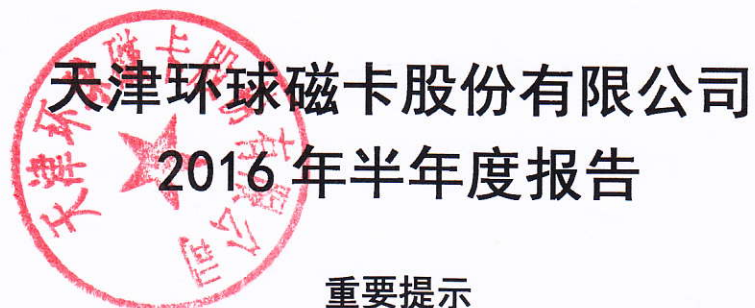


公司代码：600800

公司简称：天津磁卡



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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2016年半年度不进行利润分配

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告.....	23
第十节	公司债券相关情况.....	129
第十一节	备查文件目录.....	130

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
我公司、公司、本公司	指	天津环球磁卡股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
RFID 项目	指	无线射频标签
报告期、本报告期	指	2016年1月1日—2016年06月30日
磁卡集团、集团、控股股东	指	天津环球磁卡集团有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》 《中国证券报》
---------------	-----------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司金融证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1979年5月30日
注册登记地点	天津空港物流加工区外环北路1号2-A001室
企业法人营业执照注册号	120000000002339
税务登记号码	120103103066387
组织机构代码	10306638-7
报告期内注册变更情况查询索引	

七、 其他有关资料

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	60,524,516.69	53,086,490.03	14.01
归属于上市公司股东的净利润	-36,248,914.31	-1,284,646.07	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-38,381,396.42	-32,329,606.57	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-53,775,889.92	-78,967,648.48	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	52,596,629.35	88,973,832.57	-40.89
总资产	620,932,561.51	644,064,267.26	-3.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0593	-0.0021	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0593	-0.0021	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0627	-0.0528	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-51.21	-1.16	减少50.05个百分

			点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-54.22	-29.38	减少24.84个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,087,976.98	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,505.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		

所得税影响额		
合计	2,132,482.11	

四、 其他

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年是“十三五”规划开局之年，公司经营发展面临着新的挑战 and 机遇，面对国内经济下滑和日益竞争的市场态势，公司集中精力谋发展，紧抓主营业务，积极克服各种不利因素，市场、科研、生产等环节积极配合，主业产品结构调整成果初现。数据卡产品全面增长。各地社保 IC 卡项目产量稳中有升，成功中标“天津银行 IC 卡读写器采购项目”为公司 OEM 产品以及整体配套解决方案拓展了市场空间。城市一卡通“基于交通部互联互通的城市一卡通专用读写机具”再次获得国家金卡工程 2016 年度“金蚂蚁奖”——创新示范奖，连续九年获此殊荣。同时，经过中国信息产业商会智能卡专业委员会权威认定，公司获 2015 年度城市一卡通/公交 IC 卡收费管理专用机具产品销售数量第一名。印刷产品方面，商业票据产品生产饱满，成功中标天津市国税局定额发票印制项目及沿海高速发票印制任务，登机牌、渤海银行表格单据承揽量产量超去年同期。凭借综合实力，公司获得 2015 年度天津市包装行业最具活力企业称号。

二、公司经营情况说明

1、财务指标：工业总产值：7032 万元，工业增加值：1394 万元，公司总资产 62093 万元，总负债 59674 万元，所有者权益 5259 万元，营业收入 6052 万元，营业利润-3937 万元，营业外收入 221 万元，营业外支出 8 万元，实现净利润-3724 万元，其中归属于母公司所有者的净利润-3624 万元，期末未分配利润为-73925 万元。

2、适应市场变化 实现主业发展

公司紧随市场变化和 demand，结合公司产能情况，减少对低附加值产品的投入，把有限的资源用于支撑公司发展的主打产品上，加大提升社保 IC 卡、双界面卡、二代证产品、登机牌、发票、银行单据、车载机等高附加值产品的承揽力度。通过公司优势产品和外包服务的集成方式，快速抢占市场份额，收到一定成效。

数据卡产品方面，江西、河北、山东、吉林等社保卡项目在保持去年同期份额的基础上，产量超同期 56 万片；邯郸银行市民卡、IC 卡等双界面卡项目承揽量较去年同期实现较快增长，产量增加 12 万片；公交卡（含敬老卡）产量较去年同期增加 7 万片，磁条卡、印刷卡和社会卡较去年同期增加 321 万片，二代证产品完成 220 片生产任务。整合市场资源，满足市场多元化、个性化需求，成功中标“天津银行 IC 卡读写器采购项目”。

印刷产品方面，期刊、鸡盒包装产品同比增长显著，受政策、工艺水平、装备等影响，药品包装、邮资票品等产品依旧相对低迷，新开发教材和皂盒产品；借力“营改增”新政“东风”，公司成功中标天津市国税局定额发票印制项目，渤海财险等受此项政策影响活件订单增多；顺利获得沿海高速发票印制任务，登机牌、渤海银行表格单据承揽量饱满，较去年同期产量有较大增长。

城市一卡通共签署承揽合同 103 个，完成多地交通部标准规范公交 IC 卡升级改造工作，加快各类新型机具及后台系统的研发进度，为后续市场承揽奠定了技术基础。

3、挖掘运营潜力 提升管理水平

公司不断强化生产运行的协调一致，细化生产组织，提高生产的连续性和效率，有效发挥生产调度职能，及时解决生产中出现的问题，保证了生产的连续性、均衡性和高效性。认真实施 ERP 管理的常态化，满足了市场和客户需求。

推广“质量看板”管理模式，通过对每月质量情况公示，引起全员对质量工作的重视，在各生产部门开展 QC 小组活动和培训，带动全员共同实现质量目标。上半年，公司共生产产品 1843 批次，未发生质量损失。

深化运营分析，定期召开总经理办公会、生产会、市场分析会，针对当月生产和销售工作进行针对性分析与部署，及时掌握生产进度，关注市场环境变化，对重点产品的生产、经营活动、资金调配、人员安排、账款回收等问题及时协调推进。

4、加强科研支持力度，提升整体竞争实力

公司加大科研支持力度，进一步提升主业产品竞争力，取得一定成效。结合研发工作实际，制定不同的薪酬激励方案与绩效考核方案，推动研发工作。在去年 10 月城市一卡通事业部试绩效考核的基础上，今年 5 月在数据卡事业部对技术人员进行绩效考核，有效提高技术人员工作主动性和创造性，并取得了较好的效果。

数据卡产品方面，通过研发团队技术攻关，成功实现邯郸市市民卡加载标准金融、交通、居民健康以及邯郸地方等多个应用功能，解决了各个应用中涉及的文件结构、个人化、密钥管理等多个难题，在多应用功能集成卡产品开发领域进一步夯实了基础。在社保卡方面，完成了山东社保双账户的替换工作以及多款芯片升级和数据升级所需的发卡脚本开发及送检，完成天津农商银行社保卡前期的发卡准备工作。金融 IC 卡方面，完成了武清银行、四川平昌银行、南江农科银行等多家中小银行金融 CPU 卡发卡前准备。社会卡项目方面，完成了北京康复医院、北方医院、支付通卡等卡片生产软件开发，积极推进系统集成开发工作，通过部分国产芯片金融社保卡检测，进行相关技术储备。

积极作好研发成果申报、鉴定工作，转化科研成果。完成了技术创新项目“基于国产芯片华虹 SHC1302 上开展的 PBOC3.0 应用开发”，形成了通过银联检测合格的 IC 卡产品，形成批量生产能力。

城市一卡通方面，积极开发新产品，稳步推进新型 IC 卡机的研发工作，已经完成新产品嵌入式软件的编写工作，预计下半年将进行小批量上车试验；完成了新型采集机电路板的研发任务，并已经进入小试阶段；研制全新架构的 IC 卡收费管理系统。

印刷新材料、新工艺方面，防伪印章项目、真空镀铝膜及拉丝膜材料制卡、3D 磁性珠光丝网油墨项目进度持续推进。

由我司承建的天津市智能卡终端与系统集成技术企业重点实验室筹建工作有条不紊进行，场地改造工程正在进行中，建成后将进一步带动企业科研实力提升。

三、下半年重点工作及措施

公司将继续坚持以经济工作为中心，增强主业拓展力度，抓好重点产品市场，发挥科研引领作用，搞好经济运行调节，加快完善基础管理，积极推动公司各项工作再上新台阶，主要做好以

下几项工作：1、提升营销水平 破解市场难题。承揽的重点要集中在社保卡、市民卡（含健康功能一卡通）、银行双界面卡及二代证等高附加值产品上，这是拉动数据卡产品和市场接轨的主打产品，公交、村镇银行和出口卡依然是承揽的主攻方向，要尽快打开市场格局，使公司数据卡产品向多元化发展。印刷产品方面，下半年要在已有药盒、鸡盒的产品上进一步开发和扩大产品的承揽量，产品进一步延伸盒类新品。城市一卡通事业部要加速从生产加工型的观念向产品营销理念的转变，从以技术为中心向客户为中心转移。充分利用交通部推广全国互联互通标准的机遇，拓展市场份额。2、强化科技实力 实现对主业有力支撑。科研工作要继续发挥引领作用，推动公司主业发展的快速迈进。激发科研工作人员的创新动力和潜能，转化为企业需要的产品市场和效益。3、强化基础管理效能 确保企业运营有序。继续有重点、有步骤地加强公司各项基础管理工作，使企业获得最佳的经济效益，提高应对外部环境变化的能力。坚持经济运行分析的长效机制，进一步做好生产调度、质量管控、物资供应、资金使用等经济运行中各要素的调控，要结合经营活动出现的问题，做好生产经营组织和有序控制。4、依法维护企业利益 加速推进国企改革，积极推进优化资产质量，规避经营风险。

下半年，坚持以科学发展观为指引，在转变经济发展方式、调整优化经济结构上取得新进展，在加强和创新企业管理、维护企业和谐稳定上取得新进步，在提升企业文化、提高员工生活质量上取得新成绩。要继续以科学的态度和高昂的士气，脚踏实地地做好各项工作，积极推动公司经济发展再上新台阶。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	60,524,516.69	53,086,490.03	14.01
营业成本	48,118,569.57	46,548,988.33	3.37
销售费用	5,229,313.89	4,448,309.03	17.56
管理费用	36,057,606.40	31,688,455.97	13.79
财务费用	12,498.11	-169,714.62	107.36
经营活动产生的现金流量净额	-53,775,889.92	-78,967,648.48	31.90
投资活动产生的现金流量净额	29,578,294.25	123,798,573.00	-76.11
筹资活动产生的现金流量净额	-128,608.34	-52,600,000.00	99.76
研发支出	3,179,219.69	2,278,063.71	39.56

