,890.72
合计	48,354,715.80	69,856,890.72

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

公司持有广东星河生物科技股份有限公司股权 5,969,718.00 股，2013 年 6 月 30 日的收盘价为每股 8.10 元（资料来源：深圳证券交易所）。

### (2) 本报告期内不存在可供出售金融资产中的长期债权投资

## 9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	200,007,820.14	191,086,162.90
其中：未实现融资收益	76,802,379.89	70,032,993.84
其他	-48,741,233.11	-41,520,542.38
合计	151,266,587.03	149,565,620.52

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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
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%				13,398.00
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	1.65%	1.65%				

广州花都 稠州村镇 银行股份 有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	10%	10%			
合计	--	34,860,000.00	34,860,000.00		34,860,000.00	--	--	--		13,398.00

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	565,771,274.61	28,834,543.94		12,318,318.10	582,287,500.45
其中：房屋及建筑物	3,974,019.85	9,586,809.00			13,560,828.85
机器设备	11,626,987.79	96,704.25		162,081.45	11,559,738.29
运输工具	18,709,312.43	1,796,600.00		361,461.00	20,144,451.43
ATM 设备	527,388,174.19	17,354,430.69		11,783,597.65	532,960,879.53
其他设备	4,072,780.35				4,061,602.35
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	229,363,968.85		34,514,005.69	8,817,609.88	255,060,364.66
其中：房屋及建筑物	2,012,613.55		173,737.22		2,186,350.77
机器设备	8,566,833.94		626,954.93	147,764.05	9,046,024.82
运输工具	9,057,360.01		1,503,776.13	343,387.95	10,217,748.19
ATM 设备	207,489,656.03		31,885,512.53	8,316,295.36	231,058,873.20
其他设备	2,237,505.32		324,024.88	10,162.52	2,551,367.68
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	336,407,305.76		--		327,227,135.79
其中：房屋及建筑物	1,961,406.30		--		11,374,478.08
机器设备	3,060,153.85		--		2,513,713.47
运输工具	9,651,952.42		--		9,926,703.24
ATM 设备	319,898,518.16		--		301,902,006.33
其他设备	1,835,275.03		--		1,510,234.67
ATM 设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	336,407,305.76		--		327,227,135.79
其中：房屋及建筑物	1,961,406.30		--		11,374,478.08

机器设备	3,060,153.85	--	2,513,713.47
运输工具	9,651,952.42	--	9,926,703.24
ATM 设备	319,898,518.16	--	301,902,006.33
其他设备	1,835,275.03	--	1,510,234.67

本期折旧额 34,514,005.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 17,354,430.69 元。

- (2) 本期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 报告期内不存在通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本期末无期末持有待售的固定资产。
- (6) 本期末未办妥产权证书的固定资产。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	185,546,901.90		185,546,901.90	166,067,792.05		166,067,792.05
高塘办公楼	17,438,376.70		17,438,376.70	4,984,439.83		4,984,439.83
科学城厂房	75,475,435.81		75,475,435.81	51,192,938.39		51,192,938.39
合计	278,460,714.41		278,460,714.41	222,245,170.27		222,245,170.27

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
高塘办公楼	154,690,000.00	4,984,439.83	12,453,936.87			11.27%	11.27%				自有资金	17,438,376.70
科学城厂房	108,623,300.00	51,192,938.39	24,282,497.42			69.48%	69.48%	871,408.74	647,236.05	3.23%	自有资金、金融贷款	75,475,435.81

合计	263,313,300.00	56,177,378.22	36,736,434.29			--	--	871,408.74	647,236.05	--	--	92,913,812.51
----	----------------	---------------	---------------	--	--	----	----	------------	------------	----	----	---------------

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高塘办公楼	11.27%	
科学城厂房	69.48%	

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,432,264.55	1,306,905.98	1,264,000.00	68,475,170.53
(1).NS_5GT_108 防火墙	5,800.00			5,800.00
(2).科学城土地使用权 * 1	9,270,000.00			9,270,000.00
(3).金蝶软件	201,010.00	45,000.00		246,010.00
(4).KINGTELLER&御银商标	3,904.80			3,904.80
(5).1688A 大堂式外观专利	1,809.60			1,809.60
(6).自动柜员机面板 3 外观专利	8,575.00			8,575.00
(7).人民币防伪鉴别仪外观专利	3,305.00			3,305.00
(8).URT racker 事务系统	3,630.00			3,630.00
(9).办公自动化系统-OA 系统	50,000.00			50,000.00
(10).VideoArts 培训技术课程	26,700.00			26,700.00
(11).OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	48,850.00			48,850.00
(12).Altium Limited 绘图软件款	210,000.00			210,000.00
(13).coreldraw x5 简体中文版软件	11,600.00			11,600.00
(14).微软软件	1,083,880.00	491,495.72		1,575,375.72
(15).高尔夫球会籍	5,376,000.00	764,000.00	1,264,000.00	4,876,000.00
(16).高塘土地使用权 * 2	29,901,342.00			29,901,342.00
(17).新一代自助设备交易平台系统	5,055,938.15			5,055,938.15
(18).北森人力资源测评系统 V2.0	56,320.00			56,320.00
(19).LY 产品追溯软件系统	85,600.00			85,600.00
(20).ATM 自助终端综合维护系统	4,700,000.00			4,700,000.00

