

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

2014 半年度报告



2014 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。

目录

2014 半年度报告	1
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 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 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
自动柜员机技术	指	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
自动柜员机科技	指	2014 年 4 月 28 日“广州御银先端电子科技有限公司”变更为“广州御银自动柜员机科技有限公司”，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	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 1.4% 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	余咏芳
联系地址	广东省广州市萝岗区瑞发路 12 号	广东省广州市萝岗区瑞发路 12 号
电话	020-29087848	020-29087848
传真	020-29087850	020-29087850
电子信箱	zqb@kingteller.com.cn	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	广东省广州市天河区五山路金山大厦 26 层 2604、05 房
公司注册地址的邮政编码	510640
公司办公地址	广东省广州市萝岗区瑞发路 12 号
公司办公地址的邮政编码	510530
公司网址	http://www.kingteller.com.cn
公司电子信箱	zqb@kingteller.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 25 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 http://www.cninfo.com.cn 的《公司章程修订说明公告》 （公告编号：2014-016）

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 2013 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2001 年 04 月 26 日	广州市工商行政管理局	4401011108228	44010672680151X	72680151-X
报告期末注册	2014 年 05 月 23 日	广州市工商行政管理局	440101000034373	44010672680151X	72680151-X
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 25 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 http://www.cninfo.com.cn 的《公司章程修订说明公告》（公告编号：2014-016）				

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）	441,103,113.98	440,933,493.40	0.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,943,582.80	95,871,939.25	-23.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,059,666.00	89,127,167.08	-19.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,014,573.00	-76,169,218.26	2.83%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.13	-23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.13	-23.08%
加权平均净资产收益率	4.74%	6.74%	-2.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,827,839,616.59	1,735,574,680.57	5.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,564,701,141.77	1,501,285,026.66	4.22%

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照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照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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-155,023.35	
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）	1,216,000.00	

委托他人投资或管理资产的损益	1,279,519.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,300,031.19	
减：所得税影响额	156,548.28	
合计	883,916.80	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司秉承“诚实务实、专业专注、自主创新、稳健规范”的企业精神，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，始终牢牢锁定ATM（取款机）与CRS（存取款一体机）的金融高端制造业的经营理念，紧密围绕市场需求进行深度挖掘和创新，抓住我国经济发展的有利时机，在继续做好现有产品的同时，通过自主研发与增强研发团队建设、整合产品业务结构，加大市场客户开发力度，进一步扩大市场占有率，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，公司实现营业总收入44,110.31万元，比上年同期上升0.04%；实现利润总额7,947.11万元，比上年同期下降25.3%；归属上市公司股东的净利润为7,294.36万元，比上年同期下降23.92%。

此外，公司取得了3项外观设计专利、6项实用新型专利、5项计算机软件著作权登记证书；公司已经连续七年获得“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	441,103,113.98	440,933,493.40	0.04%	
营业成本	265,492,491.68	246,189,088.02	7.84%	
销售费用	26,982,079.04	36,114,171.12	-25.29%	
管理费用	64,471,384.04	50,476,668.03	27.73%	
财务费用	1,128,809.97	829,050.86	36.16%	利息支出增加
所得税费用	6,527,474.90	10,513,348.53	-37.91%	应纳税所得额减少
研发投入	34,439,604.86	13,054,675.44	163.81%	加大硬件研发的投入
经营活动产生的现金流量净额	-74,014,573.00	-76,169,218.26	2.83%	
投资活动产生的现金流量净额	8,393,106.12	-27,401,092.59	-130.63%	出售理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	-12,774,293.65	-125,209,997.41	89.80%	偿还债务金额减少
现金及现金等价物净增加额	-78,395,760.53	-228,780,308.26	65.73%	出售理财产品，同时偿还债务金额减少

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司紧紧围绕发展愿景及中长期战略发展规划，坚持以市场需求为导向，以技术创新为驱动，深入调整业务结构及市场结构，制定切实可行的业务举措，着力发展各项外延式成长能力，强化企业核心竞争力，推动公司持续稳定发展。在研发方面，公司量产清分机设备，加快生物识别技术的应用研究，推进相关技术在金融设备产品上的使用；完善VTM远程视频柜员机的功能，加强产品推广，满足银行客户的多元化需求；在销售方面，公司集中加强对存取款一体机市场的开拓，提升其销售比例，进一步加强一体机的市场占有率。同时，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；在成本方面，公司进一步整合供应链，优化成本，对主要部件供应企业可颁发生产配套许可证，加强供应商合作的信心，通过签订长期战略合作协议，激发供应商的优势以及能提供的配套服务，加强供应商与御银保持长期合作，稳定投入的决心，充分利用供应商的优势来达到强强结合，互惠共赢的目的。

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						
专用设备制造业	437,895,702.97	260,570,289.77	40.49%	-0.30%	6.44%	-3.77%
分产品						
ATM 产品销售	267,212,023.29	159,772,972.38	40.21%	-11.39%	-5.18%	-3.91%
ATM 合作运营	55,226,541.39	45,048,315.83	18.43%	-17.47%	-0.14%	-14.16%
ATM 融资租赁	94,947,213.92	53,106,875.48	44.07%	58.70%	80.00%	-6.62%
ATM 技术、金融服务	20,509,924.37	2,642,126.08	87.12%	87.46%	55.32%	2.67%
分地区						
广州地区	11,539,190.38	5,212,674.43	54.83%	3.28%	1.22%	0.92%
广东省(除广州)地区	105,925,970.64	65,146,390.77	38.50%	-1.79%	-1.31%	-0.29%
广东省外地区	320,430,541.95	190,211,224.57	40.64%	0.07%	9.54%	-5.13%

四、核心竞争力分析

公司全力施行“市场为导向，产品为中心”的运营理念，大力提升产品研发的创新能力，进一步提高客户认知度，先后取得了一系列的显著成果。在产品研究方面，成功研发了清分机、VTM远程视频柜员机、出纳机、支持国密算法的新型密码键盘以及新型多面积红外防窃卡、防破坏装置，进一步提高设备的安全性。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、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。

随着ATM市场的长期发展，部分ATM设备使用寿命已到期，加上中国人民银行对银行各渠道对外付出现金，实现冠字号可追溯的时间要求，推动了冠字号技术在2013年走向普及，市场将迎来新一轮换机高峰。公司将扎实的做好营销基础工作，优化营销策略，牢牢把握换机周期带来的机遇。此外，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，公司新厂于2013年底正式投入后，产能有了飞跃性的提升，拥有超过30,000台的生产能力。使公司的生产设备在国内同行业中占有相对领先优势，为公司进一步提高产品质量和满足客户交货要求提供有力的保证。

公司推动客户服务云平台业务应用全面覆盖移动终端设备，进一步为客户提供全方位、高智能、灵活高效的监控运维服务。提升客服竞争优势，降低客服服务成本。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。另外，公司成功入围中国工商银行2013年度全行自动柜员机项目/自动取款机（A—A项）供应商，显示出公司的产品、质量、技术已登上一个新的台阶，并得到全国最大商业银行的充分认可，体现出公司对金融自助领域整体支持和服务的综合实力，核心竞争力也得到进一步的加强，也是公司取得国内自助设备市场重大突破的标志之一，为公司今后的市场拓展及长期发展打下坚实的基础，预期对市场能起到强烈的示范效应。随着中国经济的发展和城镇化进程的加快，我国对“三农”支持力度逐年加强，并依托银行卡进行资金发放，使ATM网络加速向中小城市、中小商户和广大农村地区延伸，带动了中小型银行对ATM市场需求量的增加，进一步体现了公司在中小型银行市场的在为优势。

公司的核心竞争力在报告期内未发生重要变化，具体可参见2013年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

公司报告期无对外投资情况。

（2）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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	--	--

（3）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	5,969,718	4.05%	5,969,718	4.05%	55,518,377.40	0.00	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	5,969,718	--	5,969,718	--	55,518,377.40	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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
中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	1,000	2014年01月28日	2014年02月25日	预计年化收益率4.64%	1,000		1.78	1.78
中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	2,000	2014年01月28日	2014年02月27日	预计年化收益率4.64%	2,000		10.45	10.45
中国建设银行高新支行	无	否	保本浮动收益型	1,500	2014年02月12日	2014年02月27日	预计年化收益率4.89%	1,500		2.29	2.29
中国建设银行高新支行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年02月12日	2014年02月27日	预计年化收益率4.64%	3,000		6.68	6.68
中国建设银行高新支行	无	否	保本浮动收益型	4,500	2014年03月04日	2014年03月26日	预计年化收益率4.89%	4,500		10.47	10.47
中国建设银行高新支行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年03月04日	2014年03月27日	预计年化收益率4.64%	3,000		7.84	7.84
中国建设银行高新支行	无	否	保本浮动收益型	10,500	2014年04月02日	2014年06月09日	预计年化收益率4.91%	10,500		42.98	42.98
中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	2,000	2014年05月05日	2014年05月23日	预计年化收益率4.66%	2,000		4.62	4.62
中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	2,000	2014年05月14日	2014年06月24日	预计年化收益率4.72%	2,000		6.17	6.17
中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	2,000	2014年06月03日	2014年06月24日	预计年化收益率4.74%	2,000		3.35	3.35
中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	2,000	2014年01月06日	2014年02月11日	预计年化收益率5.7%	2,000		11.51	11.51