营业收入变动原因说明:报告期期内主营业务收入有所增加

营业成本变动原因说明:随着主营业务收入增加，主营业务成本也有所增加

销售费用变动原因说明:开发市场营销费用增加

管理费用变动原因说明:主要是子公司清理退出过程中发生的补偿金及公司职工薪酬和修理修缮费用增加

财务费用变动原因说明:支付银行借款利息增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内支付的往来款减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内收到处置资产的款项减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:支付银行借款利息增加

研发支出变动原因说明:本报告期研发费用增加

变动原因说明: _____

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

(3) 经营计划进展说明

公司披露的 2016 年上半年公司实现主营业务收入 6052 万元，完成全年计划的 49%，完成工业总产值 7032 万元，数据卡完成 1623 万片，印刷完成 18 万色令，公交机具完成 7071 台。

2016 年下半年公司将做好以下重点工作：

公司将继续坚持以经济工作为中心，增强主业拓展力度，抓好重点产品市场，发挥科研引领作用，搞好经济运行调节，积极推动公司各项工作再上新台阶，主要做好以下几项工作：1、提升营销水平破解市场难题。承揽的重点要集中在社保卡、市民卡、银行双界面卡及二代证等高附加值产品上，这是拉动数据卡产品和市场接轨的主打产品，公交、村镇银行和出口卡依然是承揽的主攻方向，要尽快打开市场格局，使公司数据卡产品向多元化发展。印刷产品方面，下半年要在已有药盒、鸡盒的产品上进一步开发和扩大产品的承揽量，进一步延伸盒类新品。城市一卡通事业部要加速从生产加工型的观念向产品营销理念的转变，从以技术为中心向客户为中心转移。充分利用交通部推广全国互联互通标准的机遇，拓展市场份额。2、强化科技实力，实现对主业有力支撑。科研工作要持续发挥引领作用，推动公司主业发展的快速迈进。激发科研人员的创新动力和潜能，转化为企业需要的产品市场和效益。3、强化基础管理效能，确保企业运营有序。继续有重点、有步骤地加强公司各项基础管理工作，使企业获得最佳的经济效益，提高应对外部环境变化的能力。坚持经济运行分析的长效机制，进一步做好生产调度、质量管控、物资供应、资金使用等经济运行中各要素的调控，要结合经营活动出现的问题，做好生产经营组织和有序控制。4、依法维护企业利益，加速推进国企改革。积极推进优化资产质量，规避经营风险。

(4) 其他

会计科目	期末金额	期初金额	变动金额	变动比率 (%)	变动原因
预付款项	12,370,238.78	9,068,238.62	3,302,000.16	36.41	本报告期预付材料、设备款增加
专项应付款	85,950,500.00	55,950,500.00	30,000,000.00	53.62	本报告期收到了土地补偿款
营业税金及附加	588,757.92	365,774.84	222,983.08	60.96	本期纳增值税增加所致
资产减值损失	9,168,766.48	4,837,283.41	4,331,483.07	89.54	本报告期计提坏账准备增加所致
投资收益	-724,482.47	1,299,582.60	-2,024,065.07	-155.75	权益法核算的公司减少利润下降所致
营业外收入	2,213,485.68	31,050,909.27	-28,837,423.59	-92.87	本报告期债务重组利得减少所致
营业外支出	81,003.57	5,948.77	75,054.80	1,261.69	本报告期处置固定资产损失增加
收到的税费返还	6,851.80	3,624.63	3,227.17	89.03	本报告期内收到返还的税费增加
收到其他与经营活动有关的现金	4,857,637.17	2,760,832.76	2,096,804.41	75.95	本期收到的与经营活动有关的其他现金增加
支付的各项税费	5,101,649.78	25,375,389.12	-20,273,739.34	-79.90	本报告期支付的所得税营业税费减少

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,043,000.00	125,096,380.00	-95,053,380.00	-75.98	本报告期收到的处置固定资产无形资产的现金减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	769,247.00	1,541,440.00	-772,193.00	-50.10	本报告期支付的购建固定资产款 项减少

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磁卡	30,734,759.77	24,233,721.99	21.15	30.65	12.50	12.62
印刷	14,215,967.43	14,185,398.80	0.22	-6.67	-11.00	4.86
公交机具	14,640,400.87	9,699,448.78	33.75	5.12	6.94	-1.13
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
磁卡	30,734,759.77	24,233,721.99	21.15	30.65	12.50	12.62
印刷	14,215,967.43	14,185,398.80	0.22	-6.67	-11.00	4.86
公交机具	14,640,400.87	9,699,448.78	33.75	5.12	6.94	-1.13

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	29,940,459.54	-4.39
华东地区	18,946,654.03	70.93
西南地区	10,649,928.82	3.93
进出口	54,085.68	52.73

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

公司注重核心竞争力的打造,充分发挥市级技术中心和博士后流动站的作用,加快研发团队的整合和建设,结合行业发展,开展研发工作,推动主业发展。引进高端技术人才,加强关键技术和重点新产品的研发,增强核心竞争力,满足行业的快速增长的需求。结合智慧城市、数字化城市建设的快速推进,依靠较强的城市一卡通项目建设经验以及整体解决方案的开发能力,适应应用需求,拓展市场空间。结合研发工作实际,制定不同的薪酬激励方案与绩效考核方案,推动研发工作。在去年10月城市一卡通事业部试行绩效考核的基础上,今年5月在数据卡事业部对技术人员进行绩效考核,有效提高技术人员工作主动性和创造性,并取得了较好的效果。

数据卡产品方面,通过研发团队技术攻关,成功实现邯郸市民卡加载标准金融、交通、居民健康以及邯郸地方等多个应用功能,解决了各个应用中涉及的文件结构、个人化、密钥管理等多个难题,在多应用功能集成卡产品开发领域进一步夯实了基础。在社保卡方面,完成了山东社保双账户的替换工作以及多款芯片升级和数据升级所需的发卡脚本开发及送检,完成天津农商银行社保卡前期的发卡准备工作。金融IC卡方面,完成了武清银行、四川平昌银行、南江农科银行等多家中小银行金融CPU卡发卡前准备。社会卡项目方面,完成了北京康复医院、北方医院、支付

通卡等卡片生产软件开发，积极推进系统集成开发工作；通过部分国产芯片金融社保卡检测，进行相关技术储备。

积极作好研发成果申报、鉴定工作，转化科研成果。完成了技术创新项目“基于国产芯片华虹 SHC1302 上开展的 PBOC3.0 应用开发”，形成了通过银联检测合格的 IC 卡产品，形成批量生产能力，积极准备项目验收。

城市一卡通方面，积极开发新产品，稳步推进新型 IC 卡机的研发工作，预计下半年将进行小批量上车试验；研制新的后台系统，新增终端管理子系统，完善无线补采集机制，同时重新调整内部规划设计。

RFID 项目方面，完成 2.4G 读写器及 RFID 有源温湿度标签的小试批量生产，开始相应的试点应用；对原外购的 2.4G 标签进行改进和试生产，为替代外购，降低成本作准备。

印刷新材料、新工艺方面，防伪印章项目、真空镀膜膜及拉丝膜材料制卡、3D 磁性珠光丝网油墨项目进度持续推进。

由我司承建的天津市智能卡终端与系统集成技术企业重点实验室筹建工作有条不紊进行，场地改造工程正在进行中，建成后将进一步带动企业科研实力提升。

公司将持续加大科研投入、加快技术改造，完善科研团队的激励机制，加速推进创新工作，培育企业的核心竞争力，为企业持续经营、健康发展提供团队、技术支持。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600821	津劝业	75,000.00	67,263.00	591,241.77	79.53	0.00
2	股票	000584	友利控股	25,260.00	9,420.00	134,376.30	18.08	0.00
3	股票	601211	国泰君安	1,244.70	1,000.00	17,790.00	2.39	0.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				101,504.70	/	743,408.07	100%	

证券投资情况的说明

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
--------	------------	------------	------------	------------	-----------	----------------	--------	------

国泰君安投资管理股份有限公司	1,043,358.20			1,043,358.20			可供出售金融资产	协议受让
合计	1,043,358.20	/	/	1,043,358.20			/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

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

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期内无利润分配方案

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	天津环球	磁卡集团于 2016年1月6	六个月 (2016	是	是		

		磁卡集团有限公司	<p>日起至目前通过资管计划增持我公司股份共计 1,501,000 股,占总股本的 0.2456%, 资金 1185.60 万元,增持计划实施完毕。</p> <p>本次增持前,磁卡集团持有我公司股份 165,078,181 股,占总股本 27.0057%,本次增持后持有我公司股份(含通过定向资产管理计划增持部分) 166,579,181 股,占公司总股本的 27.2513%。</p> <p>三、本次增持行为符合《证券法》等法律法规、部门规章及上海证券交易所业务规则等有关规定。</p> <p>根据磁卡集团的承诺:本次通过资管</p>	年 1 月 15 日至 2016 年 7 月 15 日)				
--	--	----------	--	------------------------------	--	--	--	--

			计划增持我 公司股份在 增持完成后 6 个月内不 减持。在本次 增持计划实 施期间内,磁 卡集团未减 持所持有的 公司股份。					

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会等监管机构和上交所发布的有关公司治理文件的要求,建立了较为完善的公司治理结构和制度。报告期内,公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度,股东大会、董事会、监事会、经营层运作规范,持续加强内部控制制度水平,提高信息披露质量,切实保障公司和股东的合法权益,做了一下工作:

1、公司在报告期内共召开了1次股东大会、3次董事会会议、2次监事会会议,公司上述会议的召集、召开均严格执行有关法律、法规及《公司章程》的规定,表决程序,表决结果均合法有效。

2、本报告期,公司在天津证监局官网召开了2015年度业绩说明会,就公司的经营情况、财务状况等事项进行沟通与交流,进一步加强了投资者对公司的了解。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	71300
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
天津环球磁卡 集团有限公司	4,503,842	169,582,023	27.7425	0	冻结	15000000	国有 法人
周柏太	140,000	2,140,000	0.3501		未知		未知
邱江生	1,820,000	1,820,000	0.2977		未知		未知
天津一德投资 集团有限公司	0	1,521,388	0.2489		冻结	1,521,388	国有 法人
赵银兵	1,520,139	1,520,139	0.2487		未知		未知
裘索	1,470,000	1,470,000	0.2405		未知		未知
杨英	1,410,000	1,410,000	0.2307		未知		未知
陈雅	1,120,000	1,120,000	0.1832		未知		未知
杜成强	1,113,300	1,113,300	0.1821		未知		未知
天津天保控股 有限公司	0	1,081,537	0.1769		未知		国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
天津环球磁卡集团有限公司	169,582,023			人民币普通股			
周柏太	2,140,000			人民币普通股			
邱江生	1,820,000			人民币普通股			