(21).安全管理系统	4,200,000.00			4,200,000.00
(22).ATM 报警视频系统	3,800,000.00			3,800,000.00
(23).ATM 监控开发系统研发项目	150,000.00			150,000.00
(24).ATM 管理系统	178,000.00			178,000.00
(25).ATM 远程分类统一处理平台	4,000,000.00			4,000,000.00
(26).WES7TOOL kits 工发工具		6,410.26		6,410.26
二、累计摊销合计	2,660,867.14	1,678,265.75		4,339,132.89
(1).NS_5GT_108 防火墙	5,800.00			5,800.00
(2).科学城土地使用权 * 1	401,700.00	92,700.00		494,400.00
(3).金蝶软件	156,514.81	6,283.33		162,798.14
(4).KINGTELLER&御银商标	3,904.80	0.00		3,904.80
(5).1688A 大堂式外观专利	1,809.60	0.00		1,809.60
(6).自动柜员机面板 3 外观专利	8,371.94	188.50		8,560.44
(7).人民币防伪鉴别仪外观专利	3,179.82	124.98		3,304.80
(8).URT racker 事务系统	3,630.00	0.00		3,630.00
(9).办公自动化系统-OA 系统	23,750.19	2,500.02		26,250.21
(10).VideoArts 培训技术课程	24,475.00	2,225.00		26,700.00
(11).OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	22,389.40	2,442.48		24,831.88
(12).Altium Limited 绘图软件款	85,750.00	10,500.00		96,250.00
(13).coreldraw x5 简体中文版软件	1,933.40	580.02		2,513.42
(14).微软软件	234,840.58	149,987.70		384,828.28
(15).高尔夫球会籍		0.00		0.00
(16).高塘土地使用权 * 2	897,040.25	299,013.42		1,196,053.67
(17).新一代自助设备交易平台系统	547,726.66	252,796.92		800,523.58
(18).北森人力资源测评系统 V2.0	4,223.97	2,815.98		7,039.95
(19).LY 产品追溯软件系统	4,360.04	4,280.04		8,640.08
(20).ATM 自助终端综合维护系统	78,333.34	235,000.02		313,333.36
(21).安全管理系统	70,000.00	210,000.00		280,000.00
(22).ATM 报警视频系统	63,333.34	190,000.02		253,333.36
(23).ATM 监控开发系统研发项目		7,500.00		7,500.00
(24).ATM 管理系统	17,800.00	8,899.98		26,699.98
(25).ATM 远程分类统一处理平台		199,999.98		199,999.98
(26).WES7TOOL kits 工发工具		427.36		427.36
三、无形资产账面净值合计	65,771,397.41	-371,359.77	1,264,000.00	64,136,037.64

(1).NS_5GT_108 防火墙				
(2).科学城土地使用权 * 1	8,868,300.00	-92,700.00		8,775,600.00
(3).金蝶软件	44,495.19	38,716.67		83,211.86
(4).KINGTELLER&御银商标		0.00		
(5).1688A 大堂式外观专利		0.00		
(6).自动柜员机面板 3 外观专利	203.06	-188.50		14.56
(7).人民币防伪鉴别仪外观专利	125.18	-124.98		0.20
(8).URT racker 事务系统		0.00		
(9).办公自动化系统-OA 系统	26,249.81	-2,500.02		23,749.79
(10).VideoArts 培训技术课程	2,225.00	-2,225.00		
(11).OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	26,460.60	-2,442.48		24,018.12
(12).Altium Limited 绘图软件款	124,250.00	-10,500.00		113,750.00
(13).coreldraw x5 简体中文版软件	9,666.60	-580.02		9,086.58
(14).微软软件	849,039.42	341,508.02		1,190,547.44
(15).高尔夫球会籍	5,376,000.00	764,000.00	1,264,000.00	4,876,000.00
(16).高塘土地使用权 * 2	29,004,301.75	-299,013.42		28,705,288.33
(17).新一代自助设备交易平台系统	4,508,211.49	-252,796.92		4,255,414.57
(18).北森人力资源测评系统 V2.0	52,096.03	-2,815.98		49,280.05
(19).LY 产品追溯软件系统	81,239.96	-4,280.04		76,959.92
(20).ATM 自助终端综合维护系统	4,621,666.66	-235,000.02		4,386,666.64
(21).安全管理系统	4,130,000.00	-210,000.00		3,920,000.00
(22).ATM 报警视频系统	3,736,666.66	-190,000.02		3,546,666.64
(23).ATM 监控开发系统研发项目	150,000.00	-7,500.00		142,500.00
(24).ATM 管理系统	160,200.00	-8,899.98		151,300.02
(25).ATM 远程分类统一处理平台	4,000,000.00	-199,999.98		3,800,000.02
(26).WES7TOOL kits 工发工具		5,982.90		5,982.90
(1).NS_5GT_108 防火墙				
(2).科学城土地使用权 * 1				
(3).金蝶软件				
(4).KINGTELLER&御银商标				
(5).1688A 大堂式外观专利				
(6).自动柜员机面板 3 外观专利				
(7).人民币防伪鉴别仪外观专利				
(8).URT racker 事务系统				

(9).办公自动化系统-OA 系统				
(10).VideoArts 培训技术课程				
(11).OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙				
(12).Altium Limited 绘图软件款				
(13).coreldraw x5 简体中文版软件				
(14).微软软件				
(15).高尔夫球会籍				
(16).高塘土地使用权 * 2				
(17).新一代自助设备交易平台系统				
(18).北森人力资源测评系统 V2.0				
(19).LY 产品追溯软件系统				
(20).ATM 自助终端综合维护系统				
(21).安全管理系统				
(22).ATM 报警视频系统				
(23).ATM 监控开发系统研发项目				
(24).ATM 管理系统				
(25).ATM 远程分类统一处理平台				
(26).WES7TOOL kits 工发工具				
无形资产账面价值合计	65,771,397.41	-371,359.77	1,264,000.00	64,136,037.64
(1).NS_5GT_108 防火墙				
(2).科学城土地使用权 * 1	8,868,300.00	-92,700.00		8,775,600.00
(3).金蝶软件	44,495.19	38,716.67		83,211.86
(4).KINGTELLER&御银商标		0.00		0.00
(5).1688A 大堂式外观专利		0.00		0.00
(6).自动柜员机面板 3 外观专利	203.06	-188.50		14.56
(7).人民币防伪鉴别仪外观专利	125.18	-124.98		0.20
(8).URT racker 事务系统		0.00		0.00
(9).办公自动化系统-OA 系统	26,249.81	-2,500.02		23,749.79
(10).VideoArts 培训技术课程	2,225.00	-2,225.00		0.00
(11).OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	26,460.60	-2,442.48		24,018.12
(12).Altium Limited 绘图软件款	124,250.00	-10,500.00		113,750.00
(13).coreldraw x5 简体中文版软件	9,666.60	-580.02		9,086.58
(14).微软软件	849,039.42	341,508.02		1,190,547.44
(15).高尔夫球会籍	5,376,000.00	764,000.00	1,264,000.00	4,876,000.00