中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	1,000	2014年01月08日	2014年02月28日	预计年化收益率 6.1%	1,000		8.59	8.59
中国建设银行高新支行	无	否	保本保收益型	500	2014年04月02日	2014年05月08日	预计年化收益率 5.7%	500		2.47	2.47
广发银行东站支行	无	否	保本保收益型	2,000	2014年01月06日	2014年02月10日	预计年化收益率 4.7%	2,000		8.76	8.76
民生证券	无	否	保本保收益型	3,000	2013年12月30日	2014年01月02日	预计年化收益率 20.44%	3,000		3.33	3.33
民生证券	无	否	保本保收益型	300	2013年12月31日	2014年01月07日	预计年化收益率 6.25%	300		0.36	0.36
民生证券	无	否	保本保收益型	3,003.30	2014年1月2日	2014年01月06日	预计年化收益率 4.6%	3,003.30		0.70	0.70
民生证券	无	否	保本保收益型	3,304.30	2014年1月10日	2014年01月13日	预计年化收益率 2.11%	3,304.30		0.32	0.32
合计				46,607.60	--	--	--	46,607.60		132.67	132.67
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							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2012年03月10日							

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	325,259,087.12	271,136,275.41	13,230,769.23	4,531,984.84	5,701,480.98
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、自由房地产经营、电子元器件批发、房屋租赁	50,000,000	288,237,176.01	209,918,023.24	19,559,019.20	896,030.79	2,162,177.97
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	1,897,698.13	1,574,183.48		-34,815.91	-34,815.91
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	54,718,457.96	21,945,328.96	789,101.94	-1,770,052.93	-1,966,166.20
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)科技国际有限公司	子公司	贸易业	贸易	1,000,000 美元	567,953.47	536,451.07		28,269.74	28,269.74
御银科技(香港)有限公司	子公司	贸易业	贸易	10,000 港元	4,134,611.14	674,540.15	266,571.05	144,405.24	143,337.03
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	337,365,641.70	260,882,210.30	47,278,697.48	5,753,254.55	10,924,267.15
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	1,573,467.77	1,573,467.77		-638.00	-638.00

广州御银自动柜员机科技有限公司	子公司	电子设备业	电子产品、通信产品、电脑软件、机电设备的研究、开发；信息系统集成服务	20,000,000	91,363,912.05	8,452,860.23			-2,476,485.89	-2,269,602.74
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	2,060,635,376.99	287,274,851.28	39,891,823.12	19,371,774.23		14,528,830.67

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 2014 年 8 月 25 日半年度报告中披露。

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	163.27	10,959.18	100%	项目刚投产，效益暂未体现
御银科技园区投资项目	19,871	2,633.34	7,166.79	46.33%	未达到可使用状态
合计	33,871	2,796.61	18,125.97	--	--
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）	具体内容详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)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 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,863.71	至	15,818.28
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,181.9		

业绩变动的原因说明	公司各项业务稳步发展，将继续加大研发、销售的投入，完善生产设施，积极拓展国内市场，为公司的长久的发展打下基础。
-----------	---

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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

公司2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过了公司2013年度权益分派方案：以公司2013年12月31日的总股本761,191,294股为基数，按每10股派发现金股利0.10元（含税），共计7,611,912.94元；不送股，不进行资本公积转增股本。本次权益分派股权登记日为：2014年6月5日，除权除息日为：2014年6月6日，截止本报告期报出之日，该分配方案已实施完毕。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月07日	公司	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司；兴业证券股份有限公司；中信建投证券有限责任公司；民生证券股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2014年01月14日	公司	实地调研	机构	广东锦洋投资管理有限公	公司生产经营情况、行业发展趋

				司；汇添富基金管理有限公司	势等
2014年02月13日	公司	实地调研	机构	广发证券股份有限公司；平安证券有限责任公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2014年03月06日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2014年03月11日	公司	实地调研	机构	平安证券有限责任公司；深圳前海黑天鹅资产管理有限公司；金鹰基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2014年06月19日	公司	实地调研	机构	广发证券股份有限公司；中银基金管理有限公司；上海申银万国证券研究所有限公司；申万菱信基金管理有限公司	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》、《上市公司治理准则》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，建立并不断完善相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，建立了比较完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，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。

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。

公司将进一步严格按照法律、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，持续改进公司治理水平，维护全体股东的合法权益。

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

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2014年6月12日，御银股份第四届董事会第十四次会议审议通过了《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20人减少至17人，其中：首次授予股票期权的激励对象17人，预留股票期权的激励对象人数0人。首次已授予股票期权数量调整为149.396万份，行权价格调整为5.32元；预留部分股票期权数量调整为0万份。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2014年6月12日，御银股份第四届监事会第九次会议审议通过了《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，并核对了股票期权激励计划激励对象名单。

内容详见2014年6月13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》（2014-023）。

2014年7月21日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施<广州御银科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿>并注销已授予股票期权的议案》，根据股东大会关于股权激励计划的授权，董事会经审慎研究决定同意终止正在实施的股票期权激励计划并注销首次授予股票期权的激励对象17人的已授予但未行权股票期权149.396万份。本次公司股票期权激励计划的终止，预计影响公司2014年度损益约109.25万元。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2014年7月21日，公司第四届监事会第十次会议审议通过了《关于终止实施<广州御银科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿>并注销已授予股票期权的议案》，同意公司根据相关规定终止正在实施的股票期权激励计划并注销已授予未行权的股票期权。

内容详见2014年7月23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《关于终止实施<广州御银科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿>并注销已授予股票期权的公告》（2014-030）。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	依市场公允价格定价	--	1,289.41	46.09%	转账	--	2014年04月25日	具体内容详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《日常关联交易预计公告》（公告编号2014-013）
合计				--	--	1,289.41	--	--	--	--	--

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

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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	应收关联方债权	预付材料款	否	294.42	-83.51	210.91
张成虎	监事	应收关联方债权	个人借支款	否	8.11	5.06	13.17
高永坚	高级管理人员	应收关联方债权	个人借支款	否	4.1	10.04	14.14
庞泰松	高级管理人员	应收关联方债权	个人借支款	否	20	-3.87	16.13
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响			无影响				

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
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
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	3,474.13	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）			0	
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）			3,474.13	
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）			0	
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）			3,474.13	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例						2.22%		
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）						无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）						无		

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8,500.00万元，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2014年6月30日抵押物净值8,590,200.00元。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立 对方名称	合同签 订日期	合同涉及资产 的账面价值（万	合同涉及资产 的评估价值（万	评估机 构名称	评估基 准日（如	定价原则	交易价 格（万	是否 关联	关联 关系	截至报告期 末的执行情

			元) (如有)	元) (如有)	(如有)	有)		元)	交易		况
广州御银科技股份有限公司	中国邮政集团公司	--	--	--	--	--	依市场公允价格定价	20,000	否	无	约占合同进度的 50%

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

由于经营发展需要，公司对注册地址进行了变更。公司于2014年5月16日召开2013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》部分条款做出相应修订，并授权董事会办理公司注册地址变更的工商变更登记事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	246,360,935	32.27%				-28,565,653	-28,565,653	217,795,282	28.61%
3、其他内资持股	246,360,935	32.27%				-28,565,653	-28,565,653	217,795,282	28.61%
境内自然人持股	246,360,935	32.27%				-28,565,653	-28,565,653	217,795,282	28.61%
二、无限售条件股份	514,830,359	67.63%				28,565,653	28,565,653	543,396,012	71.38%
1、人民币普通股	514,830,359	67.63%				28,565,653	28,565,653	543,396,012	71.38%
三、股份总数	761,191,294	100.00%						761,191,294	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,476	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0						
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
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	33.15%	252,343,7	-38,050,00	217,795,282	34,548,428	冻结	31,555,33	

			10	0				4
甘滨	境内自然人	0.58%	4,401,509	4,401,509	0	4,401,509		
北京恒丰正泰科技有限公司	境内非国有法人	0.41%	3,100,000	1,695,670	0	3,100,000		
黄撒谷	境内自然人	0.30%	2,297,543	-40,000	0	2,297,543		
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第八期集合资金信托	境内非国有法人	0.25%	1,918,150	1,918,150	0	1,918,150		
徐嘉韵	境内自然人	0.22%	1,673,191	0	0	1,673,191		
罗灿裕	境内自然人	0.21%	1,600,000	-250,000	0	1,600,000		
王安成	境内自然人	0.20%	1,496,600	-10,000	0	1,496,600		
林楚耀	境内自然人	0.15%	1,178,200	403,000	0	1,178,200		
杨继安	境内自然人	0.13%	1,000,821	-364,000	0	1,000,821		
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、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	34,548,428	人民币普通股	34,548,428					
甘滨	4,401,509	人民币普通股	4,401,509					
北京恒丰正泰科技有限公司	3,100,000	人民币普通股	3,100,000					
黄撒谷	2,297,543	人民币普通股	2,297,543					
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第八期集合资金信托	1,918,150	人民币普通股	1,918,150					
徐嘉韵	1,673,191	人民币普通股	1,673,191					
罗灿裕	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
王安成	1,496,600	人民币普通股	1,496,600					
林楚耀	1,178,200	人民币普通股	1,178,200					
杨继安	1,000,821	人民币普通股	1,000,821					
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、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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
杨文江	董事长；总经理	现任	290,393,710		38,050,000	252,343,710			
庞泰松	副董事长；副 总经理	现任							
高永坚	副董事长；副 总经理	现任							
谭 骅	董事；副经理； 董事会秘书	现任							
梁 行	董事	现任							
石本仁	独立董事	现任							
张 华	独立董事	现任							
徐印州	独立董事	现任							
梁晓芹	监事会主席	现任							
龚穗娟	监事	现任							
张成虎	监事	现任							
徐德银	副总经理	现任							
陈国军	财务总监	现任							
李克福	副总经理	现任							
合计	--	--	290,393,710	0	38,050,000	252,343,710	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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	88,904,086.32	163,835,716.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		33,000,750.00
应收票据		
应收账款	388,481,305.17	237,897,056.53
预付款项	30,827,118.60	12,184,521.39
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	19,151,847.90	26,297,338.01
买入返售金融资产		
存货	250,466,757.61	255,142,098.34
一年内到期的非流动资产	50,399,706.27	52,285,122.41
其他流动资产	6,387,658.52	
流动资产合计	834,618,480.39	780,642,603.38