天津一德投资集团有限公司	1,521,388	人民币普通股	
赵银兵	1,520,139	人民币普通股	
裘索	1,470,000	人民币普通股	
杨英	1,410,000	人民币普通股	
陈雅	1,120,000	人民币普通股	
杜成强	1,113,300	人民币普通股	
天津天保控股有限公司	1,081,537	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，公司第一大股东天津环球磁卡集团有限公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市第四建筑有限公司	600,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
2	浙江省嵊州市第九建筑工程公司	180,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
3	上海凌峰电脑信息服务有限公司	105,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
4	徐美娟	45,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
5	上海广横电子工程有限公司	30,000			未偿还大股东磁卡集团股改时为其代垫股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名有限售条件股东中，公司第一大股东天津环球磁卡集团有限公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第九节七. 1	140,047,607.69	164,373,811.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第九节七. 5	94,727,844.57	91,522,361.34
预付款项	第九节七. 6	12,370,238.78	9,068,238.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	第九节七. 8	3,720,115.80	3,720,115.80
其他应收款	第九节七. 9	16,399,905.85	19,865,019.84
买入返售金融资产			
存货	第九节七. 10	34,926,918.18	32,790,377.72
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		302,192,630.87	321,339,925.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第九节七. 14	11,109,425.27	11,260,353.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第九节七. 17	157,150,624.71	158,179,648.43
投资性房地产			
固定资产	第九节七. 19	69,603,492.45	72,219,189.8
在建工程	第九节七. 20	32,414,131.01	32,264,331.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第九节七. 25	36,168,776.86	36,507,339.26

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		12,293,480.34	12,293,480.34
非流动资产合计		318,739,930.64	322,724,342.24
资产总计		620,932,561.51	644,064,267.26
流动负债：			
短期借款	第九节七.31	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第九节七.35	97,318,276.14	94,799,715.23
预收款项	第九节七.36	9,190,122.25	12,225,713.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第九节七.37	11,378,364.59	11,394,650.73
应交税费		72,478,443.52	71,861,216.66
应付利息			
应付股利	第九节七.40	9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款	第九节七.41	298,749,990.81	314,571,682.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		503,683,613.54	519,421,395.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	第九节七.49	85,950,500.00	55,950,500.00
预计负债	第九节七.50	5,710,951.26	5,710,951.26
递延收益			
递延所得税负债	第九节七.29	96,285.51	118,924.73
其他非流动负债	第九节七.52	1,300,000.00	1,300,000.00
非流动负债合计		93,057,736.77	63,080,375.99
负债合计		596,741,350.31	582,501,771.11
所有者权益			

股本	第九节七. 53	611,271,047.00	611,271,047.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第九节七. 55	135,067,831.62	135,067,831.62
减：库存股			
其他综合收益	第九节七. 57	545,617.49	673,906.40
专项储备			
盈余公积	第九节七. 59	44,964,098.71	44,964,098.71
一般风险准备			
未分配利润	第九节七. 60	-739,251,965.47	-703,003,051.16
归属于母公司所有者权益合计		52,596,629.35	88,973,832.57
少数股东权益		-28,405,418.15	-27,411,336.42
所有者权益合计		24,191,211.20	61,562,496.15
负债和所有者权益总计		620,932,561.51	644,064,267.26

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		57,492,457.96	152,463,273.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第九节十七. 1	89,791,731.77	89,370,333.56
预付款项		12,002,110.57	8,553,109.41
应收利息			
应收股利		3,720,115.80	3,720,115.80
其他应收款	第九节十七. 2	157,832,150.79	75,277,513.14
存货		34,901,795.79	32,516,903.41
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		355,740,362.68	361,901,249.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,109,425.27	11,260,353.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第九节十七. 3	157,150,624.71	158,179,648.43
投资性房地产			
固定资产		68,948,223.09	71,382,727.55
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,388,044.59	23,726,606.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		10,362,917.61	10,362,917.61
非流动资产合计		270,959,235.27	274,912,253.98
资产总计		626,699,597.95	636,813,503.28
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		89,049,012.78	86,308,292.57
预收款项		7,353,090.18	9,970,981.90
应付职工薪酬		10,479,107.08	10,434,965.58
应交税费		53,108,122.91	52,085,282.92
应付利息			
应付股利		9,568,416.23	9,568,416.23
其他应付款		234,397,928.15	233,787,846.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		408,955,677.33	407,155,785.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		84,952,500.00	54,952,500.00
预计负债		591,051.26	591,051.26
递延收益			
递延所得税负债		96,285.51	118,924.73
其他非流动负债		1,300,000.00	1,300,000.00
非流动负债合计		86,939,836.77	56,962,475.99
负债合计		495,895,514.10	464,118,261.25
所有者权益：			
股本		611,271,047.00	611,271,047.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		135,067,831.62	135,067,831.62
减：库存股			

其他综合收益		545,617.49	673,906.40
专项储备			
盈余公积		44,964,098.71	44,964,098.71
未分配利润		-661,044,510.97	-619,281,641.70
所有者权益合计		130,804,083.85	172,695,242.03
负债和所有者权益总计		626,699,597.95	636,813,503.28

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		60,524,516.69	53,086,490.03
其中：营业收入	第九节七.61	60,524,516.69	53,086,490.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		99,175,512.37	87,719,096.96
其中：营业成本	第九节七.61	48,118,569.57	46,548,988.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	第九节七.62	588,757.92	365,774.84
销售费用	第九节七.63	5,229,313.89	4,448,309.03
管理费用	第九节七.64	36,057,606.40	31,688,455.97
财务费用	第九节七.65	12,498.11	-169,714.62
资产减值损失	第九节七.66	9,168,766.48	4,837,283.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	第九节七.68	-724,482.47	1,299,582.60
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）		-39,375,478.15	-33,333,024.33
加：营业外收入	第九节七.69	2,213,485.68	31,050,909.27
其中：非流动资产处置利得		2,168,980.55	82,123.16
减：营业外支出	第九节七.70	81,003.57	5,948.77
其中：非流动资产处置损失		81,003.57	4,400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-37,242,996.04	-2,288,063.83
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,242,996.04	-2,288,063.83
归属于母公司所有者的净利润		-36,248,914.31	-1,284,646.07
少数股东损益		-994,081.73	-1,003,417.76
六、其他综合收益的税后净额	第九节七.72	-128,288.91	422,271.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后		-128,288.91	422,271.83

净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-128,288.91	422,271.83
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-128,288.91	422,271.83
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-37,371,284.95	-1,865,792.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-36,377,203.22	-862,374.24
归属于少数股东的综合收益总额		-994,081.73	-1,003,417.76
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0593	-0.0021
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0593	-0.0021

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

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	第九节十七.4	58951774.14	51,373,722.03
减：营业成本	第九节十七.4	47,325,863.57	44,963,325.32
营业税金及附加		567,232.11	352,457.14
销售费用		4,868,060.85	4,114,362.27
管理费用		27,377,585.67	25,051,775.87
财务费用		52,914.74	15,682.81
资产减值损失		19,843,009.13	4,802,824.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	第九节十七.5	-724,482.47	1,299,582.60
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）		-41,807,374.40	-26,627,123.19
加：营业外收入		44,505.13	83,650,909.27
其中：非流动资产处置利得			82,123.16
减：营业外支出			4,400.00
其中：非流动资产处置损失			4,400.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-41,762,869.27	57,019,386.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-41,762,869.27	57,019,386.08
五、其他综合收益的税后净额		-128,288.91	422,271.83
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-128,288.91	422,271.83
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-128,288.91	422,271.83
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-41,891,158.18	57,441,657.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,357,539.91	61948103.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,851.80	3,624.63
收到其他与经营活动有关的现金	第九节七.73(1)	4,857,637.17	2,760,832.76
经营活动现金流入小计		61,222,028.88	64,712,561.15
购买商品、接受劳务支付的现金		43,413,616.42	48,186,137.39
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		38,485,277.08	35,330,636.30
支付的各项税费		5,101,649.78	25,375,389.12
支付其他与经营活动有关的现金	第九节七.73(2)	27,997,375.52	34,788,046.82
经营活动现金流出小计		114,997,918.80	143,680,209.63
经营活动产生的现金流量净额		-53,775,889.92	-78,967,648.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		304,541.25	243,633.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,043,000.00	125,096,380.00
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		30,347,541.25	125,340,013.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		769,247.00	1,541,440.00
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		769,247.00	1,541,440.00
投资活动产生的现金流量净额		29,578,294.25	123,798,573.00
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,608.34	
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	第九节七.73(6)		52,600,000.00
筹资活动现金流出小计		128,608.34	52,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-128,608.34	-52,600,000.00
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		-24,326,204.01	-7,769,075.48
加：期初现金及现金等价物余额		159,073,811.70	124,508,684.26
六、期末现金及现金等价物余额		134,747,607.69	116,739,608.78

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,401,420.51	60,380,673.09
收到的税费返还		4,778.02	3,624.63
收到其他与经营活动有关的现金		69,333,960.71	220,769,266.71
经营活动现金流入小计		124,740,159.24	281,153,564.43
购买商品、接受劳务支付的现金		42,726,305.85	46,287,681.10
支付给职工以及为职工支付的现金		29,525,443.07	29,520,993.15
支付的各项税费		4,367,186.01	24,945,228.48
支付其他与经营活动有关的现金		172,498,726.24	233,620,299.29
经营活动现金流出小计		249,117,661.17	334,374,202.02
经营活动产生的现金流量净额		-124,377,501.93	-53,220,637.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		304,541.25	243,633.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000,000.00	125,096,380.00
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		30,304,541.25	125,340,013.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		769,247.00	1,535,400.00
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		769,247.00	1,535,400.00
投资活动产生的现金流量净额		29,535,294.25	123,804,613.00
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			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,608.34	
支付其他与筹资活动有关的现金			52,600,000.00
筹资活动现金流出小计		128,608.34	52,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-128,608.34	-52,600,000.00
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		-94,970,816.02	17,983,975.41
加: 期初现金及现金等价物余额		147,163,273.98	4,312,084.70
六、期末现金及现金等价物余额		52,192,457.96	22,296,060.11

法定代表人: 郭锴 主管会计工作负责人: 王桩 会计机构负责人: 王桩

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
一、上年期末余额	611,271,047.00		135,067,831.62		673,906.40		44,964,098.71		-703,003,051.16	-27,411,336.42	61,562,496.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并 其他											
二、本年期初余额	611,271,047.00		135,067,831.62		673,906.40		44,964,098.71		-703,003,051.16	-27,411,336.42	61,562,496.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-128,288.91				-36,248,914.31	-994,081.73	-37,371,284.95
（一）综合收益总额					-128,288.91				-36,248,914.31	-994,081.73	-37,371,284.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											

一、上年期末余额	611,271,047.00			135,067,831.62		317,813.50		44,964,098.71		-657,979,837.72		133,640,953.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	611,271,047.00			135,067,831.62		317,813.50		44,964,098.71		-657,979,837.72		133,640,953.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						422,271.83				57,019,386.08		57,441,657.91
(一) 综合收益总额						422,271.83				57,019,386.08		57,441,657.91
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	611,271,047.00			135,067,831.62		740,085.33		44,964,098.71		-600,960,451.64		191,082,611.02