(16).高塘土地使用权*2	29,004,301.75	-299,013.42		28,705,288.33
(17).新一代自助设备交易平台系统	4,508,211.49	-252,796.92		4,255,414.57
(18).北森人力资源测评系统 V2.0	52,096.03	-2,815.98		49,280.05
(19).LY 产品追溯软件系统	81,239.96	-4,280.04		76,959.92
(20).ATM 自助终端综合维护系统	4,621,666.66	-235,000.02		4,386,666.64
(21).安全管理系统	4,130,000.00	-210,000.00		3,920,000.00
(22).ATM 报警视频系统	3,736,666.66	-190,000.02		3,546,666.64
(23).ATM 监控开发系统研发项目	150,000.00	-7,500.00		142,500.00
(24).ATM 管理系统	160,200.00	-8,899.98		151,300.02
(25).ATM 远程分类统一处理平台	4,000,000.00	-199,999.98		3,800,000.02
(26).WES7TOOL kits 工发工具		5,982.90		5,982.90

本期摊销额 1,678,265.75 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
BH 服务及管理系统	6,731,695.33	784,767.47			7,516,462.80
预警通知平台	3,400,000.00				3,400,000.00
合计	10,131,695.33	784,767.47			10,916,462.80

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 6.01%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

①科学城土地使用权：权证号为穗府国用（2011）第05000060号，使用权面积为15,000.00平方米，为工矿仓储用地，使用年限至2060年11月24日终止，该土地使用权以出让方式取得。

②高塘土地使用权：权证号为穗府国用（2011）第01100110号，使用权面积为14,693.00平方米，用途为科教用地，该土地使用权以出让方式取得，土地出让使用年限自2011年6月29日起计算，居民份额用地70年，商业、旅游、娱乐份额用地40年，其他用地50年，土地属于其他用地按50年摊销。

③本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

④期末用于抵押的无形资产账面价值为8,775,600.00元，详见财务报告七（28）长期借款。

## 14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京青年御银科技有限责任公司	284,800.71			284,800.71	284,800.71
合计	284,800.71			284,800.71	284,800.71

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉的计算过程。公司于2012年8月31日购买北京青年御银科技有限责任公司，已支付给北京青年御银科技有限责任公司的实收资本200万人民币作为合并成本，北京青年御银科技有限责任公司2012年8月31日的账面净值1,715,199.29元为在购买日的可辨认净资产公允价值，两者的差额人民币284,800.71元确认为与北京青年御银科技有限责任公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法。北京青年御银有限责任公司期末只有极少量固定资产和无形资产，没有实质性的经营活动，不产生营业收入，明显不存在商誉，故全额计提商誉减值准备。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	31,166.68		31,166.68			
装修费	8,959.68		8,959.68			
装修费	27,199.98		27,199.98			
装修费	16,418.00		12,313.50		4,104.50	
装修费	17,974.89		11,983.26		5,991.63	
装修费	85,889.61		57,259.74		28,629.87	
装修费	34,019.15		18,555.90		15,463.25	
装修费	83,898.00		27,966.00		55,932.00	
装修费	528,641.66		144,175.02		384,466.64	
装修费	421,758.34		115,024.98		306,733.36	
合计	1,255,925.99		454,604.74		801,321.25	--

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,811,412.33	2,602,060.40
预计负债	6,422,580.00	6,516,450.00
融资租赁预计税金	2,193,775.78	1,656,043.17
小计	13,427,768.11	10,774,553.57
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,695,871.27	2,216,723.00
融资租赁	3,689,986.90	7,495,491.00

小计	5,385,858.17	9,712,214.00
----	--------------	--------------

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
融资租赁	24,599,912.67	49,969,940.00
可供出售金融资产公允价值变动	11,305,808.47	14,778,153.33
小计	35,905,721.14	64,748,093.33
可抵扣差异项目		
坏账准备	29,385,408.25	17,428,245.53
存货跌价准备	241,668.59	171,187.80
预计负债	42,817,200.00	43,443,000.00
融资租赁预计税金	14,625,171.89	11,040,287.80
小计	87,069,448.73	72,082,721.13

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,427,768.11		10,774,553.57	
递延所得税负债	5,385,858.17		9,712,214.00	

## 17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,428,245.50	11,957,162.75			29,385,408.25
二、存货跌价准备	171,187.82	241,668.59		171,187.82	241,668.59
十三、商誉减值准备	284,800.71	0.00			284,800.71
合计	17,884,234.03	12,198,831.34	0.00	171,187.82	29,911,877.55

**18、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	240,000.00	1,853,035.66
合计	240,000.00	1,853,035.66

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	7,060,776.27	37,522,685.52
抵押质押并保证借款		58,763,397.06
质押并保证借款		18,856,397.84
抵押并保证借款		10,000,000.00
合计	7,060,776.27	125,142,480.42

短期借款分类的说明

公司于2012年5月29日与中国工商银行股份有限公司广州工业大道签订了进口押汇总协议，取得5,174,240.00美元（期末折合人民币32,522,685.52元）的信用证押汇贷款，杨文江、广州御银自动柜员机技术有限公司为其提供担保，截止2013年6月30日，上述借款尚未归还金额折合人民币为7,060,776.27元。

**(2) 期末不存在已到期未偿还的短期借款。****20、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,032,006.00	5,823,982.00
合计	8,032,006.00	5,823,982.00

下一会计期间将到期的金额 8,032,006.00 元。

**21、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	65,196,605.61	36,581,462.06

1-2 年（含 2 年）	1,123,388.68	86,997.88
2-3 年（含 3 年）		80,638.59
3 年以上	474,359.48	1,049,222.41
合计	66,794,353.77	37,798,320.94

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

(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	23,781,205.82	48,903,408.79
1-2 年（含 2 年）	4,642,595.68	4,995,687.38
2-3 年（含 3 年）		
合计	28,423,801.50	53,899,096.17