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	55,518,377.40	58,503,236.40
持有至到期投资		
长期应收款	221,119,114.89	164,612,561.43
长期股权投资	34,860,000.00	34,860,000.00
投资性房地产		
固定资产	362,563,696.62	398,437,917.16
在建工程	222,607,373.30	204,620,194.16
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	69,968,928.06	72,219,563.85
开发支出	14,285,581.75	4,734,876.81
商誉		
长期待摊费用	172,800.00	459,966.00
递延所得税资产	11,010,101.34	9,969,268.21
其他非流动资产	1,115,162.84	6,514,493.17
非流动资产合计	993,221,136.20	954,932,077.19
资产总计	1,827,839,616.59	1,735,574,680.57
流动负债：		
短期借款		
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	2,115,000.00	9,000,524.00
应付账款	111,813,617.85	87,490,113.87
预收款项	16,075,932.25	12,558,711.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,715,671.17	2,528,224.16
应交税费	33,599,966.13	14,058,601.42

应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,271,343.70	17,539,784.87
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	176,591,531.10	143,175,959.95
非流动负债：		
长期借款	39,741,266.77	43,548,591.89
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	41,201,619.00	40,918,419.00
递延所得税负债	5,604,057.95	6,646,683.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,546,943.72	91,113,693.96
负债合计	263,138,474.82	234,289,653.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	761,191,294.00	761,191,294.00
资本公积	44,291,138.79	46,212,401.94
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,360,216.89	38,360,216.89
一般风险准备		
未分配利润	720,870,457.67	655,538,787.81
外币报表折算差额	-11,965.58	-17,673.98
归属于母公司所有者权益合计	1,564,701,141.77	1,501,285,026.66
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,564,701,141.77	1,501,285,026.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,827,839,616.59	1,735,574,680.57

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	78,888,991.96	153,014,058.80
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	393,443,381.74	255,314,236.69
预付款项	28,705,742.39	11,399,403.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,976,527.21	17,883,371.87
存货	231,786,508.02	248,717,934.74
一年内到期的非流动资产	50,399,706.27	52,285,122.41
其他流动资产	6,387,658.52	
流动资产合计	811,588,516.11	738,614,127.99
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	213,894,485.94	158,503,010.40
长期股权投资	78,722,718.86	78,722,718.86
投资性房地产		
固定资产	254,429,394.51	289,000,570.41
在建工程	222,607,373.30	204,620,194.16
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	58,395,009.00	60,382,944.79
开发支出	14,285,581.75	4,734,876.81
商誉		
长期待摊费用	172,800.00	459,966.00
递延所得税资产	10,912,440.26	9,897,229.83

其他非流动资产	591,900.00	5,263,035.66
非流动资产合计	854,011,703.62	811,584,546.92
资产总计	1,665,600,219.73	1,550,198,674.91
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	2,115,000.00	9,000,524.00
应付账款	232,632,821.63	163,055,852.50
预收款项	13,353,794.01	9,836,251.74
应付职工薪酬	1,508,294.24	2,080,111.84
应交税费	32,134,867.69	4,380,051.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	243,537,802.44	252,541,176.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	525,282,580.01	440,893,968.62
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	40,198,419.00	39,966,819.00
递延所得税负债	3,149,922.23	3,737,005.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,348,341.23	48,703,824.14
负债合计	573,630,921.24	489,597,792.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	761,191,294.00	761,191,294.00
资本公积	29,266,996.28	28,651,129.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,360,216.89	38,360,216.89
一般风险准备		

未分配利润	263,150,791.32	232,398,241.98
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,091,969,298.49	1,060,600,882.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,665,600,219.73	1,550,198,674.91

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	441,103,113.98	440,933,493.40
其中：营业收入	441,103,113.98	440,933,493.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	366,312,039.64	350,234,779.81
其中：营业成本	265,492,491.68	246,189,088.02
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	1,630,114.79	4,426,970.44
销售费用	26,982,079.04	36,114,171.12
管理费用	64,471,384.04	50,476,668.03
财务费用	1,128,809.97	829,050.86
资产减值损失	6,607,160.12	12,198,831.34
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）	1,294,744.62	15,208,115.71
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）	76,085,818.96	105,906,829.30

加：营业外收入	4,981,653.66	7,913,790.87
减：营业外支出	1,596,414.92	7,435,332.39
其中：非流动资产处置损失	155,023.35	259,594.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,471,057.70	106,385,287.78
减：所得税费用	6,527,474.90	10,513,348.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,943,582.80	95,871,939.25
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	72,943,582.80	95,871,939.25
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.13
（二）稀释每股收益	0.1	0.13
七、其他综合收益	-2,531,421.75	-2,955,278.58
八、综合收益总额	70,412,161.05	92,916,660.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,412,161.05	92,916,660.67
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	423,502,563.39	407,840,435.43
减：营业成本	300,414,073.72	273,427,118.36
营业税金及附加	1,161,249.83	3,200,503.88
销售费用	20,017,418.14	32,332,868.31
管理费用	53,124,900.02	42,211,126.51
财务费用	135,377.53	-764,135.76
资产减值损失	6,536,469.53	11,261,085.70
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）	1,294,744.62	13,398.00
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）	43,407,819.24	46,185,266.43
加：营业外收入	1,935,456.71	1,272,765.59

减：营业外支出	1,577,330.94	6,617,899.60
其中：非流动资产处置损失	155,023.35	259,225.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,765,945.01	40,840,132.42
减：所得税费用	5,401,482.73	1,900,919.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,364,462.28	38,939,212.76
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,364,462.28	38,939,212.76

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	288,747,453.40	286,822,111.69
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	8,258,267.75	13,103,744.18
收到其他与经营活动有关的现金	10,109,319.55	19,833,163.03
经营活动现金流入小计	307,115,040.70	319,759,018.90
购买商品、接受劳务支付的现金	236,007,435.89	191,603,828.40
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	24,561,066.75	28,677,285.01
支付的各项税费	24,923,090.06	46,689,573.03
支付其他与经营活动有关的现金	95,638,021.00	128,957,550.72
经营活动现金流出小计	381,129,613.70	395,928,237.16
经营活动产生的现金流量净额	-74,014,573.00	-76,169,218.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,000,750.00	18,029,830.00
取得投资收益所收到的现金	1,294,744.62	15,208,115.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,550.00	1,374,000.00
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	34,324,044.62	34,611,945.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,930,938.50	62,013,038.30
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	25,930,938.50	62,013,038.30
投资活动产生的现金流量净额	8,393,106.12	-27,401,092.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	3,807,325.12	118,081,704.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,966,968.53	7,128,293.26
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	12,774,293.65	125,209,997.41

筹资活动产生的现金流量净额	-12,774,293.65	-125,209,997.41
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	-78,395,760.53	-228,780,308.26
加：期初现金及现金等价物余额	154,381,976.18	281,938,465.16
六、期末现金及现金等价物余额	75,986,215.65	53,158,156.90

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	266,229,764.04	260,820,712.93
收到的税费返还	797,683.66	3,017,103.35
收到其他与经营活动有关的现金	9,726,841.26	67,571,525.55
经营活动现金流入小计	276,754,288.96	331,409,341.83
购买商品、接受劳务支付的现金	197,278,751.92	180,820,351.17
支付给职工以及为职工支付的现金	15,482,625.47	21,025,815.48
支付的各项税费	11,368,450.27	30,013,748.52
支付其他与经营活动有关的现金	99,484,194.80	122,125,698.04
经营活动现金流出小计	323,614,022.46	353,985,613.21
经营活动产生的现金流量净额	-46,859,733.50	-22,576,271.38
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	1,294,744.62	13,398.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,550.00	1,374,000.00
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	1,323,294.62	1,387,398.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,286,178.49	37,730,540.88
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	24,286,178.49	37,730,540.88

投资活动产生的现金流量净额	-22,962,883.87	-36,343,142.88
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		99,225,306.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,766,579.62	5,948,903.74
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,766,579.62	105,174,210.05
筹资活动产生的现金流量净额	-7,766,579.62	-105,174,210.05
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	-77,589,196.99	-164,093,624.31
加：期初现金及现金等价物余额	143,560,318.28	214,133,499.29
六、期末现金及现金等价物余额	65,971,121.29	50,039,874.98

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	761,191,294.00	46,212,401.94			38,360,216.89		655,538,787.81	-17,673.98	1,501,285,026.66	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	761,191,294.00	46,212,401.94			38,360,216.89		655,538,787.81	-17,673.98	1,501,285,026.66	
三、本期增减变动金额		-1,921,263.15					65,331,669.86	5,708.40	63,416,115.11	

(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润						72,943,582.80				72,943,582.80
(二) 其他综合收益		-2,537,130.15					5,708.40			-2,531,421.75
上述(一)和(二)小计		-2,537,130.15				72,943,582.80	5,708.40			70,412,161.05
(三) 所有者投入和减少资本		615,867.00								615,867.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		615,867.00								615,867.00
3. 其他										
(四) 利润分配						-7,611,912.94				-7,611,912.94
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						-7,611,912.94				-7,611,912.94
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	761,191,294.00	44,291,138.79			38,360,216.89		720,870,457.67	-11,965.58		1,564,701,141.77

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	资本公积	减：库	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	其他			