法定代表人：郭锴 主管会计工作负责人：王桩 会计机构负责人：王桩

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

本公司于 2014 年 6 月 12 日换领了注册号为 120000000002339 的《营业执照》。

本公司注册住所：天津空港物流加工区外环北路 1 号 2-A001 室，现总部位于天津市解放南路 325 号。

本公司法定代表人：郭锴。

本公司行业性质：制造业。主要产品为卡类产品、包装印刷产品、有价证券产品、电脑表格产品的印制及房地产开发业务。

本公司经营范围：软件系统设计、网络集成技术及高科技产品的开发；数据卡及其专用读写机具、银行机具的开发与制造、出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷、水性荧光墨的制造、加工和销售；纸、纸制品及相关产品的介绍、制造、加工和销售等。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 25 日决议批准报出。

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

2. 合并财务报表范围

本公司本年度合并范围未发生变化

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号

修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司截至 2016 年 6 月 30 日累计亏损 739,251,965.47 元,欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 205,749,214.08 元;2016 年半年度经营活动净现金流量 -53,775,889.92 元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况,本公司管理层制定了应对计划,包括:继续寻求实现预计负债豁免支付的方法;积极寻求处置无法使用固定资产的解决方案;大股东承诺如有需要可优先考虑放弃对本公司的债权,并将持续提供资金支持;通过增加科研技改投入,提升公司产品竞争力和盈利能力。本公司对持续经营假设是适当的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参

与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见五、6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及五、14“长期

股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控

制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场

中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后无明显证据表明是否发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法确定需要单项计提减值准备的应收款项或有充分证据表明无需计提坏账准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、包装物、外购商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第九节五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单

位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

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

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**17. 在建工程**

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

18. 借款费用

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

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

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

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

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公

公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

根据上述原则，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，客户签收，获得收取货款的权利，确认销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结

果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项

的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对本公司向其他公司贷款提供连带责任担保的实际法律义务估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
天津环球磁卡股份有限公司	15%
各子公司	25%

2. 税收优惠

本公司所属高新技术企业，适用 15% 的税率，发证日期 2015 年 8 月 7 日，证书编号 GF201512000102，有效期三年。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	107,015.44	151,325.07
银行存款	134,640,592.25	158,922,486.63
其他货币资金	5,300,000.00	5,300,000.00
合计	140,047,607.69	164,373,811.70
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	260,000.00	
商业承兑票据		
合计	260,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,488,428.61	8.53	31,488,428.61	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	332,237,423.28	89.95	237,509,578.71	71.49	94,727,844.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,611,635.36	1.52	5,611,635.36	100.00	
合计	369,337,487.25	/	274,609,642.68	/	94,727,844.57

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
日本卡科技股份有限公司	10,718,266.20	10,718,266.20	100.00%	无法收回
上海津卡实业有限公司	7,391,320.95	7,391,320.95	100.00%	无法收回
康庄广告公司	4,942,756.45	4,942,756.45	100.00%	无法收回
合并范围内子公司对账差异	8,436,085.01	8,436,085.01		对账差异
合计	31,488,428.61	31,488,428.61	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	51,408,644.69	242,070.87	0.47
1年以内小计	51,408,644.69	242,070.87	0.47
1至2年	29,146,217.23	1,457,248.61	5.00
2至3年	16,535,964.47	4,960,789.34	30.00
3年以上			
3至4年	2,994,595.38	1,497,297.69	50.00
4至5年	5,599,658.61	2,799,829.30	50.00
5年以上	226,552,342.90	226,552,342.90	100.00
合计	332,237,423.28	237,509,578.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,174,808.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

客户名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占年末应收账款原值比例%	年末坏账准备
①	非关联方	98,962,000.00	5年以上	26.79	98,962,000.00
②	非关联方	15,000,000.00	5年以上	4.06	15,000,000.00

③	关联方	13,716,671.87	5 年以上	3.71	13,716,671.87
④	关联方	10,718,266.20	5 年以上	2.90	10,718,266.20
⑤	非关联方	8,251,944.90	主要为 2-3 年	2.23	2,521,998.84
合 计		146,648,882.97		39.71	140,918,936.91

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,829,123.23	55.21	7,947,807.50	87.64
1 至 2 年	4,645,185.28	37.55	892,615.65	9.84
2 至 3 年	760,542.00	6.15	92,427.20	1.02
3 年以上	135,388.27	1.09	135,388.27	1.50
合计	12,370,238.78	100.00	9,068,238.62	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	尚未结算的原因
昆明瑞兴华科技开发有限公司	3,325,797.95	1 年以内	26.89	预付材料款
北京华大金码科技发展有限公司	2,150,000.00	2-3 年	17.38	预付材料款
北京中金泰富科技有限公司	1,240,000.00	1 年及以上	10.02	预付材料款
上海柯斯软件股份有限公司	829,258.30	1 年以内	6.70	预付材料款
北京大恒图像视觉有限公司	576,000.00	1 年以内	4.65	预付材料款
合 计	8,121,056.25		65.65	

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津中钞纸业有限公司	3,720,115.80	3,720,115.80
合计	3,720,115.80	3,720,115.80

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
天津中钞纸业有限公司	3,720,115.80	1年及1年以上	以后年度分配时一并给付	否
合计	3,720,115.80	/	/	/

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额		期初余额		期末余额		期初余额		账面价值	
	账面余额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面余额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	136,380,283.18	34.99	131,129,190.21	96.15	5,251,092.97	139,115,666.14	35.38	132,212,765.01	95.04	6,902,901.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	238,526,824.95	61.20	236,241,296.04	99.04	2,285,528.91	238,126,046.09	60.56	235,163,763.35	98.76	2,962,282.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,811,943.02	3.80	5,948,659.05	40.16	8,863,283.97	15,948,495.02	4.06	5,948,659.05	37.30	9,999,835.97
合计	389,719,051.15	/	373,319,145.30	/	16,399,905.85	393,190,207.25	/	373,325,187.41	/	19,865,019.84

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	26,264,395.12	21,013,302.15	80.01	个别认定
天津磁卡国际工贸有限公司	28,073,848.09	28,073,848.09	100.00	预计无法收回
天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	100.00	公司已吊销， 预计无法收回
天津市南大科技投资有限公司	3,336,504.70	3,336,504.70	100.00	预计无法收回
北京环球津卡贸易有限公司	5,215,598.42	5,215,598.42	100.00	预计无法收回
环球通卡网络通信有限公司	15,456,989.33	15,456,989.33	100.00	预计无法收回
深圳市中贸源实业发展有限公司	37,387,046.17	37,387,046.17	100.00	预计无法收回
合并范围内关联方对账差异	11,422,455.33	11,422,455.33	100.00	对账差异
环球磁卡阿拉木图有限公司	2,706,815.00	2,706,815.00	100.00	预计无法收回
合计	136,380,283.18	131,129,190.21	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	242,318.72	1,214.00	0.50
1 年以内小计	242,318.72	1,214.00	0.50
1 至 2 年	576,790.92	28,839.55	5.00
2 至 3 年	672,953.17	201,885.95	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	121,307.20	60,653.60	50.00
4 至 5 年	1,929,504.00	964,752.00	50.00
5 年以上	234,983,950.94	234,983,950.94	100.00
合计	238,526,824.95	236,241,296.04	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额 6,042.11 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	362,203,886.66	362,924,781.80
备用金	27,515,164.49	30,265,425.45
合计	389,719,051.15	393,190,207.25

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
①	往来款	50,997,151.38	5年以上	13.10	50,997,151.38
②	往来款	37,387,046.17	5年以上	9.60	37,387,046.17
③	往来款	31,373,669.40	5年以上	8.06	31,373,669.40
④	往来款	28,073,848.09	5年以上	7.21	28,073,848.09
⑤	往来款	23,000,000.00	5年以上	5.91	23,000,000.00
合计	/	170,831,715.04	/	43.88	170,831,715.04

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,886,622.36	14,000,830.48	14,885,791.88	36,709,087.86	19,678,219.18	17,030,868.68
在产品	25,652,094.93	11,925,456.64	13,726,638.29	32,305,291.82	20,044,561.33	12,260,730.49
库存商品	11,990,818.21	8,476,418.06	3,514,400.15	18,273,766.31	15,905,494.32	2,368,271.99
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物				306,751.40	306,751.40	
外购商品	2,800,087.86		2,800,087.86	1,130,506.56		1,130,506.56
合计	69,329,623.36	34,402,705.18	34,926,918.18	88,725,403.95	55,935,026.23	32,790,377.72

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	19,678,219.18			5,677,388.70		14,000,830.48
在产品	20,044,561.33			8,119,104.69		11,925,456.64
库存商品	15,905,494.32			7,429,076.26		8,476,418.06
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	306,751.40			306,751.40		
合计	55,935,026.23			21,532,321.05		34,402,705.18

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
可供出售债务工具：				
可供出售权益工具：				
按公允价值计量的	743,408.07		743,408.07	894,336.20
按成本计量的	22,888,760.41	12,522,743.21	10,366,017.20	12,522,743.21
合计	23,632,168.48	12,522,743.21	11,109,425.27	23,783,096.61
				12,522,743.21
				11,260,353.40

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	101,504.70		101,504.70
公允价值	743,408.07		743,408.07
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	641,903.37		641,903.37
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津市南大科技投资有限公司	3,147,127.63			3,147,127.63	3,147,127.63			3,147,127.63		
日本卡科技股份有限公司	8,522,615.40			8,522,615.40	8,522,615.40			8,522,615.40		
天津清源置业股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					6.21	
国泰君安投资管理股份有限公司	1,043,358.20			1,043,358.20						
华旭金卡股份有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00	481,835.00			481,835.00		304,541.25
天津滨海投资集团股份有限公司	32,000.00			32,000.00						
天津华联商厦有限公司	36,000.00			36,000.00						
中加生物科技公司	97,659.18			97,659.18	97,659.18			97,659.18		
天津市磁卡广告传媒有限公司	90,000.00			90,000.00	53,506.00			53,506.00	9.00	
环球物联科技有限公司	220,000.00			220,000.00	220,000.00			220,000.00	2.20	
天津市通卡公用网络系统有限公司									15.56	
合计	22,888,760.41			22,888,760.41	12,522,743.21			12,522,743.21	/	304,541.25

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	12,522,743.21		12,522,743.21
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	12,522,743.21		12,522,743.21