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

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收账款情况。

## 23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,552,422.54	23,569,842.72	23,589,375.98	2,532,889.28
二、职工福利费		1,253,532.90	1,253,532.90	0.00
三、社会保险费	4,404.60	1,749,817.83	1,725,195.83	29,026.60
其中：医疗保险费	1,270.08	710,679.52	701,168.33	10,781.27
基本养老保险费	2,831.00	856,237.24	843,059.40	16,008.84
年金缴费		0.00	0.00	0.00
失业保险费	23.52	86,071.22	85,277.92	816.82
工伤保险费	47.12	24,875.23	24,570.53	351.82
生育保险费	154.24	71,058.22	70,235.70	976.76
重大疾病医疗补助	78.64	896.40	883.95	91.09

四、住房公积金		712,636.00	707,380.00	5,256.00
六、其他	16,894.67	1,401,800.30	1,401,800.30	16,894.67
合计	2,573,721.81	28,687,629.75	28,677,285.01	2,584,066.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,401,800.30 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资当月计提，下月发放。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	20,841,184.05	3,937,209.83
营业税		11,620,870.23
企业所得税	2,115,474.02	-2,063,590.26
个人所得税	116,515.56	104,506.95
城市维护建设税	163,905.75	955,031.74
教育费附加	117,075.55	641,585.83
印花税		59,657.20
防洪费	501,526.23	342,888.74
合计	23,855,681.16	15,598,160.26

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		120,270.75
合计		120,270.75

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	3,996,698.83	33,181,056.81
1-2 年（含 2 年）	3,994,109.70	3,656,208.19
2-3 年（含 3 年）	2,403,834.18	2,614,956.33

3 年以上	226,801.34	1,688.69
合计	10,621,444.05	39,453,910.02

(2) 期末余额中欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
珠海市农村信用合作联社	2,400,000.00	合作保证金	

## 27、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	43,443,000.00	10,905,600.00	11,531,400.00	42,817,200.00
合计	43,443,000.00	10,905,600.00	11,531,400.00	42,817,200.00

## 28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证并抵押借款	40,452,254.45	40,452,254.45
合计	40,452,254.45	40,452,254.45

长期借款分类的说明

子公司广州御银自动柜员机有限公司与中国工商银行股份有限公司广州工业大道支行签订了编号为工业支行2012年项借字第006号的固定资产借款合同，本合同项下借款额度为人民币8,500万元，用途为“柜员机产能扩充”项目建设，期限为5年。杨文江、广州御银科技股份有限公司为其提供担保；另以科学城土地使用权（穗府国用第05000060号）作抵押，抵押物原值9,270,000.00 元，截止2013年6月30日抵押物净值8,775,600.00元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司广州工	2012年10月25日	2017年10月17日	人民币元	6.4%		40,452,254.45		40,452,254.45

业大道支行								
合计	--	--	--	--	--	40,452,254.45	--	40,452,254.45

## 29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	585,531,765.00			175,659,529.00		175,659,529.00	761,191,294.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

对本期股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年5月28日出具信会师粤报字[2013]第00509号验资报告。

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	196,983,957.90		175,659,529.00	21,324,428.90
其他资本公积	18,192,744.71		2,951,493.19	15,241,251.52
合计	215,176,702.61		178,611,022.19	36,565,680.42

资本公积说明

- （1）经本公司2013年度股东大会审议通过，本公司于2013年5月28日以资本公积人民币175,659,529.00元转增股本。
- （2）股份支付详见财务报告九、股份支付。

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,452,163.43			34,452,163.43
任意盈余公积	1,322,286.97			1,322,286.97
合计	35,774,450.40			35,774,450.40

## 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	539,597,421.58	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,871,939.25	--
应付普通股股利	5,855,317.65	
期末未分配利润	629,614,043.18	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 33、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	439,233,991.28	485,226,594.27
其他业务收入	1,699,502.12	739,799.22
营业成本	246,189,088.02	245,983,198.02

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	439,233,991.28	244,813,070.76	485,226,594.27	245,391,482.21
合计	439,233,991.28	244,813,070.76	485,226,594.27	245,391,482.21

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ATM 销售	301,544,838.63	168,497,427.66	334,512,122.06	181,133,251.09
ATM 合作运营	66,920,083.78	45,110,238.30	73,469,412.11	42,610,065.52

ATM 融资租赁	59,828,393.59	29,504,323.65	66,989,617.41	20,260,118.55
ATM 技术、金融服务	10,940,675.28	1,701,081.15	10,255,442.69	1,388,047.05
合计	439,233,991.28	244,813,070.76	485,226,594.27	245,391,482.21

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州地区	11,172,331.04	5,149,786.64	27,106,263.37	11,283,886.29
广东省(除广州)地区	107,851,580.71	66,013,909.93	112,327,996.92	50,639,712.83
广东省外地区	320,210,079.53	173,649,374.19	345,792,333.98	183,467,883.09
合计	439,233,991.28	244,813,070.76	485,226,594.27	245,391,482.21

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国建设银行股份有限公司	92,174,845.24	20.9%
山西农信	42,864,105.21	9.72%
广东省邮政局	31,552,136.83	7.16%
天津滨河创新电子科技有限公司	22,435,897.40	5.09%
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	18,598,703.78	4.22%
合计	207,625,688.46	47.09%

### 34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-179,509.75	7,013,335.51	应税收入的 5%
城市维护建设税	2,399,837.25	1,795,516.09	应交流转税额的 7%
教育费附加	1,754,173.08	1,275,167.24	应交流转税额的 3%、2%
防洪费	452,469.86	515,634.47	应税收入 0.1%
合计	4,426,970.44	10,599,653.31	--

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	8,751,188.00	7,718,617.15
办公费	2,524,324.21	2,632,486.55
租赁费	695,267.59	1,194,039.70
市场服务费	7,707,965.63	16,435,103.60
差旅费	2,016,021.10	1,521,544.11
维护费	4,103,735.69	5,722,234.71
折旧费	942,375.28	562,383.74
运输费	795,535.50	1,064,002.18
其它	8,577,758.12	6,582,446.21
合计	36,114,171.12	43,432,857.95

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	19,353,179.96	16,879,507.35
研发费用	9,349,081.39	7,494,004.96
工资福利费	7,977,080.56	8,097,068.45
交通费	1,798,551.86	1,620,674.42
办公费	1,696,312.48	1,952,696.37
差旅费	2,266,012.62	1,319,607.00
招待费	581,773.87	695,212.05
其它	7,454,675.29	10,044,013.51
合计	50,476,668.03	48,102,784.11