	本)		存股	储备		险准备			
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：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	-168,964,300.67			2,585,766.49		115,941,366.23	-27,373.26	125,194,987.79
(一) 净利润							124,382,450.37		124,382,450.37
(二) 其他综合收益		4,999,842.33						-27,373.26	4,972,469.07
上述(一)和(二)小计		4,999,842.33					124,382,450.37	-27,373.26	129,354,919.44
(三) 所有者投入和减少资本		1,695,386.00							1,695,386.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,695,386.00							1,695,386.00
3. 其他									
(四) 利润分配					2,585,766.49		-8,441,084.14		-5,855,317.65
1. 提取盈余公积					2,585,766.49		-2,585,766.49		
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	46,212,401.94			38,360,216.89		655,538,787.81	-17,673.98	1,501,285,026.66

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	761,191,294.00	28,651,129.28			38,360,216.89		232,398,241.98	1,060,600,882.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	761,191,294.00	28,651,129.28			38,360,216.89		232,398,241.98	1,060,600,882.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		615,867.00					30,752,549.34	31,368,416.34
(一) 净利润							38,364,462.28	38,364,462.28
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,364,462.28	38,364,462.28
(三) 所有者投入和减少资本		615,867.00						615,867.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		615,867.00						615,867.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-7,611,912.94	-7,611,912.94
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							-7,611,912.94	-7,611,912.94

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	761,191,294.00	29,266,996.28			38,360,216.89		263,150,791.32	1,091,969,298.49

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	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	-173,964,143.00			2,585,766.49		17,416,580.72	21,697,733.21
(一) 净利润							25,857,664.86	25,857,664.86
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,857,664.86	25,857,664.86
(三) 所有者投入和减少资本		1,695,386.00						1,695,386.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,695,386.00						1,695,386.00
3. 其他								
(四) 利润分配					2,585,766.49		-8,441,084.14	-5,855,317.65
1. 提取盈余公积					2,585,766.49		-2,585,766.49	
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	28,651,129.28			38,360,216.89		232,398,241.98	1,060,600,882.15

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12月31日公司注册资本为761,191,294.00元。

经公司2013年度股东大会审议通过，以2013年年末总股本761,191,294股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增资本。

截止2014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）；计算机信息系统集成；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

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2604、05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41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

①合并范围

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。

②合并程序

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。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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-应收补贴款-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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	90.00%	90.00%

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-应收补贴款-增值税退税	0.00%	0.00%

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

（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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

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长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（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

本报告期未发生投资性房地产事项。

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

本报告期未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	5.00%	4.75
机器设备	5	5.00%	19
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	5	5.00%	19
ATM 柜员机	8	5.00%	11.875

(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、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。

18、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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

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。

19、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。

20、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，详见财务报告九、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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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和经营租赁。

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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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，几乎相当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。

22、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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 会计政策

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。

23、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。

24、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

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(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

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用追溯重述法、未来适用法的前期会计差错更正事项。

(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*2		15%
子公司：		
广州御新软件有限公司*3	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*4	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%
广州御银自动柜员机科技有限公司	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%

2、税收优惠及批文

*1：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。

根据《国家税务总局关于北京等8省市营业税改征增值税试点增值税纳税申报有关事项的公告》（国家税务总局公告2012年第43号）的规定，广东省于2012年11月1日开始在全省范围内实施营业税改增值税试点工作。

本公司按所属地国税机关要求，自2012年11月1日起对ATM融资租赁和合作经营手续费收入实行增值税申报和缴纳，并按照国家有关规定，对提供有形动产租赁服务收入和合作经营手续费收入采用17%税率。

在新旧税制转换期间，本公司依照《财政部国家税务总局关于交通运输业和部分现代服务业营业税改增值税试点若干税收政策的补充通知》（财税【2012】53号）“第四点、试点纳税人中的一般纳税人，以试点实施之前购进或者自制的有形动产为标的物提供的经营租赁服务，试点期间可以选择使用简易计税方法计算缴纳增值税。”的规定，对于2012年11月1日前发出的融资机和合作机（发机时已做进项税额转出）所产生的租金收入和手续费收入选择使用3%的简易征收率计算并缴纳增值税。

*2：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。截止2014年6月30日，公司正在办理高新技术企业资格审核，2014年1-6月企业所得税暂按15%计提。

*3：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，公司全资子公司广州御新软件有限公司自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。截止2014年6月30日，公司正在办理高新技术企业资格审核，2014年1-6月企业所得税暂按15%计提。

*4：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	200万元	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	2,000,000.00		100.00%	100.00%	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	5,000万元	电子产品、金融机具设备、自动柜员机的研究、开发、销售、自由房地产经营、电子元器件批发、房屋租赁	50,000,000.00		100.00%	100.00%	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	3,000万元	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		100.00%	100.00%	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	100万美元	贸易	100,000.00美元		100.00%	100.00%	是			

公司													
御银科技(香港)有限公司	全资子公司	香港	销售	1万港元	贸易	10,000.00 港元		100.00%	100.00%	是			
广州御银自动柜员机科技有限公司	全资子公司	广州	软件及设备研发、生产、销售	2,000 万元	电子产品、通信产品、电脑软件、机电设备的研究、开发；信息系统集成服务	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	500 万元	自动柜员机及点钞机设备的研发、销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	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	200 万元	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	2,000,000.00		100.00%	100.00%	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:	--	--	258,163.48	--	--	254,071.26
人民币	--	--	258,163.48	--	--	254,071.26
银行存款:	--	--	75,728,052.17	--	--	154,127,904.92
人民币	--	--	71,508,814.10	--	--	150,240,191.28
港币	645.03	0.79375	511.99	2,045.03	0.78623	1,607.81
美元	685,631.98	6.1528	4,218,556.93	637,371.89	6.0969	3,885,992.18
欧元	20.15	8.3946	169.15	13.50	8.4189	113.65
其他货币资金:	--	--	12,917,870.67	--	--	9,453,740.52
人民币	--	--	12,829,971.34	--	--	9,366,661.85
美元	14,286.07	6.1528	87,899.33	14,282.45	6.0969	87,078.67
合计	--	--	88,904,086.32	--	--	163,835,716.70

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
信用证保证金	12,706,370.67	7,203,609.52
银行承兑保证金	211,500.00	2,250,131.00
合 计	12,917,870.67	9,453,740.52

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		33,000,750.00
合计		33,000,750.00

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	416,546,019.85	100.00%	28,064,714.68	6.74%	259,804,478.99	100.00%	21,907,422.46	8.43%

组合小计	416,546,019.85	100.00%	28,064,714.68	6.74%	259,804,478.99	100.00%	21,907,422.46	8.43%
合计	416,546,019.85	--	28,064,714.68	--	259,804,478.99	--	21,907,422.46	--

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	385,722,643.13	92.60%	19,286,132.16	228,835,768.13	88.08%	11,441,788.41
1 年以内小计	385,722,643.13	92.60%	19,286,132.16	228,835,768.13	88.08%	11,441,788.41
1 至 2 年	23,127,572.24	5.55%	2,312,757.22	18,722,164.93	7.21%	1,872,216.50
2 至 3 年	1,150,996.84	0.28%	575,498.42	6,071,184.49	2.34%	3,035,592.25
3 年以上	6,544,807.64	1.57%	5,890,326.88	6,175,361.44	2.37%	5,557,825.30
合计	416,546,019.85	--	28,064,714.68	259,804,478.99	--	21,907,422.46

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) 本报告期无转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 期末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欠款。

(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
客户一	客户	82,946,900.00	1 年以内	19.91%

客户二	客户	62,742,002.50	1 年以内	15.06%
客户三	客户	54,443,230.40	1 年以内 50,651,353.40 元, 1-2 年 3,791,877.00 元	13.07%
客户四	客户	33,680,820.00	1 年以内	8.09%
客户五	客户	14,926,736.84	1 年以内	3.58%
合计	--	248,739,689.74	--	59.71%

(6) 本报告期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	20,150,794.58	89.43%	3,380,629.75	16.78%	22,204,287.50	76.05%	2,900,016.02	13.06%
组合 2：余额百分比法	2,381,683.07	10.57%			6,993,066.53	23.95%		
组合小计	22,532,477.65	100.00%	3,380,629.75	15.00%	29,197,354.03	100.00%	2,900,016.02	9.93%
合计	22,532,477.65	--	3,380,629.75	--	29,197,354.03	--	2,900,016.02	--

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	11,717,027.94	58.15%	585,851.40		17,494,103.41	78.79%	874,705.17	

1 年以内小计	11,717,027.94	58.15%	585,851.40	17,494,103.41	78.79%	874,705.17
1 至 2 年	4,844,107.78	24.04%	484,410.78	1,987,216.80	8.95%	198,721.68
2 至 3 年	2,300,813.50	11.41%	1,150,406.75	1,560,203.49	7.03%	780,101.75
3 年以上	1,288,845.36	6.40%	1,159,960.82	1,162,763.80	5.23%	1,046,487.42
合计	20,150,794.58	--	3,380,629.75	22,204,287.50	--	2,900,016.02

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	2,381,683.07	0.00%	0.00
合计	2,381,683.07	--	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) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 期末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欠款。

(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
第一名	客户	3,000,000.00	1 年以内	13.31%
第二名	税收主管部门	2,381,683.07	1 年以内	10.57%
第三名	原被投资单位	1,000,000.00	1-2 年	4.44%
第四名	供应商	780,000.00	1 年以内	3.46%
第五名	员工	700,388.32	1 年以内	3.11%
合计	--	7,862,071.39	--	34.89%

(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
张成虎	关键管理人员	131,708.87	0.58%