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期末余 额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备		
一、成本法核算子公司										
天津磁卡物业发展有限公司	5,940,000.00								5,940,000.00	5,940,000.00
天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	18,000,000.00								18,000,000.00	18,000,000.00
新疆津卡实业开发有限公司	8,500,000.00								8,500,000.00	8,500,000.00
天津精美快速印务有限公司	1,110,000.00								1,110,000.00	1,110,000.00
上海津卡实业有限公司	1,499,848.46								1,499,848.46	1,499,848.46
小计	35,049,848.46								35,049,848.46	35,049,848.46
二、联营企业										
重庆环球纸业有限公司	110,621,386.04			-1,765,029.32					108,856,356.72	
天津金星嘉信保险代理公司	42,756.01								42,756.01	
天津中钞纸业有限公司	47,515,506.38			736,005.60					48,251,511.98	
天津人民特种包装制品技术有限公司										
天津环球科技包装纸业有限公司										
天津开发区中银信息系统工程 有限公司										
小计	158,179,648.43			-1,029,023.72					157,150,624.71	
合计	193,229,496.89			-1,029,023.72					192,200,473.17	35,049,848.46

其他说明

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用(电子)设备	传导设备	工具仪器	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	83,573,322.51	440,204,685.62	7,986,685.67	4,150,294.70	8,980,472.63	21,347,055.64	2,254,277.86	568,496,794.63
2. 本期增加金额		714,537.22			4,700.00	40,345.72		759,582.94
(1) 购置		714,537.22			4,700.00	40,345.72		759,582.94
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额		28,788,196.27	1,221,430.81	4,130,878.57				34,140,505.65
(1) 处置或报废		28,788,196.27	1,221,430.81	4,130,878.57				34,140,505.65
4. 期末余额	83,573,322.51	412,131,026.57	6,765,254.86	19,416.13	8,985,172.63	21,387,401.36	2,254,277.86	535,115,871.92
二、累计折旧								
1. 期初余额	34,561,622.58	351,471,975.64	5,705,972.38	2,005,634.02	8,542,202.07	19,992,153.70	1,893,820.04	424,173,380.43
2. 本期增加金额	975,544.68	1,944,734.31	147,805.21	1,178.93	92,311.86	88,488.67	589.50	3,250,653.16
(1) 计提	975,544.68	1,944,734.31	147,805.21	1,178.93	92,311.86	88,488.67	589.50	3,250,653.16
3. 本期减少金额		27,993,132.61	835,661.17	1,995,244.12				30,824,037.90
(1) 处置或报废		27,993,132.61	835,661.17	1,995,244.12				30,824,037.90
4. 期末余额	35,537,167.26	325,423,577.34	5,018,116.42	11,568.83	8,634,513.93	20,080,642.37	1,894,409.54	396,599,995.69
三、减值准备								
1. 期初余额	1,202,475.12	67,630,324.15	572,464.44	2,135,634.45	0	245,375.30	317,950.94	72,104,224.40
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额		670,436.53	385,769.64	2,135,634.45	0	0		3,191,840.62
(1) 处置或报废		670,436.53	385,769.64	2,135,634.45	0	0		3,191,840.62
4. 期末余额	1,202,475.12	66,959,887.62	186,694.80	0	0	245,375.30	317,950.94	68,912,383.78
四、账面价值								
1. 期末账面价值	46,833,680.13	19,747,561.61	1,560,443.64	7,847.30	350,658.70	1,061,383.69	41,917.38	69,603,492.45
2. 期初账面价值	47,809,224.81	21,102,385.83	1,708,248.85	9,026.23	438,270.56	1,109,526.64	42,506.88	72,219,189.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用(机器)设备	38,163,903.32	34,803,322.53	3,278,550.14	82,030.65	
专用(电子)设备	4,150,294.70	2,007,272.78	2,135,634.45	7,387.47	
工具仪器	1,897,711.99	1,821,803.51		75,908.48	
运输工具	1,849,048.05	1,096,356.89	492,464.44	260,226.72	
其他设备	2,123,079.09	1,115,254.02	991,892.47	15,932.60	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河西区解放南路 325 号	43,508,927.97	土地证产权属于人民印刷厂,房产证产权为本公司

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
环球化学-房屋建筑工程	32,414,131.01		32,414,131.01	
环球化学-设备	31,055,115.37	31,055,115.37	31,055,115.37	31,055,115.37
海南厂房	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
海南 IC 卡项目	9,154,842.93	9,154,842.93	9,154,842.93	9,154,842.93
合计	73,124,089.31	40,709,958.30	32,414,131.01	40,709,958.30
			72,974,289.31	
				32,264,331.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	51,575,088.92	424,957.27		13,500,000.00	65,500,046.19
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	51,575,088.92	424,957.27		13,500,000.00	65,500,046.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,313,242.59	179,464.34			15,492,706.93
2. 本期增加金额	317,314.54	21,247.86			338,562.40
(1) 计提	317,314.54	21,247.86			338,562.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,630,557.13	200,712.20			15,831,269.33
三、减值准备					
1. 期初余额				13,500,000.00	13,500,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				13,500,000.00	13,500,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	35,944,531.79	224,245.07			36,168,776.86
2. 期初账面价值	36,261,846.33	245,492.93			36,507,339.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海口保税区土地使用权 C01-3	15,243,800.00	企业尚未办理
海口保税区土地使用权 C01-1	2,037,200.00	企业尚未办理

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津环球化学科技有限公司	6,800,000.00					6,800,000.00
合计	6,800,000.00					6,800,000.00

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津环球化学科技有限公司	6,800,000.00					6,800,000.00
合计	6,800,000.00					6,800,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	641,903.37	96,285.51	792,831.50	118,924.73
合计	641,903.37	96,285.51	792,831.50	118,924.73

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	868,581,822.10	868,581,822.10
可抵扣亏损		
合计	868,581,822.10	868,581,822.10

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	12,293,480.34	12,293,480.34
合计	12,293,480.34	12,293,480.34

其他说明：

根据 2013 年 12 月 18 日天津市国土资源和房屋管理局《关于整理收储西青区和苑西区一期地块相关情况的说明》及 2013 年 12 月 31 日天津市西青区人民政府《关于收回天津环球磁卡股份有限公司土地使用权的函》，本公司位于西横堤外玉门路的 43102.30 平方米国有土地使用权（土地证号：西青单国用[2003 更 2]第 073 号地）作为天津市保障房储备用地，2013 年 12 月 31 日，天津市西青区房地产管理局发布“天津环球磁卡股份有限公司注销土地登记公告”，宣告本公司的土地权利已注销，原《国有土地使用证》作废，证号：西青单国用 2003 更 2 字第 073 号。其他非流动资产系将 73#

地土地使用权的净值 10,362,917.61 元及子公司天津环球特种丝有限公司坐落于该地块的地上房屋建筑物的净值 1,930,562.73 元转入形成。2016 年 6 月 22 日，公司收到天津住宅集团土地补偿款 3000 万元，截止 2016 年 6 月 30 日，天津环球特种丝有限公司搬迁工作尚未完成，公司累计收到 84,952,500.00 元，详见第九节十六、7（1）。

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

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

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品采购	95,982,681.56	93,980,536.03
接受劳务	1,335,594.58	819,179.20
合计	97,318,276.14	94,799,715.23

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津国际工贸有限公司	9,935,504.82	对方已破产
张家口卷烟厂	3,401,255.89	材料质量纠纷

暂估材料款	37,346,439.62	票未到
合计	50,683,200.33	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品销售	9,190,122.25	12,225,713.97
合计	9,190,122.25	12,225,713.97

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,394,650.73	32,479,963.90	32,496,250.04	11,378,364.59
二、离职后福利-设定提存计划		7,494,343.99	7,494,343.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,394,650.73	39,974,307.89	39,990,594.03	11,378,364.59

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	607,902.26	21,771,417.35	21,815,023.75	564,295.86
二、职工福利费	79,772.40	930,152.46	917,770.46	92,154.40
三、社会保险费		3,870,726.85	3,870,726.85	
其中：医疗保险费		3,621,497.20	3,621,497.20	
工伤保险费		141,289.82	141,289.82	
生育保险费		107,939.83	107,939.83	
四、住房公积金	538,237.54	5,245,906.00	5,201,764.00	582,379.54
五、工会经费和职工教育经费	6,687,183.30	438,277.85	436,131.55	6,689,329.60
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
八、其他	3,481,555.23	223,483.39	254,833.43	3,450,205.19
合计	11,394,650.73	32,479,963.90	32,496,250.04	11,378,364.59

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,010,177.71	7,010,177.71	
2、失业保险费		484,166.28	484,166.28	
3、企业年金缴费				
合计		7,494,343.99	7,494,343.99	

其他说明：

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

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,590,439.19	9,289,721.21
消费税		
营业税	27,289,017.80	27,925,303.25
企业所得税	25,989,780.36	25,604,071.14
个人所得税		
城市维护建设税	3,675,656.41	3,613,323.68
房产税	2,614,514.33	2,171,708.62
土地使用税		-3,824.12
教育费附加	2,127,596.19	2,095,707.31
个人所得税	6,831.75	12,240.86
防洪费	711,308.08	700,748.28
印花税	43,344.32	43,344.32
地方教育费附加	429,955.09	408,872.11
合计	72,478,443.52	71,861,216.66

其他说明：

39、 应付利息

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,568,416.23	9,568,416.23
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

合计	9,568,416.23	9,568,416.23
----	--------------	--------------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	288,520,868.67	308,232,392.65
预提或尚未支付的费用	6,367,364.61	4,153,754.75
代扣代缴社保	3,861,757.53	2,185,534.90
合计	298,749,990.81	314,571,682.30

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津环球磁卡集团有限公司	205,749,214.08	暂估款
吉林天浩天然气开发有限责任公司	12,000,000.00	历史挂账
天津市人民印刷厂	7,694,273.63	历史挂账
天津环球文化交流中心有限公司	6,251,594.88	历史挂账
天津泰达股份有限公司	6,000,000.00	历史挂账
合计	237,695,082.59	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
信息产业部发展研究中心	998,000.00			998,000.00	国家科技部技改专款
土地整理储备补偿费	54,952,500.00	30,000,000.00		84,952,500.00	详见第九节十六、7（1）
合计	55,950,500.00	30,000,000.00		85,950,500.00	/

其他说明：

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	5,119,900.00	5,119,900.00	见注 1
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
破产费用损失	591,051.26	591,051.26	见注 2
合计	5,710,951.26	5,710,951.26	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：广东省建筑工程集团公司海南分公司诉海南海卡欠付工程款 440.00 万元及停工补偿等共计 470.00 万元。2008 年 12 月 14 日海口市龙华区人民法院下达（2008）龙民二初字第 448 号判决书，判决海南海卡公司支付工程款 440 万元及利息，以及 30 万元的停工补偿和停工看守费。如未按判决的期限履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息，本公司 2013 年前计提预计负债 3,390,700.00 元，2013、2014、2015 年度根据判决书各计提利息 576,400 元，截止 2016 年 6 月 30 日共计提预计负债 5,119,900.00 元。

海南海卡公司于 2016 年 7 月 11 日分别收到广东省建筑工程集团有限公司海南分公司（以下简称：“广东建工”）和凯申咨询（北京）有限责任公司（以下简称：“凯申咨询”）出具的《债权转让通知书》（以下简称：“通知书”）和《债权转让的通