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	879,919.79	1,608,555.45
利息收入	-957,351.94	-337,582.14
汇兑损益	444,606.08	-1,149,841.57
其他	461,876.93	716,609.46
合计	829,050.86	837,741.20

### 38、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,398.00	12,180.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		2,084,855.40
可供出售金融资产等取得的投资收益	15,194,717.71	1,714,647.06
合计	15,208,115.71	3,811,682.46

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
广州市农村信用合作联社	13,398.00	12,180.00	
合计	13,398.00	12,180.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本期出售广东星河生物科技股份有限公司股票2,718,950.00股，成本为25,060,401.00元，取得投资收益15,194,717.71元。

投资收益汇回不存在重大限制。

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,957,162.75	9,942,156.17
二、存货跌价损失	241,668.59	394,011.24
合计	12,198,831.34	10,336,167.41

### 40、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	101,098.68	236,420.83	101,098.68
其中：固定资产处置利得	101,098.68	236,420.83	101,098.68
政府补助	93,781.96	571,200.00	93,781.96
补贴收入-增值税退税*	7,712,845.23	9,850,256.32	

其他	6,065.00	1,036.57	6,065.00
合计	7,913,790.87	10,658,913.72	200,945.64

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出口信用保险专项资金	2,960.36		广州市天河区财政局 2012 年第一批出口信用保险专项资金
企业出口增量贴息资金	10,208.00		广州市天河区财政局 2012 年第一批企业出口增量贴息资金
一般贸易进口增量贴息资助资金	26,013.60		广州市天河区财政局 2012 年第一批一般贸易进口增量贴息资助资金
2012 年天河区促进外贸进出口奖励	54,600.00		广州市天河区经济贸易局外贸奖励
市级企业技术中心创新能力建设资金		500,000.00	天河经贸局市级企业技术中心创新能力建设资金
广州市服务外包发展专项资金		70,000.00	天河经贸局 2011 年服务外包款
广州市知识产权局来款专利资助		1,200.00	专利资助款
合计	93,781.96	571,200.00	--

### 营业外收入说明

根据财税【2008】92号《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》、财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定：增值税一般纳税人随同计算机网络、计算机硬件和机器设备等一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，如果能够按照《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字【1999】273号）第一条第三款之规定，分别核算嵌入式软件与计算机硬件、机器设备等的销售额，可以享受软件产品增值税优惠政策。公司符合财税【2008】92号、【2011】100号之规定，嵌入式软件销售收入享受增值税即征即退优惠政策。2013年软件收入增值税退税金额7,712,845.23元，截止2013年6月30日尚有2,103,746.54元未收到。

## 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	259,594.99	817,343.03	259,594.99
其中：固定资产处置损失	259,594.99	817,343.03	259,594.99
对外捐赠		100,000.00	
其中：公益性捐赠支出		100,000.00	
罚款、赔款	10,796.50	3,800.00	10,796.50
ATM 短款	102,790.00	88,214.00	102,790.00

材料报废、亏损	7,041,609.64	906,614.13	7,041,609.64
滞纳金	2,241.26	201,412.48	2,241.26
其他	18,300.00	23,666.55	18,300.00
合计	7,435,332.39	2,141,050.19	7,435,332.39

## 42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,972,307.59	15,779,810.95
递延所得税调整	-6,458,959.06	-2,977,639.63
合计	10,513,348.53	12,802,171.32

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于母公司所有者的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	95,871,939.25	126,201,366.16
本公司发行在外普通股的加权平均数	761,191,294.00	761,191,294.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.17

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	585,531,765.00	344,430,450.00
加：报告期因公积金转增股本增加股份数	175,659,529.00	416,760,844.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	761,191,294.00	761,191,294.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 \div$  计算稀释每股收益的普通股加权平均数

其中：P1为归属于母公司所有者的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

计算稀释每股收益的普通股加权平均数 =  $S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk +$  假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计

算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	95,871,939.25	126,201,366.16
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	761,191,294.00	761,191,294.00
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.17

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	761,191,294.00	761,191,294.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	761,191,294.00	761,191,294.00

#### 44、其他综合收益

单位：元

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	3,558,226.08	-19,046,630.06
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	533,733.92	-2,856,994.51
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,975,985.35	1,380,695.43
小计	-2,951,493.19	-17,570,330.98
4.外币财务报表折算差额	-3,785.39	9,751.87
小计	-3,785.39	9,751.87
合计	-2,955,278.58	-17,560,579.11

#### 45、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	110,485.92
利息收入	957,372.53
往来	18,765,304.58
合计	19,833,163.03

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

期间费用	70,398,567.71
营业外支出	135,197.96
往来	58,423,785.05
合计	128,957,550.72

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	95,871,939.25	126,201,366.16
加：资产减值准备	12,198,831.34	10,336,167.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,514,005.69	30,828,866.51
无形资产摊销	1,678,265.75	744,453.32
长期待摊费用摊销	454,604.74	394,344.23
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）	259,225.09	580,922.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	369.90	
财务费用（收益以“-”号填列）	879,919.79	1,608,555.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,208,115.71	-3,811,682.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,653,214.54	-2,751,386.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,805,504.10	-3,160,108.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,654,512.24	15,129,271.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,018,135.88	-143,781,402.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,995,921.82	-72,345,490.25
其他		2,272,462.26
经营活动产生的现金流量净额	-76,169,218.26	-37,753,660.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	53,158,156.90	70,653,856.31
减：现金的期初余额	281,938,465.16	170,868,135.82
现金及现金等价物净增加额	-228,780,308.26	-100,214,279.51

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	53,158,156.90	281,938,465.16
其中：库存现金	210,764.38	144,471.36
可随时用于支付的银行存款	52,947,392.52	270,556,002.11
可随时用于支付的其他货币资金		11,237,991.69
三、期末现金及现金等价物余额	53,158,156.90	281,938,465.16