高永坚	关键管理人员	141,414.76	0.63%
庞泰松	关键管理人员	161,317.00	0.72%
合计	--	434,440.63	1.93%

(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。

(9) 报告期末无按应收金额确认的政府补助

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	29,880,063.04	96.93%	11,285,409.85	92.62%
1 至 2 年	64,461.20	0.21%	45,296.54	0.37%
2 至 3 年	882,594.36	2.86%	853,815.00	7.01%
合计	30,827,118.60	--	12,184,521.39	--

(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
第一名	项目合作单位	10,263,035.66	1 年以内	预付维护费
第二名	供应商	3,578,985.58	1 年以内	预付货款
第三名	供应商	3,250,388.68	1 年以内	预付货款
第四名	供应商	2,234,831.73	1 年以内	预付货款
第五名	物业管理公司	1,849,276.00	1 年以内	预付车位款
合计	--	21,176,517.65	--	--

(3) 期末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欠款。

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	129,215,000.37	184,813.56	129,030,186.81	127,756,694.36	189,090.45	127,567,603.91
在产品	19,132,695.01		19,132,695.01	15,775,934.79		15,775,934.79
库存商品	18,970,863.90	1,004,165.56	17,966,698.34	21,854,338.94	1,022,621.32	20,831,717.62
辅助材料	552,411.00	317.52	552,093.48	148,146.42	765.39	147,381.03
半成品	6,254,648.86	9,869.92	6,244,778.94	8,477,451.15	11,188.41	8,466,262.74
发出商品	77,540,305.03		77,540,305.03	82,361,427.06	8,228.81	82,353,198.25
合计	251,665,924.17	1,199,166.56	250,466,757.61	256,373,992.72	1,231,894.38	255,142,098.34

(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	189,090.45			4,276.89	184,813.56
库存商品	1,022,621.32			18,455.76	1,004,165.56
辅助材料	765.39			447.87	317.52
半成品	11,188.41			1,318.49	9,869.92
发出商品	8,228.81			8,228.81	0.00
合计	1,231,894.38			32,727.82	1,199,166.56

(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
存货	1、超库龄存货计提跌价准备，周转超过一年的存货按账面价值与市场公允价值孰低的原则计提跌价准备 2、产成品的成本明显高于可变现净值，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	6,387,658.52	

合计	6,387,658.52
----	--------------

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	50,399,706.27	52,285,122.41
合计	50,399,706.27	52,285,122.41

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	55,518,377.40	58,503,236.40
合计	55,518,377.40	58,503,236.40

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 0.00%。

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，2014 年 6 月 30 日的收盘价为每股 9.30 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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	37,842,915.63			37,842,915.63
期末公允价值	55,518,377.40			55,518,377.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	15,024,142.51			15,024,142.51

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	271,518,821.16	216,897,683.84
其中：未实现融资收益	-95,834,699.40	-87,130,132.91
其他	-50,399,706.27	-52,285,122.41
合计	221,119,114.89	164,612,561.43

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
广州农村商业银行股份有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.0015%	0.0015%				15,225.00
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	1.56%	1.56%				
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	10.00%	10.00%				
合计	--	34,860,000.00	34,860,000.00		34,860,000.00	--	--	--			15,225.00

(2) 本报告期内不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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：	673,640,875.82	6,389,035.19		16,586,531.13	663,443,379.88
其中：房屋及建筑物	121,519,958.41	1,632,696.86		0.00	123,152,655.27
机器设备	12,623,515.37	675,087.19		143,107.00	13,155,495.56
运输工具	22,723,612.36	174,219.09		21,500.00	22,876,331.45
ATM	512,696,289.89	3,851,105.78		16,415,554.13	500,131,841.54
其他设备	4,077,499.79	55,926.27		6,370.00	4,127,056.06
--	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：	275,202,958.66	34,933,020.00		9,256,295.40	300,879,683.26
其中：房屋及建筑物	2,511,619.27	2,927,944.74		0.00	5,439,564.01
机器设备	9,592,471.17	517,326.14		133,690.90	9,976,106.41
运输工具	11,574,568.12	1,689,266.67		0.00	13,263,834.79
ATM	248,664,348.41	29,514,744.25		9,119,213.00	269,059,879.66
其他设备	2,859,951.69	283,738.20		3,391.50	3,140,298.39

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	398,437,917.16	--	362,563,696.62
其中：房屋及建筑物	119,008,339.14	--	117,713,091.26
机器设备	3,031,044.20	--	3,179,389.15
运输工具	11,149,044.24	--	9,612,496.66
ATM	264,031,941.48	--	231,071,961.88
其他设备	1,217,548.10	--	986,757.67
五、固定资产账面价值合计	398,437,917.16	--	362,563,696.62
其中：房屋及建筑物	119,008,339.14	--	117,713,091.26
机器设备	3,031,044.20	--	3,179,389.15
运输工具	11,149,044.24	--	9,612,496.66
ATM	264,031,941.48	--	231,071,961.88
其他设备	1,217,548.10	--	986,757.67

本期折旧额 34,933,020.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,483,802.64 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) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	申请办理中	2014 年 12 月

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	150,939,511.47		150,939,511.47	159,285,696.48		159,285,696.48
高塘办公楼	71,667,861.83		71,667,861.83	45,334,497.68		45,334,497.68
合计	222,607,373.30		222,607,373.30	204,620,194.16		204,620,194.16

(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	45,334,497.68	21,178,697.47			46.33%	46.33%				自有资金	71,667,861.83
			5,154,666.68					154,666.68	154,666.68	6.40%	金融贷款	
科学城厂房	108,623,300.00		1,632,696.86	1,632,696.86		1.50%	100.00%				自有资金	
合计	263,313,300.00	45,334,497.68	27,966,061.01	1,632,696.86		--	--	154,666.68	154,666.68	--	--	71,667,861.83

(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	46.33%	

(4) 在建工程的说明

期末在建工程未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

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	79,138,994.50			79,138,994.50
(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	286,010.00			286,010.00
(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	2,038,572.32			2,038,572.32
(15).高尔夫球会籍	4,876,000.00			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).BH 服务及管理系统	6,731,695.33			6,731,695.33
(27).WES7 TOOL Kits 开发工具	6,410.26			6,410.26
(28).杰凌资产管理软件	28,932.04			28,932.04
(29).御银通用预警通知平台	3,400,000.00			3,400,000.00
二、累计摊销合计	6,919,430.65	2,250,635.79		9,170,066.44
(1).NS_5GT_108 防火墙	5,800.00			5,800.00
(2).科学城土地使用权*1	587,100.00	92,700.00		679,800.00
(3).金蝶软件	173,107.43	10,699.98		183,807.41
(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	28,750.23	2,500.02		31,250.25
(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	27,274.36	2,442.48		29,716.84

(12).Altium Limited 绘图软件款	106,750.00	10,500.00		117,250.00
(13).coreldraw x5 简体中文版软件	3,093.44	580.02		3,673.46
(14).微软软件	588,685.48	203,857.20		792,542.68
(15).高尔夫球会籍				0.00
(16).高塘土地使用权*2	1,495,067.09	299,013.42		1,794,080.51
(17).新一代自助设备交易平台系统	1,053,320.50	252,796.92		1,306,117.42
(18).北森人力资源测评系统 V2.0	9,855.93	2,815.98		12,671.91
(19).LY 产品追溯软件系统	12,920.12	4,280.04		17,200.16
(20).ATM 自助终端综合维护系统	548,333.38	235,000.02		783,333.40
(21).安全管理系统	490,000.00	210,000.00		700,000.00
(22).ATM 报警视频系统	443,333.38	190,000.02		633,333.40
(23).ATM 监控开发系统研发项目	15,000.00	7,500.00		22,500.00
(24).ATM 管理系统	35,599.96	8,899.98		44,499.94
(25).ATM 远程分类统一处理平台	399,999.96	199,999.98		599,999.94
(26).BH 服务及管理系统	589,999.99	343,515.49		933,515.48
(27).WES7 TOOL Kits 开发工具	1,068.40	641.04		1,709.44
(28).杰凌资产管理软件	1,446.60	2,893.20		4,339.80
(29).御银通用预警通知平台	255,000.00	170,000.00		425,000.00
三、无形资产账面净值合计	72,219,563.85	-2,250,635.79		69,968,928.06
(1).NS_5GT_108 防火墙				
(2).科学城土地使用权*1	8,682,900.00			8,590,200.00
(3).金蝶软件	112,902.57			102,202.59
(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	21,249.77			18,749.75
(10).VideoArts 培训技术课程				
(11).OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	21,575.64			19,133.16
(12).Altium Limited 绘图软件款	103,250.00			92,750.00
(13).coreldraw x5 简体中文版软件	8,506.56			7,926.54
(14).微软软件	1,449,886.84			1,246,029.64