知及催款函》（以下简称：“催款函”）。通知书称：广东建工与凯申咨询签署了《债权转让协议》，广东建工将其对海卡公司的全部债权转让给凯申咨询。催款函称《债权转让协议》已经执行完毕，特此通知海卡公司自收到本函之日起不得再向原债权人广东建工偿还债务；应向凯申咨询偿还上述债务。同时提请海卡公司应严格履行法律文书判定的义务，立即偿还债务（本息合计约 1000 万元），尽快了结该执行案。

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

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

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

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	611,271,047.00						611,271,047.00

其他说明：

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	673,906.40	-150,928.13		-22,639.22	-128,288.91	545,617.49
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益	673,906.40	-150,928.13		-22,639.22	-128,288.91	545,617.49
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	673,906.40	-150,928.13		-22,639.22	-128,288.91	545,617.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,964,098.71			44,964,098.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,964,098.71			44,964,098.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-703,003,051.16	-681,162,647.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-703,003,051.16	-681,162,647.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,248,914.31	-1,284,646.07
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-739,251,965.47	-682,447,293.33

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,591,128.07	48,118,569.57	52,683,577.96	46,548,649.83
其他业务	933,388.62		402,912.07	338.50
合计	60,524,516.69	48,118,569.57	53,086,490.03	46,548,988.33

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税	44,016.50	8,751.55
城市维护建设税	293,578.08	192,204.05
教育费附加	125,886.00	82,461.62
资源税		
地方教育费附加	58,577.28	54,908.11
防洪费	66,700.06	27,449.51
合计	588,757.92	365,774.84

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,545,103.84	1,909,835.18
市场推广费	1,980,000.00	
业务招待费	1,054,410.08	1,626,492.59
工资及福利费	361,253.04	333,946.76
差旅交通费	119,493.10	130,860.01
广告宣传费		2,000.00
其他	169,053.83	445,174.49
合计	5,229,313.89	4,448,309.03

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费等	26,012,386.03	20,435,417.76
折旧及摊销	1,077,004.41	1,047,890.07
办公费用	529,341.65	653,725.48
技术开发费	387,682.96	
辅料及天然气消耗	3,240,090.03	
税金	991,108.52	250,932.84
中介机构费	1,875,844.78	
业务招待费	193,156.87	288,334.06
运输费	190,088.46	153,098.14
保险费	91,116.51	
工会经费及职工教育经费	434,491.35	234,721.48
租赁费用	24,600.00	
其他	1,010,694.83	8,624,336.14
合计	36,057,606.40	31,688,455.97

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	128,608.34	
减：利息收入	-144,878.88	-199,060.25
加：汇兑损失	1,503.47	2,199.71
减：汇兑损益	-1,632.12	
加：其他支出	28,897.30	27,145.92
合计	12,498.11	-169,714.62

其他说明：

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,168,766.48	4,837,283.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,168,766.48	4,837,283.41

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,029,023.72	1,055,949.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

成本法核算的长期股权投资收益	304,541.25	243,633.00
合计	-724,482.47	1,299,582.60

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,168,980.55	82,123.16	2,168,980.55
其中：固定资产处置利得	2,168,980.55	82,123.16	2,168,980.55
无形资产处置利得			
债务重组利得		30,968,786.11	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	44,505.13		44,505.13
合计	2,213,485.68	31,050,909.27	2,213,485.68

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	81,003.57	4,400.00	81,003.57
其中：固定资产处置损失	81,003.57	4,400.00	81,003.57
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		1,548.77	
合计	81,003.57	5,948.77	81,003.57

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明:

72、其他综合收益

详见第九节七、57

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	144,878.88	225,578.93
营业外收入-其它	3,583,339.98	2,371,835.33
房租	708,694.54	163,418.50
保险	420,723.77	
合计	4,857,637.17	2,760,832.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	11,468,282.73	12,345,400.90
罚款、滞纳金	218,376.00	
银行手续费	13,799.29	27,145.92
往来款	16,000,000.00	75,500.00
履约保证金或押金、保险费、年、会费	296,917.50	22,340,000.00
合计	27,997,375.52	34,788,046.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
海南海卡债务重组款		52,600,000.00
合计		52,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-37,242,996.04	-2,288,063.83
加：资产减值准备	9,168,766.48	4,837,283.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,250,653.16	2,265,362.94
无形资产摊销	338,562.40	312,841.57
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,087,976.98	-77,723.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,498.11	-169,714.62
投资损失（收益以“-”号填列）	724,482.47	-1,299,582.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,639.22	69,554.27

存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,136,540.46	-3,719,332.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,211,135.88	-9,952,239.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,737,781.58	-63,733,033.36
其他	2,168,217.62	-5,213,000.92
经营活动产生的现金流量净额	-53,775,889.92	-78,967,648.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	134,747,607.69	116,739,608.78
减：现金的期初余额	159,073,811.70	124,508,684.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,326,204.01	-7,769,075.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,747,607.69	159,073,811.70
其中：库存现金	107,015.44	151,325.07
可随时用于支付的银行存款	134,640,592.25	158,922,486.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	134,747,607.69	159,073,811.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,300,000.00	5,300,000.00

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,300,000.00	短期借款质押
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产		
可供出售金融资产	134,376.60	被冻结
合计	5,434,376.60	/

其他说明：

77、 外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,192.32	6.63	27,795.08
欧元			
港币	87,523.97	0.85	74,395.37
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

79、 其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津环球高新造纸网业有限公司	天津市	天津华苑产业园区	生产	80.00		同一控制下合并取得
天津环球特种丝有限公司	天津市	天津开发区	生产	90.00		同一控制下合并取得
天津环球磁卡营销有限公司	天津市	天津开发区	贸易	90.00		直接出资设立
海南海卡有限公司	海南省	海口保税区	服务	100.00		直接出资设立
天津市人民印刷厂储运服务部	天津市	天津市河西区	贸易	100.00		直接出资设立
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	海南省	海口保税区	服务	70.00		直接出资设立
天津市环球蔡伦纸业有限公司	天津市	天津市河西区温州道10号	贸易	90.00		直接出资设立
天津市环球凯丰印版实业有限公司	天津市	天津市河西区解放南路325号	生产	90.00		直接出资设立
天津环球磁卡商贸发展有限公司	天津市	天津市河西区解放南路325号	贸易	99.00		直接出资设立
天津环球商贸经营部	天津市	天津市河西区	贸易	100.00		直接出资设立
天津环球化学科技有限公司	天津市	天津经济技术开发区	生产	73.00		非同一控制下合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	30			-14,622.96

天津环球磁卡营销有限公司	10			-2,329,861.48
天津市环球蔡伦纸业有限公司	10	-39,920.39		-793,633.02
天津市环球凯丰印版实业有限公司	10			22,910.79
天津环球特种丝有限公司	10	-51,767.94		290,659.39
天津环球高新造纸网业有限公司	20	-801,824.31		-18,285,035.83
天津环球磁卡商贸发展有限公司	1	-664.65		14,190.63
天津环球化学科技有限公司	27	-99,904.44		-7,310,025.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海口保税区环球磁卡科技发展有限公司	169.00		169.00	48,912.19		48,912.19	169.00		169.00	48,912.19		48,912.19
天津环球磁卡营销有限公司	35,463.24		35,463.24	23,334,078.08		23,334,078.08	35,463.24		35,463.24	23,334,078.08		23,334,078.08
天津市环球蔡伦纸业有限公司	67,754.29		67,754.29	8,004,084.49		8,004,084.49	50,349.56		50,349.56	7,587,475.81		7,587,475.81
天津市环球凯丰印版实业有限公司	284,190.87	2,286.56	286,477.43	57,369.58		57,369.58	284,190.87	2,286.56	286,477.43	57,369.58		57,369.58
天津环球特种丝有限公司	23,080,248.88	1,931,156.58	25,011,405.46	22,104,811.59		22,104,811.59	24,286,394.52	1,930,562.73	26,216,957.25	22,792,683.93		22,792,683.93
天津环球高新造纸网业有限公司	15,589,313.10		15,589,313.10	107,014,492.24		107,014,492.24	12,841,461.26		12,841,461.26	100,257,518.86		100,257,518.86
天津环球磁卡商贸发展有限公司	79,452,315.84	246,020.43	79,698,336.27	78,279,273.20		78,279,273.20	7,551,953.61	267,614.19	7,819,567.80	6,334,040.06		6,334,040.06
天津环球化学科技有限公司	510,857.10	33,087,375.25	33,598,232.35	60,672,401.46		60,672,401.46	70,673.51	32,937,575.25	33,008,248.76	59,712,401.46		59,712,401.46
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				
海口保税区环球磁卡科技发展有限公司												
天津环球磁卡营销有限公司												

天津市环球蔡伦纸业 有限公司	21,030.75	-399,203.95	-399,203.95	17,404.73	12,439.33	-245,447.02	-245,447.02	-32,230,324.68
天津市环球凯丰印版 实业有限公司								
天津环球特种丝有限 公司	258,119.66	-517,679.45	-517,679.45	-1,214,145.64		-615,114.53	-615,114.53	-1,151,853.93
天津环球高新造纸网 业有限公司	341,880.35	-4,009,121.54	-4,009,121.54	-55,596.16		-4,117,670.66	-4,117,670.66	-884,461.46
天津环球磁卡商贸发 展有限公司		-66,464.67	-66,464.67	-55,596.16		-3,164.26	-3,164.26	8,937,516.05
天津环球化学科技有 限公司		-370,016.41	-370,016.41	40,183.59		-347,391.98	-347,391.98	17,008.02

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆环球纸业有限公司	重庆	重庆	制造型企业	40.00		权益法
天津中钞纸业有限公司	天津	天津	制造型企业	24.48		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益				

投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	重庆环球纸业有 限公司	重庆环球纸业有 限公司	天津中钞纸业有 限公司	重庆环球纸业有 限公司
流动资产	9,095,702.16	110,005,012.28	9,113,030.18	107,971,146.49
非流动资产	277,803,499.37	159,152,539.56	270,388,903.51	166,074,835.37
资产合计	286,899,201.53	269,157,551.84	279,501,933.69	274,045,981.86
流动负债	3,178,544.59	22,071,702.28	2,948,468.59	29,946,691.12
非流动负债		49,980,000.00		50,000,000.00
负债合计	3,178,544.59	72,051,702.28	2,948,468.59	79,946,691.12
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	272,140,991.80	197,105,849.56	276,553,465.10	194,099,290.74
按持股比例计算的净资产份额	108,856,396.72	48,251,511.98	110,621,386.04	47,515,506.38
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	108,856,396.72	48,251,511.98	110,621,386.04	47,515,506.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		79,192,896.15		127,474,297.98
净利润	-4,412,573.30	3,006,558.82	-3,664,805.36	8,121,036.47
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,412,573.30	3,006,558.82	-3,664,805.36	8,121,036.47
本年度收到的来自联				