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无										

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为杨文江，其持股比例为43.15%。

## 2、本企业的子公司情况

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
广州御新软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	杨文江	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	200.00 万元	100%	100%	78377100-3
广州御银自动柜员机技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	庞泰松	电子产品、金融机具设备、自动柜员机的研究、开发、销售	5,000.00 万元	100%	100%	79102112-2
广州御银金融服务有限公司	控股子公司	其它有限责任公司	广州	杨文江	对柜员机进行维护及管理，对现金及有价证券清分处理	3,000.00 万元	100%	100%	69517938-4

御银(中国)科技国际有限公司	控股子公司	有限责任公司	维尔京群岛	李世宁	贸易	10 万美元	100%	100%	1539888
御银科技(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	李世宁	贸易	1 万港元	100%	100%	1484613
广州御银先端电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	杨文江	电子产品、通信产品、电脑软件、机电设备的研发	2,000.00 万元	100%	100%	58761863-4
北京青年御银科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	苏芮祥	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	200.00 万元	100%	100%	56212802-2
安徽御银电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽	陈国军	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	500.00 万元	100%	100%	67588513-4

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	
陈国军	关键管理人员	
谭骅	关键管理人员	
梁晓芹	关键管理人员	
高永坚	关键管理人员	
庞泰松	关键管理人员	
徐德银	关键管理人员	
李克福	关键管理人员	

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州基准机械电子科技有限公司	ATM 电子柜加工采购	依市场公允价格定价	10,247,987.47	37.36%	9,619,756.10	28.92%

## (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨文江	广州御银科技股份有限公司	60,000,000.00	2012 年 05 月 10 日	2013 年 05 月 09 日	是
广州御银自动柜员机技术有限公司	广州御银科技股份有限公司	60,000,000.00	2012 年 05 月 10 日	2013 年 05 月 09 日	是
杨文江	广州御银科技股份有限公司	100,000,000.00	2012 年 08 月 15 日	2013 年 08 月 15 日	否
杨文江	广州御银科技股份有限公司	120,000,000.00	2011 年 08 月 10 日	2013 年 06 月 07 日	是
杨文江	广州御银科技股份有限公司	100,000,000.00	2012 年 07 月 12 日	2013 年 02 月 28 日	是
广州御银自动柜员机技术有限公司	广州御银科技股份有限公司	75,000,000.00	2012 年 07 月 12 日	2014 年 07 月 12 日	否
广州御银科技股份 有限公司	御银科技（香港）有限公司	3,160,000.00 美元	2012 年 03 月 23 日	2013 年 03 月 22 日	是
杨文江	广州御银自动柜员机技术有限公司	85,000,000.00	2012 年 10 月 25 日	2017 年 10 月 17 日	否
广州御银科技股份 有限公司	广州御银自动柜员机技术有限公司	85,000,000.00	2012 年 10 月 25 日	2017 年 10 月 17 日	否

## (3) 其他关联交易

关键管理人员报酬（单位：万元）

项目名称	本期发生额	上期发生额
杨文江	27.83	21.30
吴宁	29.82	31.26
石本仁	3.00	3.00
张华	3.00	3.00
梁晓芹	13.11	12.11
龚穗娟	0.60	0.60
张成虎	5.19	5.17
谭骅	29.88	19.20
庞泰松	15.01	15.20

高永坚	26.83	24.48
徐德银	28.41	27.03
陈国军	16.65	15.16
李克福	14.02	16.59
徐印州	3.00	0.00
梁行	0.10	0.00

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张成虎			25,246.00	1,262.30
其他应收款	高永坚	297,500.00	14,875.00	789,038.13	39,451.91
其他应收款	李克福	72,800.00	3,640.00	1,654.39	82.72
其他应收款	庞泰松	249,532.30	12,476.62	41,482.30	2,074.12
其他应收款	徐德银			49,663.99	2,483.20
其他应收款	陈国军			40,800.00	2,040.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州基准机械电子科技有限公司	2,631,890.93	3,537,352.21

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首期股票期权行权价格 5.33 元，剩余期限为 4 年；预留股票期权行权价格 5.72 元，剩余期限为 3 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

(1) 2010年12月1日，御银股份第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要

的议案》、《关于〈股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜》等议案。御银股份独立董事对本次激励计划（草案）发表了独立意见。2010年12月1日，御银股份第三届监事会第九次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》和《关于核实公司股票期权激励计划的激励对象名单的议案》等议案。

上述会议之后，御银股份将有关激励计划的申请材料上报中国证监会备案。

(2) 根据中国证券监督管理委员会沟通反馈意见，御银股份对《股票期权激励计划（草案）》进行了修订、补充和完善，形成了《股票期权激励计划（草案）修订稿》，并获中国证监会审核无异议，予以备案。

2011年5月30日，御银股份第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案）修订稿〉的议案》、《关于修订〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》等议案。御银股份独立董事对本次股权激励计划（草案）修订稿发表了独立意见。

2011年5月30日，御银股份第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案）修订稿〉的议案》、《关于核实公司股票期权激励计划（修订稿）激励对象名单的议案》议案。

(3) 2011年6月15日，御银股份以现场投票、网络投票与委托独立董事投票相结合的方式召开了2011年第三次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于〈御银股份股票期权激励计划（草案）修订稿〉的议案》，同时审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励相关事宜》。

(4) 2011年6月15日，御银股份第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划首次授权日的议案》，确定本次激励计划的股票期权授权日为2011年6月16日；独立董事对授予股票期权的授权日发表了独立意见，同意本次股权激励的授权日为2011年6月16日，并同意向符合授权条件的29名激励对象授予292.50万份股票期权。

2011年6月15日，御银股份第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于核实公司股权激励激励对象名单的议案》。

(5) 2011年6月24日，公司完成了股票期权激励计划的首次授予登记工作，期权简称：御银JLC1，期权代码：037542。

(6) 2012年5月14日，御银股份第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》，经本次调整后，首次授予股票期权数量为430.95万份，预留部分股票期权数量为44.20万份。首次授予的股票期权的行权价为6.94元；独立董事对授予股票期权的授权日发表了独立意见，董事会对股票期权激励计划所涉股票期权数量和行权价格进行调整。

2012年5月14日，御银股份第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》及《关于核实公司股票期权激励计划激励对象名单的议案》，同意按相关规定调整期权数量及行权价格，并核实股票期权激励计划激励对象名单。