(15).高尔夫球会籍	4,876,000.00			4,876,000.00
(16).高塘土地使用权*2	28,406,274.91			28,107,261.49
(17).新一代自助设备交易平台系统	4,002,617.65			3,749,820.73
(18).北森人力资源测评系统 V2.0	46,464.07			43,648.09
(19).LY 产品追溯软件系统	72,679.88			68,399.84
(20).ATM 自助终端综合维护系统	4,151,666.62			3,916,666.60
(21).安全管理系统	3,710,000.00			3,500,000.00
(22).ATM 报警视频系统	3,356,666.62			3,166,666.60
(23).ATM 监控开发系统研发项目	135,000.00			127,500.00
(24).ATM 管理系统	142,400.04			133,500.06
(25).ATM 远程分类统一处理平台	3,600,000.04			3,400,000.06
(26).BH 服务及管理系统	6,141,695.34			5,798,179.85
(27).WES7 TOOL Kits 开发工具	5,341.86			4,700.82
(28).杰凌资产管理软件	27,485.44			24,592.24
(29).御银通用预警通知平台	3,145,000.00			2,975,000.00
(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).BH 服务及管理系统				
(27).WES7 TOOL Kits 开发工具				
(28).杰凌资产管理软件				
(29).御银通用预警通知平台				
无形资产账面价值合计	72,219,563.85	-2,250,635.79		69,968,928.06
(1).NS_5GT_108 防火墙				
(2).科学城土地使用权*1	8,682,900.00			8,590,200.00
(3).金蝶软件	112,902.57			102,202.59
(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	21,249.77			18,749.75
(10).VideoArts 培训技术课程				
(11).OA 系统瑞星杀毒软件及防火墙	21,575.64			19,133.16
(12).Altium Limited 绘图软件款	103,250.00			92,750.00
(13).coreldraw x5 简体中文版软件	8,506.56			7,926.54
(14).微软软件	1,449,886.84			1,246,029.64
(15).高尔夫球会籍	4,876,000.00			4,876,000.00
(16).高塘土地使用权*2	28,406,274.91			28,107,261.49
(17).新一代自助设备交易平台系统	4,002,617.65			3,749,820.73
(18).北森人力资源测评系统 V2.0	46,464.07			43,648.09
(19).LY 产品追溯软件系统	72,679.88			68,399.84
(20).ATM 自助终端综合维护系统	4,151,666.62			3,916,666.60
(21).安全管理系统	3,710,000.00			3,500,000.00

(22).ATM 报警视频系统	3,356,666.62			3,166,666.60
(23).ATM 监控开发系统研发项目	135,000.00			127,500.00
(24).ATM 管理系统	142,400.04			133,500.06
(25).ATM 远程分类统一处理平台	3,600,000.04			3,400,000.06
(26).BH 服务及管理系统	6,141,695.34			5,798,179.85
(27).WES7 TOOL Kits 开发工具	5,341.86			4,700.82
(28).杰凌资产管理软件	27,485.44			24,592.24
(29).御银通用预警通知平台	3,145,000.00			2,975,000.00

本期摊销额 2,250,635.79 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	
ATM 监控开发系统研发项目	3,800,000.00				3,800,000.00
ATM 设备管理软件	934,876.81				934,876.81
金融机具研发项目		9,550,704.94			9,550,704.94
合计	4,734,876.81	9,550,704.94			14,285,581.75

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 27.73%。

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 0.00%。

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。

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。公司对北京青年御银科技有限责任公司从20%的股权变更为100%，由权益法改为成本法，从变更

之日起纳入合并范围。以变更登记日2012年8月31日为购买日，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	459,966.00		287,166.00		172,800.00	
合计	459,966.00		287,166.00		172,800.00	--

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	4,953,938.49	3,855,295.36
预计负债	6,056,162.85	6,113,972.85
小计	11,010,101.34	9,969,268.21
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	2,651,319.27	3,099,048.12
融资租赁	2,952,738.68	3,547,634.95
小计	5,604,057.95	6,646,683.07

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	19,422,013.13	23,398,406.08
可供出售金融资产公允价值变动	17,675,461.77	20,660,320.77
小计	37,097,474.90	44,058,726.85
可抵扣差异项目		
坏账准备	31,445,344.43	24,807,438.48

存货跌价准备	1,199,166.56	1,231,894.38
预计负债	41,201,619.00	40,918,419.00
小计	73,846,129.99	66,957,751.86

(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	11,010,101.34	37,097,474.90	9,969,268.21	44,058,726.85
递延所得税负债	5,604,057.95	73,846,129.99	6,646,683.07	66,957,751.86

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	24,807,438.48	6,637,905.95			31,445,344.43
二、存货跌价准备	1,231,894.38			32,727.82	1,199,166.56
十三、商誉减值准备	284,800.71				284,800.71
合计	26,324,133.57	6,637,905.95		32,727.82	32,929,311.70

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	1,115,162.84	6,514,493.17
合计	1,115,162.84	6,514,493.17

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,115,000.00	9,000,524.00
合计	2,115,000.00	9,000,524.00

下一会计期间将到期的金额 2,115,000.00 元。

20、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）	104,202,688.63	81,599,362.65
1-2年（含2年）	6,462,986.94	4,739,649.56
2-3年（含3年）	508,563.68	30,316.81
3年以上	639,378.60	1,120,784.85
合计	111,813,617.85	87,490,113.87

(2) 期末数中无欠持本公司 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应付账款。

21、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）	9,488,222.26	7,838,764.53
1-2年（含2年）	6,225,244.63	4,719,947.10
2-3年（含3年）	362,465.36	
3年以上		
合计	16,075,932.25	12,558,711.63

(2) 期末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末数中无账龄超过一年的大额预收账款情况。

22、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	2,501,582.62	20,346,020.99	20,204,916.09	2,642,687.52
二、职工福利费		1,341,115.04	1,341,115.04	
三、社会保险费	9,746.87	2,078,330.88	2,058,364.77	29,712.98

其中：医疗保险费	3,912.30	862,027.76	854,938.28	11,001.78
基本养老保险费	5,104.28	1,047,432.76	1,035,882.28	16,654.76
年金缴费				
失业保险费	210.87	59,741.80	59,219.61	733.06
工伤保险费	134.62	25,779.25	25,588.85	325.02
生育保险费	306.16	78,501.50	77,874.13	933.53
重大疾病医疗补助	78.64	4,847.31	4,861.12	64.83
四、住房公积金		763,500.00	737,124.00	26,376.00
六、其他	16,894.67	219,546.85	219,546.85	16,894.67
其中：工会经费和职工教育经费	16,894.67	219,546.85	219,546.85	16,894.67
合计	2,528,224.16	24,748,513.76	24,561,066.75	2,715,671.17

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 219,546.85 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。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	32,002,447.65	8,224,544.34
企业所得税	1,006,463.20	4,860,057.39
个人所得税	112,578.36	115,127.62
城市维护建设税	167,301.79	232,448.12
教育费附加	119,501.28	166,048.71
印花税	4.70	
防洪费	191,669.15	460,375.24
合计	33,599,966.13	14,058,601.42

24、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）	2,011,504.59	11,224,366.62

1-2 年（含 2 年）	5,569,354.23	3,653,283.50
2-3 年（含 3 年）	34,384.00	56,100.88
3 年以上	2,656,100.88	2,606,033.87
合计	10,271,343.70	17,539,784.87

(2) 期末无欠持公司 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其他应付款情况。

(4) 期末无金额较大的其他应付款情况。

25、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	40,918,419.00	12,630,000.00	12,346,800.00	41,201,619.00
合计	40,918,419.00	12,630,000.00	12,346,800.00	41,201,619.00

26、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	39,741,266.77	43,548,591.89
合计	39,741,266.77	43,548,591.89

长期借款分类的说明

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8,500.00万元，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，截至2014年6月30日抵押物净值8,590,200.00元。

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2013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13,000.00万元，用途为“御银科技园”项目建设，期限为5年。子公司广州御银自动柜员机有限公司为其提供担保；另以天河区软件园高唐新建区高唐大道地段科教用地土地使用权（穗府国用2011第01100110号）作抵押，抵押物原值29,901,342.00元，截至2014年6月30日抵押物净值28,107,261.49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业大道支行	2012年10月25日	2017年10月17日	人民币元	6.40%		34,741,266.77		38,548,591.89
中国工商银行股份有限公司广州工业大道支行	2013年12月27日	2018年11月23日	人民币元	6.40%		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	39,741,266.77	--	43,548,591.89

27、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	761,191,294.00						761,191,294.00

28、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）	24,535,631.59			24,535,631.59
（1）原制度资本公积转入	834,544.00			834,544.00
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	17,561,272.66	447,728.85	2,984,859.00	15,024,142.51
（3）以权益结算的股份支付	3,280,953.69	615,867.00		3,896,820.69
合计	46,212,401.94	1,063,595.85	2,984,859.00	44,291,138.79

资本公积说明

股份支付详见财务报告九、股份支付

29、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	37,037,929.92			37,037,929.92
任意盈余公积	1,322,286.97			1,322,286.97
合计	38,360,216.89			38,360,216.89

30、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	655,538,787.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,943,582.80	--
应付普通股股利	7,611,912.94	
期末未分配利润	720,870,457.67	--

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

31、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	437,895,702.97	439,233,991.28
其他业务收入	3,207,411.01	1,699,502.12
营业成本	265,492,491.68	246,189,088.02

(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
(1) 工业	437,895,702.97	260,570,289.77	439,233,991.28	244,813,070.76
合计	437,895,702.97	260,570,289.77	439,233,991.28	244,813,070.76

(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	267,212,023.29	159,772,972.38	301,544,838.63	168,497,427.66
ATM 合作运营	55,226,541.39	45,048,315.83	66,920,083.78	45,110,238.30
ATM 融资租赁	94,947,213.92	53,106,875.48	59,828,393.59	29,504,323.65
ATM 技术、金融服务	20,509,924.37	2,642,126.08	10,940,675.28	1,701,081.15
合计	437,895,702.97	260,570,289.77	439,233,991.28	244,813,070.76

(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	11,539,190.38	5,212,674.43	11,172,331.04	5,149,786.64
广东省(除广州)地区	105,925,970.64	65,146,390.77	107,851,580.71	66,013,909.93
广东省外地区	320,430,541.95	190,211,224.57	320,210,079.53	173,649,374.19
合计	437,895,702.97	260,570,289.77	439,233,991.28	244,813,070.76