营企业的股利				
--------	--	--	--	--

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	42,756.01	42,756.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见第九节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司外汇银行存款很小且本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，故本公司基本不存在外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。期末本公司无银行借款

(3) 其他价格风险

本公司持有可供出售金融资产在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，本公司已全额计提坏账准备，具体原因详见十七、1及十七、2。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司未将银行借款作为主要资金来源。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	743,408.07		10,366,017.20	11,109,425.27
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	743,408.07		10,366,017.20	11,109,425.27
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	743,408.07		10,366,017.20	11,109,425.27
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目基于上海证券交易所和深圳证券交易所等活跃市场期末时点的公开报价计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以成本计量的权益性投资年末账面价值为 10,366,017.20 元，不存在活跃市场上的报价，在非活跃市场中也无相同或类似资产的报价；在不存在可观察输入值；此外也不能获取相关估值技术所需要的数据；同时由于本公司持有的金额较小，因此采用成本计量。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津环球磁卡集团有限公司	天津市	投资咨询	244,000.00	27.7425	27.7425

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津环球磁卡集团有限公司（以下简称“磁卡集团”）

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见九、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

九、在其他主体中的权益、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津人民特种包装制品技术有限公司	联营企业
天津环球科技包装纸业业有限公司	联营企业
重庆环球纸业业有限公司	联营企业
天津金星嘉信保险代理公司	联营企业
天津环球兆信防伪有限公司	联营企业
天津中钞纸业业有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津万华股份有限公司	母公司的控股子公司
天津造纸厂有限公司	母公司的全资子公司
天津市造纸网厂	母公司的全资子公司
天津市人民印刷厂	母公司的全资子公司
天津市河西区人民印刷复合包装厂	股东的子公司
天津市华泰制网有限公司	股东的子公司
天津亚奇科技发展有限公司	股东的子公司
天津福源木业有限公司	股东的子公司
天津市开益工贸有限公司	股东的子公司
天津市第二制本厂	股东的子公司
天津华印纸业业有限公司	母公司的全资子公司
天津人民印刷厂维修服务部	股东的子公司
天津市通卡公用网络系统有限公司	参股股东
上海津卡实业有限公司	参股股东
天津环球中加生物科技有限公司	参股股东
天津市南大科技投资有限公司	参股股东
日本卡科技股份有限公司	参股股东
北京环球津卡贸易有限公司	参股股东
天津清源置业股份有限公司	参股股东
天津市磁卡广告传媒有限公司	参股股东
云南环球磁卡信息网络有限公司	参股股东
天津开发区中银信息系统工程有限公司	参股股东
华旭金卡股份有限公司	参股股东
天津环球中加生物科技有限公司	参股股东

环球磁卡阿拉木图有限公司	参股股东
天津环球物联科技有限公司	参股股东
天津环球高新技术投资有限公司	参股股东

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	464,351.72	623,989.86

(8). 其他关联交易

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

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

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

2016 年 2 月 29 日偿还 600 万元，2016 年 4 月 25 日偿还 1000 万。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津环球兆信防伪有限公司	275,928.00	275,928.00	275,928.00	275,928.00
应收账款	天津环球科技包装纸业公司	900,497.58	900,497.58	900,497.58	900,497.58

应收账款	天津市人民印刷厂	278,590.00	278,590.00	278,830.00	278,830.00
应收账款	天津亚奇科技开发有限公司	443,789.39	443,789.39	443,789.39	443,789.39
应收账款	天津市华泰制网有限公司	2,800,118.55	140,005.93	2,800,118.55	140,005.93
应收账款	天津中钞纸业有限公司	1,443,367.35	1,443,367.35	1,443,367.35	1,443,367.35
应收账款	天津市造纸网厂	570,385.74	28,519.290	570,385.74	28,519.29
应收账款	天津市造纸网厂聚酯制品厂	867.4	867.4	867.40	867.40
应收账款	天津造纸厂有限公司	388,722.33	19,436.11	388,722.33	19,436.11
应收账款	日本卡科技股份有限公司	10,718,266.20	10,718,266.20	10,718,266.20	10,718,266.20
应收账款	北京环球津卡贸易有限公司	863,594.65	862,400.65	863,594.65	859,254.65
应收账款	上海津卡实业有限公司	7,391,320.95	7,391,320.95	7,391,320.95	7,391,320.95
应收账款	天津市通卡公用网络系统有限公司	13,716,671.87	13,716,671.87	13,716,671.87	12,722,576.87
应收账款	新疆津卡实业开发有限公司	16,200.00	16,200.00	16,200.00	16,200.00
应收账款	天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	780,000.00	780,000.00	780,000.00	780,000.00
应收账款	云南环球磁卡信息网络有限公司	113,900.00	113,900.00	113,900.00	113,900.00
应收账款	天津开发区中银信息系统工程有 限公司	4,386,250.00	4,386,250.00	4,386,250.00	4,386,250.00
应收账款	华旭金卡股份有限公司	16,208.00	16,208.00	16,208.00	16,208.00
	合 计	45,104,678.01	41,532,218.72	45,104,918.01	40,535,217.72
其他应收款	天津环球兆信防伪有限公司	2,400,000	2,400,000	2,400,000.00	2,400,000.00
其他应收款	天津人民特种包装制品技术有限公司	222,266.89	222,266.89	222,266.89	222,266.89
其他应收款	天津中钞纸业有限公司	900,000.00	900,000.00	909,000.00	909,000.00
其他应收款	天津市造纸网厂	8,784,835.97	433,369.3	8,784,835.97	433,369.30
其他应收款	新疆津卡实业开发有限公司	170,000.00	170,000.00	170,000.00	170,000.00
其他应收款	北京环球津卡贸易有限公司	5,215,598.42	5,215,598.42	5,215,598.42	5,215,598.42
其他应收款	天津市南大科技投资有限公司	3,336,504.70	3,336,504.70	3,336,504.70	3,336,504.70
其他应收款	天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	6,516,631.02	6,516,631.02
其他应收款	天津清源置业股份	1,192,100.00	1,192,100.00	1,192,100.00	1,192,100.00

	有限公司				
其他应收款	日本卡科技股份有限公司	295,000.00	295,000.00	295,000.00	295,000.00
其他应收款	天津环球中加生物科技有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	上海津卡实业有限公司	473,000.00	473,000.00	473,000.00	473,000.00
其他应收款	环球磁卡阿拉木图有限公司	2,706,815.00	2,706,815.00	2,706,815.00	2,706,815.00
其他应收款	天津人民印刷厂维修服务部	15,344.45	15,344.45	15,344.45	15,344.45
	合 计	32,728,096.45	24,376,629.78	32,737,096.45	24,385,629.78

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津市造纸网厂	194,063.24	194,063.24
应付账款	天津环球物联科技有限公司	0	21,742.35
应付账款	天津人民印刷厂维修服务部	149,458.99	149,458.99
	合 计	343,522.23	365,264.58
其他应付款	天津环球磁卡集团有限公司	205,749,214.08	221,749,214.08
其他应付款	天津人民特种包装制品技术有限公司	466,556.11	466,556.11
其他应付款	天津环球科技包装纸业有限公司	1,690,000.00	1,690,000.00
其他应付款	天津万华股份有限公司	1,747,514.33	1,747,514.33
其他应付款	天津市人民印刷厂	7,694,273.63	7,694,273.63
其他应付款	天津市造纸网厂	1,616,874.90	1,616,874.90
其他应付款	上海津卡实业有限公司	346,030.75	346,030.75
其他应付款	新疆津卡实业开发有限公司	2,126,154.00	2,126,154.00
其他应付款	天津精美快速印务有限公司	760,166.12	760,166.12
其他应付款	天津市通卡公用网络系统有限公司	3,255,514.73	3,255,514.73
其他应付款	天津市磁卡广告传媒有限公司	56,494.00	56,494.00
其他应付款	天津市环球爱赛系统集成技术有限公司	5,296,508.00	5,296,508.00
其他应付款	天津开发区中银信息系统工程技术有限公司	399,139.50	399,139.50
	合 计	231,204,440.15	247,204,440.15

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

磁卡集团于 2016 年 1 月 6 日起至目前通过资管计划增持我公司股份共计 1,501,000 股, 占总股本的 0.2456%, 资金 1185.60 万元, 增持计划实施完毕。

本次增持前, 磁卡集团持有我公司股份 165,078,181 股, 占总股本 27.0057%, 本次增持后持有我公司股份(含通过定向资产管理计划增持部分) 166,579,181 股, 占公司总股本的 27.2513%。三、本次增持行为符合《证券法》等法律法规、部门规章及上海证券交易所业务规则等有关规定。根据磁卡集团的承诺: 本次通过资管计划增持我公司股份在增持完成后 6 个月内不减持。在本次增持计划实施期间内, 磁卡集团未减持所持有的公司股份。

承诺期: 六个月(2016 年 1 月 15 日至 2016 年 7 月 15 日)

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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

注 1: 广东省建筑工程集团公司海南分公司诉海南海卡欠付工程款 440.00 万元及停工补偿等共计 470.00 万元。2008 年 12 月 14 日海口市龙华区人民法院下达(2008)龙民二初字第 448 号判决书, 判决海南海卡公司支付工程款 440 万元及利息, 以及 30 万元的停工补偿和停工看守费。如未按判决的期限履行给付金钱义务, 应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定, 加倍支付延迟履行期间的债务利息, 本公司 2013 年前计提预计负债 3,390,700.00 元, 2013、2014、2015 年度根据判决书各计提利息 576,400 元, 截止 2016 年 6 月 30 日共计提预计负债 5,119,900.00 元。

海南海卡公司于 2016 年 7 月 11 日分别收到广东省建筑工程集团有限公司海南分公司(以下简称:“广东建工”)和凯申咨询(北京)有限责任公司(以下简称:“凯申咨询”)出具的《债权转让通知书》(以下简称:“通知书”)和《债权转让的通知及催款函》(以下简称:“催款函”)。通知书称: 广东建工与凯申咨询签署了《债权转让协议》, 广东建工将其对海卡公司的全部债权转让给凯申咨询。催款函称《债权转让协议》已经执行完毕, 特此通知海卡公司自收到本函之日起不得再向原债权人

广东建工偿还债务；应向凯申咨询偿还上述债务。同时提请海卡公司应严格履行法律文书判定的义务，立即偿还债务（本息合计约 1000 万元），尽快了结该执行案。

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、其他

2016 年 6 月 1 日，我公司收到中华人民共和国最高人民法院《最高人民法院民事申请再审案件应诉通知书》（2016）最高法民申 1158 号，通知一德公司因与我公司追偿权纠纷一案，不服天津市高级人民法院于 2015 年 10 月 14 日做出的（2015）津高民二终字第 0095 号民事判决，向本院申请再审，本院已立案审查。详见公司于 2016 年 6 月 2 日在上海证券交易所、《上海证券报》、《中国证券报》的临时公告（临 2016-014）。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