(7) 2012年5月31日，御银股份第四届董事会第一次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，同意将股权激励计划预留的11.05万份股票期权授予公司1名激励对象，授权日为2012年5月31日，剩余的33.15万份预留期权将予以取消；独立董事就上述股票期权激励计划相关事项发表了独立意见，同意公司股票期权激励计划预留期权的授权日为2012年5月31日，并同意1名激励对象获授11.05万份预留期权。

2012年5月31日，公司第四届监事会第一次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留期权的激励对象名单的议案》。

(8) 2012年6月28日，公司完成了首期股票期权激励计划预留期权授予登记工作，期权简称：御银JLC2，期权代码：037592。

(9) 2013年6月26日，御银股份第四届董事会第九次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》及《关于注销首期股票期权激励计划中部分已授予股票期权的议案》，经本次调整及注销后，首期股票期权激励计划的激励对象人数由26人减少至20人，其中：首次授予股票期权的激励对象19人，预留股票期权的激励对象人数1人。首次已授予股票期权数量调整为249.951万份，行权价格调整为5.33元；预留部分股票期权数量调整为10.7737万份，行权价格调整为5.72元。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2013年6月26日，御银股份第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》、《关于注销首期股票期权激励计划中部分已授予股票期权的议案》及《关于核实公司股票期权激励计划激励对象名单的议案》，同意按相关规定对首期股票期权激励计划进行调整及注销部分已授予股票期权，并核实了股票期权激励计划激励对象名单。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	5,844,526.38
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,393,635.11

## 3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	6,393,635.11
----------------	--------------

## 4、股份支付的修改、终止情况

2013年5月14日，公司2012年年度股东大会审议通过了2012年度权益分派方案，以总股本585,531,765股为基础，用资本公积金向全体股东每10股转增3股，同时，每10股派发现金股利人民币0.10元（含税）。该权益分派方案已于2013年5月28日实施完毕。

2013年6月26日，御银股份第四届董事会第九次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划未行权股票期权数量和行权价格的议案》及《关于注销首期股票期权激励计划中部分已授予股票期权的议案》，董事会同意公司注销首次授予股票期权第一个行权期和第二个行权期所涉及的期权份额166.634万份、首次授予预留股票期权第一个行权期所涉及的期权份额3.5913万份，共计期权份额170.2253万份。经本次调整及注销后，首期股票期权激励计划的激励对象人数由26人减少至20人，其中：首次授予股票期权的激励对象19人，预留股票期权的激励对象人数1人。首次已授予股票期权数量调整为249.951万份，行权价格调整为5.33元；预留部分股票期权数量调整为10.7737万份，行权价格调整为5.72元。

## 十、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2013年6月30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。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2013年6月30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。

其他或有负债及其财务影响

预计负债的情况详见财务报告七（27）预计负债。

截止2013年6月30日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

与关联方相关的重大承诺事项明细详见财务报告八（4）2、关联担保情况。

截止2013年6月30日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截止2013年6月30日，本公司无前期承诺履行情况。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

本报告期未发生该事项

### 2、债务重组

本报告期未发生该事项

### 3、企业合并

本报告期未发生该事项

### 4、租赁

本报告期未发生该事项

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本报告期未发生该事项

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动	10,001,147.60				10,000,000.00

计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
3.可供出售金融资产	69,856,890.72	3,558,226.08	9,609,937.14		48,354,715.80
金融资产小计	79,858,038.32	3,558,226.08	9,609,937.14		58,354,715.80
上述合计	79,858,038.32	3,558,226.08	9,609,937.14		58,354,715.80
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、年金计划主要内容及重大变化

本报告期未发生该事项

## 8、其他

截止2013年6月30日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	308,953,873.04	100%	24,559,322.87	7.95%	128,882,803.90	100%	13,867,580.55	10.76%
组合小计	308,953,873.04	100%	24,559,322.87	7.95%	128,882,803.90	100%	13,867,580.55	10.76%
合计	308,953,873.04	--	24,559,322.87	--	128,882,803.90	--	13,867,580.55	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	276,234,226.15	89.41%	13,811,711.31	107,953,645.69	83.76%	5,397,682.28
1 至 2 年	22,912,400.91	7.42%	2,291,240.09	9,679,958.86	7.51%	967,995.89
2 至 3 年	925,374.77	0.3%	462,687.39	6,555,942.59	5.09%	3,277,971.30
3 年以上	8,881,871.21	2.87%	7,993,684.08	4,693,256.76	3.64%	4,223,931.08
合计	308,953,873.04	--	24,559,322.87	128,882,803.90	--	13,867,580.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期不存在转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国建设银行股份有限公司	客户	88,614,065.40	1 年以内	28.68%
山西农信	客户	51,156,579.00	1 年以内、1-2 年以内	16.56%
新民信国际租赁有限公司	客户	21,675,600.00	1 年以内、1-2 年以内	7.02%
广东省邮政局	客户	10,401,750.00	1 年以内	3.37%
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	客户	9,422,347.30	1 年以内	3.05%
合计	--	181,270,341.70	--	58.68%

(6) 本报告期末不存在应收关联方账款。

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(8) 本报告期不存在以应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄分析法	19,404,208.21	97%	2,423,150.12	12.49%	24,961,514.10	90.75%	2,095,475.33	8.39%
组合 2：余额百分比法	600,302.06	3%			2,545,585.46	9.25%		
组合小计	20,004,510.27	100%	2,423,150.12	12.49%	27,507,099.56	100%	2,095,475.33	7.62%
合计	20,004,510.27	--	2,423,150.12	--	27,507,099.56	--	2,095,475.33	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	15,895,244.96	81.92%	794,214.24	22,068,031.67	88.41%	1,103,401.58
1 至 2 年	1,254,397.17	6.46%	125,439.72	1,747,907.91	7%	174,790.79
2 至 3 年	1,314,033.28	6.77%	657,016.64	534,335.28	2.14%	267,167.64
3 年以上	940,532.80	4.85%	846,479.52	611,239.24	2.45%	550,115.32
合计	19,404,208.21	--	2,423,150.12	24,961,514.10	--	2,095,475.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收补贴款-增值税退税	600,302.06	0%	0.00
合计	600,302.06	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期不存在转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
深圳市信威电子有限公司	被投资单位	3,500,000.00	1 年以内	17.5%
海南省农信社	客户	2,600,000.00	1 年以内	13%
广州市国家税务局	税收主管部门	600,302.06	1 年以内	3%
御银科技（香港）有限公司	子公司	529,211.80	1 年以内	2.65%
杨松日	员工	465,966.90	1 年以内	2.33%
合计	--	7,695,480.76	--	38.48%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
御银科技（香港）有限公司	子公司	529,211.80	2.65%
御银（中国）科技国际有限公司	子公司	31,502.40	0.16%
高永坚	关键管理人员	297,500.00	1.49%
庞泰松	关键管理人员	249,532.30	1.25%
李克福	关键管理人员	72,800.00	0.36%
合计	--	1,180,546.50	5.91%