(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
客户一	70,894,786.28	16.07%
客户二	68,311,792.52	15.49%
客户三	40,976,449.06	9.29%
客户四	26,247,381.10	5.95%
客户五	21,024,871.78	4.77%
合计	227,455,280.74	51.57%

32、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	0.00	-179,509.75	应税收入的 5%
城市维护建设税	827,283.77	2,399,837.25	应交流转税额的 7%
教育费附加	592,562.39	1,754,173.08	应交流转税额的 3%、2%
防洪费	210,268.63	452,469.86	应税收入的 0.1%

合计	1,630,114.79	4,426,970.44	--
----	--------------	--------------	----

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	4,072,693.18	8,751,188.00
租赁费	636,211.14	695,267.59
市场服务费	6,457,210.36	7,707,965.63
差旅费	2,811,376.71	2,016,021.10
维护费	2,366,091.18	4,103,735.69
折旧费	1,736,803.03	942,375.28
运输费	1,890,399.88	795,535.50
招待费	2,235,919.43	1,840,088.95
其他	4,775,374.13	9,261,993.38
合计	26,982,079.04	36,114,171.12

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	18,275,873.41	19,353,179.96
研发费用	21,532,573.45	9,349,081.39
工资福利费	6,693,885.29	7,977,080.56
交通费	2,268,906.93	1,798,551.86
办公费	2,632,339.45	1,696,312.48
差旅费	2,223,350.92	2,266,012.62
招待费	186,441.30	581,773.87
其他	10,658,013.29	7,454,675.29
合计	64,471,384.04	50,476,668.03

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,200,388.91	879,919.79
减：利息收入	165,311.17	957,351.94

汇兑损益	-171,108.73	444,606.08
其他	264,840.96	461,876.93
合计	1,128,809.97	829,050.86

36、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	15,225.00	13,398.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,279,519.62	15,194,717.71
合计	1,294,744.62	15,208,115.71

(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
广州农村商业银行股份有限公司	15,225.00	13,398.00	
合计	15,225.00	13,398.00	--

37、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	6,639,887.94	11,957,162.75
二、存货跌价损失	-32,727.82	241,668.59
合计	6,607,160.12	12,198,831.34

38、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	
其中：固定资产处置利得		101,098.68	
政府补助	1,216,000.00	93,781.96	1,216,000.00

补贴收入-增值税退税*	3,624,293.28	7,712,845.23	
其他	141,360.38	6,065.00	141,360.38
合计	4,981,653.66	7,913,790.87	1,357,360.38

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。2014年1-6月软件收入增值税退税金额3,624,293.28元，截至2014年6月30日尚有2,381,683.07元未收到。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
出口信用保险专项资金		2,960.36	与收益相关	是
企业出口增量贴息资金		10,208.00	与收益相关	是
一般贸易进口增量贴息资助资金		26,013.60	与收益相关	是
2012年天河区促进外贸进出口奖励		54,600.00	与收益相关	是
广州市创新型企业专项资金	16,000.00		与收益相关	是
园区产业扶持政策（税收返还）	200,000.00		与收益相关	是
2014年市民营企业奖励资金	1,000,000.00		与收益相关	是
合计	1,216,000.00	93,781.96	--	--

本年度及上年度的政府补助均与收益相关，计入当期损益且于当年以银行存款方式取得。

39、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	155,023.35	259,594.99	155,023.35
其中：固定资产处置损失	155,023.35	259,594.99	155,023.35
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚款、赔款	43,066.15	10,796.50	43,066.15
ATM短款	595,160.10	102,790.00	595,160.10
材料、旧机报废损失	703,165.32	7,041,609.64	703,165.32
滞纳金		2,241.26	
其他		18,300.00	

合计	1,596,414.92	7,435,332.39	1,596,414.92
----	--------------	--------------	--------------

40、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	8,610,933.15	16,972,307.59
递延所得税调整	-2,083,458.25	-6,458,959.06
合计	6,527,474.90	10,513,348.53

41、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	72,943,582.80	95,871,939.25
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）	0.10	0.13

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	761,191,294.00	585,531,765.00
加：报告期因公积金转增股本增加股份数		175,659,529.00
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）	72,943,582.80	95,871,939.25

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）	0.10	0.13

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

42、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	-2,984,859.00	3,558,226.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-447,728.85	533,733.92
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		5,975,985.35
小计	-2,537,130.15	-2,951,493.19
4.外币财务报表折算差额	5,708.40	-3,785.39
小计	5,708.40	-3,785.39
合计	-2,531,421.75	-2,955,278.58

43、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	1,357,360.38
利息收入	165,311.17
往来款	8,586,648.00
合计	10,109,319.55

（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	60,853,358.40
营业外支出	738,226.25

往来款	34,046,436.35
合计	95,638,021.00

44、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	72,943,582.80	95,871,939.25
加：资产减值准备	6,637,905.95	12,198,831.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,933,020.00	34,514,005.69
无形资产摊销	2,250,635.79	1,678,265.75
长期待摊费用摊销	287,166.00	454,604.74
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）	155,023.35	259,225.09
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）	1,200,388.91	879,919.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,294,744.62	-15,208,115.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,040,833.13	-2,653,214.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,042,625.12	-3,805,504.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,675,340.73	25,654,512.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,238,226.53	-186,018,135.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,130,525.67	-39,995,921.82
经营活动产生的现金流量净额	-74,014,573.00	-76,169,218.26
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	75,986,215.65	53,158,156.90
减：现金的期初余额	154,381,976.18	281,938,465.16
现金及现金等价物净增加额	-78,395,760.53	-228,780,308.26

(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	75,986,215.65	154,381,976.18

其中：库存现金	258,163.48	254,071.26
可随时用于支付的银行存款	75,728,052.17	154,127,904.92
三、期末现金及现金等价物余额	75,986,215.65	154,381,976.18

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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33.15%。

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	2,000,000.00	100.00%	100.00%	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、自由房地产经营、电子元器件批发、房屋租赁	50,000,000.00	100.00%	100.00%	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	30,000,000.00	100.00%	100.00%	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	1,000,000 美元	100.00%	100.00%	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	10,000 港元	100.00%	100.00%	1484613
广州御银自动柜员机科技有限公司	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、机电设备的研究、开发；信息系统集成服务	20,000,000.00	100.00%	100.00%	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	2,000,000.00	100.00%	100.00%	56212802-2
安徽御银电	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	5,000,000.00	100.00%	100.00%	67588513-4

子科技有限 公司					备的研发、销售			
-------------	--	--	--	--	---------	--	--	--

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
广州杰萃投资有限公司	本公司控股股东控股	67970129-1
广州御融通电子设备开发有限公司	本公司控股股东控股	06584808-8
广州智萃电子科技有限公司	本公司控股股东控股	05452204-X
杨文江	公司控股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	
石本仁	关键管理人员	
张华	关键管理人员	
徐印州	关键管理人员	
梁行	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	12,894,104.89	46.09%	10,247,987.47	37.36%

(2) 报告期无关联托管/承包情况。

(3) 报告期无关联租赁情况。

(4) 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
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	130,000,000.00	2013年12月27日	2018年11月23日	否

(5) 报告期无关联方资金拆借情况。

(6) 报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 其他关联交易

关键管理人员报酬

(金额单位：万元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
杨文江	26.5	27.83
庞泰松	29.04	15.01
高永坚	33.84	26.83
谭 骅	20.1	29.88
梁行	1.2	0.1
徐印州	3	3
石本仁	3	3
张 华	3	3
梁晓芹	11.8	13.11
龚穗娟	0.6	0.6
张成虎	6.34	5.19
徐德银	20.1	28.41
陈国军	19.04	16.65
李克福	12.55	14.02

*梁行于 2013 年 5 月 14 日担任公司第四届董事会外部非独立董事。

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	131,708.87	6,585.44	81,061.87	4,053.09
	高永坚	141,414.76	7,070.74	41,022.40	2,051.12
	庞泰松	161,317.00	8,065.85	200,000.00	10,000.00

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
预付账款	广州基准机械电子科技有限公司	2,109,078.15	2,944,237.72

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	0
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

2011年6月15日，公司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，向符合授权条件的29名激励对象授予292.50万份股票期权。股票期权分五次行权，每个行权期可行权数量为58.50万份，可行权数量占获授期权数量的20%。

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	7,657,132.11
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,657,132.11

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	615,867.00
----------------	------------

4、股份支付的修改、终止情况

2014年6月12日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《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20人减少至17人，其中：首次授予股票期权的激励对象17人，预留股票期权的激励对象人数0人。首次已授予股票期权数量调整为149.396万份，行权价格调整为5.32元；预留部分股票期权数量调整为0万份。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2014年6月12日，公司第四届监事会第九次会议审议通过了《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，并核对了股票期权激励计划激励对象名单。

2014年7月21日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施<广州御银科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿>并注销已授予股票期权的议案》，根据股东大会关于股权激励计划的授权，董事会经审慎研究决定同意终止正在实施的股票期权激励计划并注销首次授予股票期权的激励对象17人的已授予但未行权股票期权149.396万份。独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2014年7月21日，公司第四届监事会第十次会议审议通过了《关于终止实施<广州御银科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿>并注销已授予股票期权的议案》，同意公司根据相关规定终止正在实施的股票期权激励计划并注销已授予未行权的股票期权。

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

西安冠林智能科技有限公司（以下简称“西安冠林公司”）于2008年至2009年为本公司代理销售ATM设备共180台，金额15,630,000.00元，截至2013年12月31日，已向本公司支付货款10,704,100.00元，尚有4,925,900.00元未支付，公司经多次催收无法收回。2013年12月18日，公司向西安市中级人民法院提起诉讼，要求西安冠林公司支付拖欠货款4,925,900.00元以及相关利息。2014年3月13日一审法院首次开庭，双方完成了初步证据质证。2014年6月11日西安市中级人民法院一审判决本公司胜诉，西安冠林公司已上诉，法院暂没最终判决。