海南海卡公司于 2016 年 7 月 11 日分别收到广东省建筑工程集团有限公司海南分公司（以下简称：“广东建工”）和凯申咨询（北京）有限责任公司（以下简称：“凯申咨询”）出具的《债权转让通知书》（以下简称：“通知书”）和《债权转让的通知及催款函》（以下简称：“催款函”）。通知书称：广东建工与凯申咨询签署了《债权转让协议》，广东建工将其对海卡公司的全部债权转让给凯申咨询。催款函称《债权转让协议》已经执行完毕，特此通知海卡公司自收到本函之日起不得再向原债权人广东建工偿还债务；应向凯申咨询偿还上述债务。同时提请海卡公司应严格履行法律文书判定的义务，立即偿还债务（本息合计约 1000 万元），尽快了结该执行案。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为磁卡分部、印刷分部、机具分部。这些报告分部是以公司产品类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为磁卡、印刷、公交机具。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	磁卡	印刷	机具	分部间抵销	合计
主营业务收入	30,734,759.77	14,215,967.43	14,640,400.87		59,591,128.07
主营业务成本	24,233,721.99	14,185,398.80	9,699,448.78		48,118,569.57

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明:

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 为了加快推进和苑新城项目建设，根据市人民政府《关于研究天津市西于庄棚户区改造及定向安置房项目建设有关前期工作会议纪要》（津政纪[2013]55 号）精神，市人民政府委托天津住宅建设发展集团有限公司收回本公司位于西横堤外玉门路的 43102.3 平方米国有土地使用权（土地证号：西青单国用[2003 更 2]第 073 号）。该块地作为我市保障房储备用地，由天津住宅建设发展集团有限公司收储。

玉门路土地使用权分为 073#和 074#两块地，根据 2013 年 12 月 18 日、2013 年 12 月 31 日天津市国土资源和房屋管理局《关于整理收储西青区和苑西区一期地块相关情况的说明》、天津市西青区人民政府《关于收回天津环球磁卡股份有限公司土地使用权的函》显示：本公司位于西横堤外玉门路的 43,102.30 平方米国有土地使用权（土地证号：西青单国用[2003 更 2]第 073 号地）作为天津市保障房储备用地，开始着手前期准备工作。

根据《天津市土地整理储备管理办法》（2008 年津政令【2007】277 号）等规定，天津住宅建设发展集团有限公司现对天津市棚户区改造定向安置房及配套基础设施（和苑西区一期）地块内的土地实施整理储备，决定将本公司土地证号（西青单国用 2003 更 2 第 073 号）面积 64.65 亩的国有土地使用权证予以有偿收回。

2013 年 12 月 13 日，本公司与天津住宅建设发展集团有限公司签订了《协议书》，以 170 万元/亩作为综合补偿标准，合计补偿款 10,990.5 万元。

经本公司申请，根据《天津市土地管理条例》及《天津市土地登记技术规范》等相关规定，2013 年 12 月 31 日，天津市西青区房地产管理局发布“天津环球磁卡股份有限公司注销土地登记公告”，宣告本公司的土地权利已注销，原《国有土地使用证》作废，证号：西青单国用 2003 更 2 字第 073 号。

本公司的子公司天津环球特种丝有限公司坐落在该收储地块上，因该子公司尚未完成搬迁，2016 年 6 月 22 日收到土地补偿款 30,000,000.00 元。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计收到土地补偿款 84,952,500.00 元。

(2) 本公司截至 2016 年 6 月 30 日累计亏损 739,251,965.47 元，欠付大股东天津环球磁卡集团有限公司借款 205,749,214.08 元；2016 年半年度经营活动净现金流量 -53,775,889.92 元。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，本公司管理层制定了应对计划，包括：继续寻求实现预计负债豁免支付的方法；积极寻求处置无法使用固定资产的解决方案；大股东承诺如有需要可优先考虑放弃对本公司的债权，并将持续提供资金支持；通过增加科研技改投入，提升公司产品竞争力和盈利能力。本公司对持续经营假设是适当的。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
日本卡科技股份有限公司	10,718,266.20	10,718,266.20	100.00%	无法收回
上海津卡实业有限公司	7,391,320.95	7,391,320.95	100.00%	无法收回
康庄广告公司	4,942,756.45	4,942,756.45	100.00%	无法收回
合计	23,052,343.60	23,052,343.60	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,263,851.27	241,319.26	0.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	48,263,851.27	241,319.26	0.50
1 至 2 年	25,367,745.62	1,268,387.28	5.00
2 至 3 年	16,534,407.97	4,960,322.39	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,994,595.38	1,497,297.69	50.00
4 至 5 年	5,582,855.97	2,791,427.98	50.00
5 年以上	190,036,581.86	190,036,581.86	100.00
合计	288,780,038.07	200,795,336.46	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,175,997.29 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

客户名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占年末应收账款原值比例%

①	非关联方	98,962,000.00	5 年以上	31.54
②	非关联方	15,000,000.00	5 年以上	4.78
③	关联方	13,716,671.87	4 年以上	4.37
④	关联方	10,718,266.20	5 年以上	3.42
⑤	非关联方	8,251,944.90	主要为 2-3 年	2.63
合 计		146,648,882.97		46.74

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收

(7). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额		期初余额		期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	304,778,321.67	54.71	234,019,383.70	76.78	70,758,937.97	283,519,519.81	61.13	225,361,518.68	58,158,001.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	249,944,626.36	44.87	162,871,413.54	65.16	87,073,212.82	176,766,778.73	38.11	160,862,266.72	15,904,512.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,323,604.05	0.42	2,323,604.05	100.00	0.00	3,538,604.05	0.76	2,323,604.05	1,215,000.00
合计	557,046,552.08	/	399,214,401.29	/	157,832,150.79	463,824,902.59	/	388,547,389.45	75,277,513.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津环球高新造纸网业有限公司	75,639,316.55	75,639,316.55	100.00%	预计无法收回
海南海卡有限公司	64,986,100.00	2,527,955.00	3.89%	个别认定
深圳市中贸源实业发展有限公司	37,387,046.17	37,387,046.17	100.00%	预计无法收回
天津磁卡国际工贸有限公司	28,073,848.09	28,073,848.09	100.00%	预计无法收回
备用金	26,264,395.12	21,013,302.15	80.01%	个别计提与账龄计提
天津环球磁卡营销公司	22,461,277.27	22,461,277.27	100.00%	预计无法收回
天津环球特种丝有限公司	16,614,800.00	16,614,800.00	100.00%	预付无法收回
环球通卡网络通信有限公司	15,456,989.33	15,456,989.33	100.00%	预计无法收回
天津磁卡物业发展有限公司	6,516,631.02	6,516,631.02	100.00%	公司已吊销，预计无法收回
天津市南大科技投资有限公司	3,236,504.70	3,236,504.70	100.00%	预计无法收回
天津环球化学科技有限公司	3,169,000.00	119,300.00	3.76%	个别认定
环球磁卡阿拉木图有限公司	2,706,815.00	2,706,815.00	100.00%	预计无法收回
北京环球津卡贸易有限公司	2,265,598.42	2,265,598.42	100.00%	预计无法收回
合计	304,778,321.67	234,019,383.70	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	72,568,773.49	362,843.87	0.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	72,568,773.49	362,843.87	0.50
1 至 2 年	14,206,381.45	710,319.07	5.00
2 至 3 年	672,953.17	201,885.95	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	76,307.20	38,153.60	50.00
4 至 5 年	1,724,000.00	862,000.00	50.00
5 年以上	160,696,211.05	160,696,211.05	100.00

合计	249,944,626.36	162,871,413.54	
----	----------------	----------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,667,011.84 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	26,264,395.12	29,014,778.08
往来款	530,782,156.96	434,810,124.51
合计	557,046,552.08	463,824,902.59

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
①	往来款	78,211,784.35	1年及1年以上	14.04	670,589.22
②	往来款	75,639,316.55	1年及1年以上	13.58	75,639,316.55
③	往来款	64,986,100.00	1年以内	11.67	2,527,955.00
④	往来款	50,997,151.38	5年以上	9.15	50,997,151.38
⑤	往来款	37,387,046.17	5年以上	6.71	37,387,046.17
合计	/	307,221,398.45	/	55.15	167,222,058.32

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	166,586,143.87	166,586,143.87	157,150,624.71	166,586,143.87	166,586,143.87	158,179,648.43
对联营、合营企业投资	157,150,624.71		157,150,624.71	158,179,648.43		158,179,648.43
合计	323,736,768.58	166,586,143.87	157,150,624.71	324,765,792.30	166,586,143.87	158,179,648.43

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市人民印刷厂储运服务部	10,700,000.00			10,700,000.00		10,700,000.00
天津环球商贸经营部	300,000.00			300,000.00		300,000.00
海口保税区环球金卡科技发展有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00		16,800,000.00
海南海卡有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00
天津环球磁卡营销有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
天津市环球蔡伦纸业 有限公司	450,000.00			450,000.00		450,000.00
天津市环球凯丰印版 实业有限公司	450,000.00			450,000.00		450,000.00
天津环球特种丝有限 公司	11,217,773.96			11,217,773.96		11,217,773.96
天津环球高新造纸网 业有限公司	16,823,369.91			16,823,369.91		16,823,369.91
天津环球磁卡商贸发 展有限公司	495,000.00			495,000.00		495,000.00
天津环球化学科技有 限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		6,800,000.00
天津磁卡物业发展有 限公司	5,940,000.00			5,940,000.00		5,940,000.00
天津市环球爱赛系统 集成技术有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
新疆津卡实业开发有 限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		8,500,000.00
天津精美快速印务有 限公司	1,110,000.00			1,110,000.00		1,110,000.00
合计	166,586,143.87			166,586,143.87		166,586,143.87

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津市博苑高新材料有限公司										
重庆环球纸业有限公司	110,621,386.04			-1,765,029.32					108,856,356.72	
天津金星嘉信保险代理公司	42,756.01								42,756.01	
天津中钞纸业有限公司	47,515,506.38			736,005.60					48,251,511.98	
天津人民特种包装制品有限公司										
天津环球科技包装纸业有限公司										
天津开发区中银信息系统工程有限公司										
小计	158,179,648.43			-1,029,023.72					157,150,624.71	
合计	158,179,648.43			-1,029,023.72					157,150,624.71	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,548,899.46	47,325,863.57	51,147,640.96	44,962,986.82
其他业务	402,874.68		226,081.07	338.50
合计	58,951,774.14	47,325,863.57	51,373,722.03	44,963,325.32

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	304,541.25	243,633.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,029,023.72	1,055,949.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-724,482.47	1,299,582.60

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,087,976.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,505.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	2,132,482.11	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-51.21	-0.0593	-0.0593
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-54.22	-0.0627	-0.0627

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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



董事长：郭锴

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日

郭锴

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容