(7) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(8) 本报告期无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

### 3、长期股权投资

单位：元

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责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%	通过御新软件间接持有 20%			
御银（中国）科技国际有限公司	成本法	670,460.00	670,460.00		670,460.00	100%	100%				
广州御银先端电子科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
其他被投资单位											
广州市农村信用合作联社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0%	0%				13,398.00
广州花都稠州村镇银行股份有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	10%	10%				
合计	--	78,722,718.86	78,722,718.86		78,722,718.86	--	--	--			13,398.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	405,891,020.71	444,735,902.61
其他业务收入	1,949,414.72	792,400.15
合计	407,840,435.43	445,528,302.76
营业成本	273,427,118.36	293,014,843.85

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	405,891,020.71	272,051,101.10	444,735,902.61	242,429,965.65
合计	405,891,020.71	272,051,101.10	444,735,902.61	242,429,965.65

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ATM 销售	265,918,197.48	194,608,170.94	285,280,042.41	221,670,235.74
ATM 合作运营	66,920,083.78	45,110,238.30	73,469,412.11	42,610,065.52
ATM 融资租赁	59,828,393.59	29,504,323.65	72,386,816.89	24,666,440.22
ATM 技术服务	10,236,909.95	1,574,176.15	9,679,631.19	1,289,207.05
加工收入	2,987,435.91	1,254,192.06	3,920,000.01	2,194,017.12
合计	405,891,020.71	272,051,101.10	444,735,902.61	292,429,965.65

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州地区	13,704,064.72	6,321,805.16	52,564,724.98	28,795,663.08
广东省(除广州)地区	107,046,252.67	65,899,093.73	110,951,330.72	50,385,001.91

广东省外地区	285,140,703.32	199,830,202.21	281,219,846.91	213,249,300.66
合计	405,891,020.71	272,051,101.10	444,735,902.61	292,429,965.65

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国建设银行股份有限公司	92,106,846.95	22.58%
山西农信	42,852,820.62	10.51%
广东省邮政局	31,552,136.83	7.74%
天津滨河创新电子科技有限公司	22,435,897.40	5.5%
中国邮政储蓄银行有限责任公司深圳分行	18,598,703.78	4.56%
合计	207,546,405.58	50.89%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,398.00	12,180.00
合计	13,398.00	12,180.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
广州市农村信用合作联社	13,398.00	12,180.00	
合计	13,398.00	12,180.00	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,939,212.76	59,812,327.96
加：资产减值准备	11,261,085.70	-6,057,623.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,255,613.12	30,572,768.61

无形资产摊销	1,576,683.98	651,560.18
长期待摊费用摊销	454,604.74	394,344.23
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）	259,225.09	580,922.20
财务费用（收益以“-”号填列）	160,861.77	858,072.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,398.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,107,347.30	-120,452.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,805,504.10	2,217,803.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,599,523.88	36,450,260.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,749,996.29	-128,666,438.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,593,163.27	-41,975,119.35
其他		2,272,462.26
经营活动产生的现金流量净额	-22,576,271.38	-43,021,292.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	50,039,874.98	47,855,806.24
减：现金的期初余额	214,133,499.29	133,075,480.88
现金及现金等价物净增加额	-164,093,624.31	-85,219,674.64

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-158,496.31	
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）	93,781.96	
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	15,194,717.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,169,772.40	
减：所得税影响额	1,215,458.79	
合计	6,744,772.17	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.74%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27%	0.12	0.12

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	72,168,140.00	287,664,602.68	-74.91	支付采购货款及归还贷款
应收账款	313,246,198.08	137,099,458.08	128.48	销售货款尚在账期内
预付款项	12,845,813.56	7,118,058.27	80.47	采购原材料尚未验收入库
其他流动资产	12,306,679.82	6,647,613.61	85.13	预缴税金
可供出售金融资产	48,354,715.80	69,856,890.72	-30.78	对外出售星河生物股票
长期待摊费用	801,321.25	1,255,925.99	-36.20	本期摊销装修工程款
其他非流动资产	240,000.00	1,853,035.66	-87.05	预付工程款结转在建工程
短期借款	7,060,776.27	125,142,480.42	-94.36	银行借款归还
应付票据	8,032,006.00	5,823,982.00	37.91	银行承兑汇票增加
应付账款	66,794,353.77	37,798,320.94	76.71	支付原材料采购款
预收款项	28,423,801.50	53,899,096.17	-47.26	预收款项结转收入
应交税费	23,855,681.16	15,598,160.26	52.94	应缴增值税增加
应付利息		120,270.75	-100.00	支付借款利息
其他应付款	10,621,444.05	39,453,910.02	-73.08	应付往来款减少
递延所得税负债	5,385,858.17	9,712,214.00	-44.55	出售星河生物股票
股本	761,191,294.00	585,531,765.00	30.00	资本公积转增股本
资本公积	36,565,680.42	215,176,702.61	-83.01	资本公积转增股本
外币报表折算差额	5,913.89	9,699.28	-39.03	香港御银港币折算为人民币
营业税金及附加	4,426,970.44	10,599,653.31	-58.23	营业税改增值税
投资收益	15,208,115.71	3,811,682.46	298.99	出售星河生物股票
营业外支出	7,435,332.39	2,141,050.19	247.28	材料报废增加
其他综合收益	-2,955,278.58	-17,560,579.11	83.17	可供出售金融资产公允价值变动

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、财务机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 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文及公告的原稿。