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

截至2014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、（25）预计负债。

截至2014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

- 1、与关联方相关的重大承诺事项详见本财务报告八（4）2、关联担保情况。
- 2、截至2014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

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2014年7月21日，根据股东大会关于股权激励计划的授权，董事会经审慎研究决定终止正在实施的股票期权激励计划并注销首次授予股票期权的激励对象17人的已授予但未行权股票期权149.396万份。本次公司股票期权激励计划的终止，预计影响公司2014年度损益约109.25万元。

十三、其他重要事项

1、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计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	33,000,750.00				0.00
3.可供出售金融资产	58,503,236.40	-2,984,859.00			55,518,377.40
金融资产小计	91,503,986.40				55,518,377.40
上述合计	91,503,986.40	-2,984,859.00			55,518,377.40
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、其他

截至2014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	421,723,381.50	100.00%	28,279,999.76	6.71%	277,785,439.78	100.00%	22,471,203.09	8.09%
组合小计	421,723,381.50	100.00%	28,279,999.76	6.71%	277,785,439.78	100.00%	22,471,203.09	8.09%
合计	421,723,381.50	--	28,279,999.76	--	277,785,439.78	--	22,471,203.09	--

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	391,114,064.80	92.75%	19,555,703.24	250,839,662.05	90.30%	12,541,983.10
1 年以内小计	391,114,064.80	92.75%	19,555,703.24	250,839,662.05	90.30%	12,541,983.10
1 至 2 年	22,995,712.22	5.45%	2,299,571.22	15,034,533.65	5.41%	1,503,453.37
2 至 3 年	1,068,796.84	0.25%	534,398.42	5,735,882.64	2.06%	2,867,941.32
3 年以上	6,544,807.64	1.55%	5,890,326.88	6,175,361.44	2.23%	5,557,825.30
合计	421,723,381.50	--	28,279,999.76	277,785,439.78	--	22,471,203.09

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) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 期末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欠款。

(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
客户一	客户	82,946,900.00	1 年以内	19.67%
客户二	客户	62,742,002.50	1 年以内	14.88%
客户三	客户	54,443,230.40	1 年以内 50,651,353.40 元, 1-2 年 3,791,877.00 元	12.91%
客户四	客户	33,680,820.00	1 年以内	7.98%
客户五	子公司	21,077,341.82	1 年以内	5.00%
合计	--	254,890,294.72	--	60.44%

(6) 本报告期无应收关联方账款情况。

(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) 本报告期无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	24,674,125.52	98.51%	3,072,016.44	12.45%	19,623,613.18	97.17%	2,311,615.76	11.78%
组合 2：余额百分比法	374,418.13	1.49%			571,374.45	2.83%		
组合小计	25,048,543.65	100.00%	3,072,016.44	12.26%	20,194,987.63	100.00%	2,311,615.76	11.45%
合计	25,048,543.65	--	3,072,016.44	--	20,194,987.63	--	2,311,615.76	--

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	17,625,320.79	71.43%	881,266.04	15,642,482.74	79.71%	782,124.14
1 年以内小计	17,625,320.79	71.43%	881,266.04	15,642,482.74	79.71%	782,124.14
1 至 2 年	4,647,438.27	18.84%	464,743.83	2,211,540.81	11.27%	221,154.08
2 至 3 年	1,088,058.10	4.41%	544,029.05	710,732.83	3.62%	355,366.42
3 年以上	1,313,308.36	5.32%	1,181,977.52	1,058,856.80	5.40%	952,971.12
合计	24,674,125.52	--	3,072,016.44	19,623,613.18	--	2,311,615.76

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	374,418.13	0.00%	0.00
合计	374,418.13	--	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) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 期末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欠款。

(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

第一名	员工	3,000,000.00	1 年以内	11.98%
第二名	税收主管部门	2,381,683.07	1 年以内	9.51%
第三名	原被投资单位	1,000,000.00	1-2 年	3.99%
第四名	供应商	780,000.00	1 年以内	3.11%
第五名	员工	700,388.32	1 年以内	2.80%
合计	--	7,862,071.39	--	31.39%

(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
张成虎	高级管理人员	131,708.87	0.53%
高永坚	高级管理人员	100,000.00	0.40%
庞泰松	高级管理人员	161,317.00	0.64%
合计	--	393,025.87	1.57%

(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) 本报告期不存在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
子公司：											
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	24,000.00	24,000.00		24,000.00	80%	100%	通过御新软件间接持有 20%			
御银（中国）科技	成本法	670,460.0	670,460.0		670,460.0	100%	100%				

国际有限公司		0	0	0							
广州御银自动柜员机科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%					
其他被投资单位											
广州农村商业银行股份有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00	60,000.00	0.0015%	0.0015%					15,225.00
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	--	--	--				15,225.00

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	420,320,624.15	405,891,020.71
其他业务收入	3,181,939.24	1,949,414.72
合计	423,502,563.39	407,840,435.43
营业成本	300,414,073.72	273,427,118.36

(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	420,320,624.15	295,491,871.81	405,891,020.71	272,051,101.10
合计	420,320,624.15	295,491,871.81	405,891,020.71	272,051,101.10

(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	248,683,270.39	194,541,476.92	265,918,197.48	194,608,170.94
ATM 合作运营	55,226,541.39	45,048,315.83	66,920,083.78	45,110,238.30
ATM 融资租赁	93,977,425.84	52,792,864.93	59,828,393.59	29,504,323.65

ATM 技术服务	19,720,822.43	2,642,126.08	10,236,909.95	1,574,176.15
加工收入	2,712,564.10	467,088.05	2,987,435.91	1,254,192.06
合计	420,320,624.15	295,491,871.81	405,891,020.71	272,051,101.10

(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	14,151,432.74	5,873,659.25	13,704,064.72	6,321,805.16
广东省(除广州)地区	105,357,616.27	66,236,941.28	107,046,252.67	65,899,093.73
广东省外地区	300,811,575.14	223,381,271.28	285,140,703.32	199,830,202.21
合计	420,320,624.15	295,491,871.81	405,891,020.71	272,051,101.10

(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
客户一	70,894,786.28	16.74%
客户二	68,311,792.52	16.13%
客户三	40,976,449.06	9.68%
客户四	26,247,381.10	6.20%
客户五	21,024,871.78	4.96%
合计	227,455,280.74	53.71%

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	15,225.00	13,398.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,279,519.62	
合计	1,294,744.62	13,398.00

(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
广州农村商业银行股份有限公司	15,225.00	13,398.00	
合计	15,225.00	13,398.00	--

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	38,364,462.28	38,939,212.76
加：资产减值准备	6,536,469.53	11,261,085.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,298,039.99	34,255,613.12
无形资产摊销	1,987,935.79	1,576,683.98
长期待摊费用摊销	287,166.00	454,604.74
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）	155,023.35	259,225.09
财务费用（收益以“-”号填列）	249,639.70	160,861.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,294,744.62	-13,398.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,015,210.43	-2,107,347.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	587,082.91	-3,805,504.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,931,426.72	25,599,523.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,335,636.11	-201,749,996.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,388,611.39	72,593,163.27
经营活动产生的现金流量净额	-46,859,733.50	-22,576,271.38
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	65,971,121.29	50,039,874.98
减：现金的期初余额	143,560,318.28	214,133,499.29
现金及现金等价物净增加额	-77,589,196.99	-164,093,624.31

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）	-155,023.35	
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）	1,216,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,279,519.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,300,031.19	
减：所得税影响额	156,548.28	
合计	883,916.80	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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照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

3、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	4.74%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69%	0.09	0.09

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

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	88,904,086.32	163,835,716.70	-45.74%	加大生产经营投入
交易性金融资产		33,000,750.00	-100.00%	出售上年度融券回购

应收账款	388,481,305.17	237,897,056.53	63.30%	账期内应收销售款项增加
预付款项	30,827,118.60	12,184,521.39	153.00%	维护费和原材料采购增加
其他流动资产	6,387,658.52		100.00%	预缴税金
长期应收款	221,119,114.89	164,612,561.43	34.33%	融资租赁收入增加
开发支出	14,285,581.75	4,734,876.81	201.71%	加大研发投入
长期待摊费用	172,800.00	459,966.00	-62.43%	装修费用摊销
其他非流动资产	1,115,162.84	6,514,493.17	-82.88%	预付工程款结算
应交税费	33,599,966.13	14,058,601.42	139.00%	应交增值税增加
应付票据	2,115,000.00	9,000,524.00	-76.50%	银行承兑汇票到期
其他应付款	10,325,462.72	17,539,784.87	-41.13%	应付往来款减少
外币报表折算差额	-11,965.58	-17,673.98	32.30%	子公司香港御银记账本位币折算为人民币
营业税金及附加	1,630,114.79	4,426,970.44	-63.18%	营改增导致营业税减少
财务费用	1,128,809.97	829,050.86	36.16%	利息支出增加
资产减值损失	6,607,160.12	12,198,831.34	-45.84%	新增应收款项同比减少
投资收益	1,294,744.62	15,208,115.71	-91.49%	上年出售持有股票星河生物
营业外收入	4,981,653.66	7,913,790.87	-37.05%	增值税退税同比减少
营业外支出	1,596,414.92	7,435,332.39	-78.53%	材料、旧机报废减少
所得税费用	6,527,474.90	10,513,348.53	-37.91%	应纳税所得额减少

第十节 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。