

广州广电运通金融电子股份有限公司

GRG Banking Equipment Co., Ltd.

2011 年半年度财务报告



目 录

一、资产负债表.....	2
二、利润表.....	4
三、现金流量表.....	5
四、合并所有者权益变动表.....	6
五、母公司所有者权益变动表.....	7
六、2011 年半年度财务报表附注.....	8

资 产 负 债 表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	773,709,149.51	692,856,736.78	998,997,804.01	896,508,639.42
交易性金融资产				
应收票据	5,000,000.00	5,000,000.00		
应收账款	1,062,091,084.23	1,029,932,362.74	979,491,643.96	982,045,954.79
预付款项	13,678,949.56	11,061,775.32	23,279,458.94	20,967,158.94
应收利息				
应收股利				
其他应收款	26,889,142.47	16,578,272.67	20,197,216.45	10,725,298.83
买入返售金融资产				
存货	539,086,515.15	535,020,459.61	399,064,330.36	395,114,905.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,420,454,840.92	2,290,449,607.12	2,421,030,453.72	2,305,361,957.89
非流动资产：				
可供出售金融资产	9,633,565.64		15,823,315.12	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		131,100,982.74		123,209,422.74
投资性房地产				
固定资产	297,673,062.57	255,473,236.78	301,493,115.70	254,550,028.06
在建工程	1,103,596.21	1,103,596.21	591,453.00	591,453.00
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	14,352,314.76	13,962,034.91	14,694,045.13	14,257,872.10
开发支出				
商誉	946,852.52	946,852.52	946,852.52	946,852.52
长期待摊费用	432,336.24		348,663.56	
递延所得税资产	12,067,931.72	7,991,822.44	19,004,959.17	13,638,824.64
其他非流动资产				
非流动资产合计	336,209,659.66	410,578,525.60	352,902,404.20	407,194,453.06
资产总计	2,756,664,500.58	2,701,028,132.72	2,773,932,857.92	2,712,556,410.95

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：蒋春晨

会计机构负责人：符 昀

资产负债表(续)

2011 年 6 月 30 日

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	169,829,465.88	169,829,465.88	166,671,556.08	166,671,556.08
交易性金融负债				
应付票据	59,051,702.85	59,051,702.85	48,447,248.07	48,447,248.07
应付账款	263,070,195.47	257,842,468.21	239,169,544.54	285,986,977.00
预收款项	24,036,522.14	18,379,062.24	75,056,381.65	64,181,568.46
应付职工薪酬	31,675,252.08	25,968,373.69	60,627,457.69	48,609,624.99
应交税费	-15,925,045.05	-17,151,545.65	106,190,057.43	102,557,080.55
应付利息				
应付股利				
其他应付款	16,962,681.43	14,396,816.25	35,009,075.23	31,446,731.92
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	548,700,774.80	528,316,343.47	731,171,320.69	747,900,787.07
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	22,339,003.53	21,539,003.53	16,579,442.22	16,579,442.22
非流动负债合计	22,339,003.53	21,539,003.53	16,579,442.22	16,579,442.22
负债合计	571,039,778.33	549,855,347.00	747,750,762.91	764,480,229.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	444,784,111.00	444,784,111.00	342,141,624.00	342,141,624.00
资本公积	359,809,069.06	358,611,843.56	367,819,147.99	358,611,843.56
减：库存股				
盈余公积	152,095,250.24	152,095,250.24	152,095,250.24	152,095,250.24
未分配利润	1,206,175,160.85	1,195,681,580.92	1,146,422,224.77	1,095,227,463.86
外币报表折算差额	-1,001,491.20		-626,888.12	
归属于母公司所有者权益合计	2,161,862,099.95	2,151,172,785.72	2,007,851,358.88	1,948,076,181.66
少数股东权益	23,762,622.30		18,330,736.13	
所有者权益合计	2,185,624,722.25	2,151,172,785.72	2,026,182,095.01	1,948,076,181.66
负债和所有者权益总计	2,756,664,500.58	2,701,028,132.72	2,773,932,857.92	2,712,556,410.95

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：蒋春晨

会计机构负责人：符 昀

利 润 表

2011 年 1-6 月

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	867,904,382.18	776,565,565.79	805,759,959.18	792,380,358.63
其中：营业收入	867,904,382.18	776,565,565.79	805,759,959.18	792,380,358.63
利息收入				
二、营业总成本	635,463,855.82	556,121,306.22	580,419,557.40	566,804,983.04
其中：营业成本	471,712,672.51	424,949,230.31	439,484,392.46	428,252,231.46
利息支出				
营业税金及附加	6,108,075.05	1,204,894.80	7,412,708.72	3,328,715.71
销售费用	111,633,267.69	99,636,560.92	92,776,241.40	102,195,923.74
管理费用	51,259,876.67	36,186,515.44	33,205,088.84	25,025,068.16
财务费用	-7,644,712.89	-7,662,767.44	5,273,668.91	5,759,967.14
资产减值损失	2,394,676.79	1,806,872.19	2,267,457.07	2,243,076.83
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）		50,000,000.00		27,000,000.00
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）	232,440,526.36	270,444,259.57	225,340,401.78	252,575,375.59
加：营业外收入	41,509,318.98	40,871,138.76	30,842,950.71	26,546,706.95
减：营业外支出	456,929.61	27,318.17	142,280.07	39,288.32
其中：非流动资产处置损失	320,169.70	9,450.26	13,723.74	9,250.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	273,492,915.73	311,288,080.16	256,041,072.42	279,082,794.22
减：所得税费用	42,137,281.68	39,763,151.30	35,560,114.26	34,739,167.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	231,355,634.05	271,524,928.86	220,480,958.16	244,343,626.25
归属于母公司所有者的净利润	230,823,747.88	271,524,928.86	220,102,144.31	244,343,626.25
少数股东损益	531,886.17		378,813.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.52	0.61	0.49	0.55
（二）稀释每股收益	0.52	0.61	0.49	0.55
七、其他综合收益	-8,384,682.01		-100,940.35	
八、综合收益总额	222,970,952.04	271,524,928.86	220,380,017.81	244,343,626.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	222,439,065.87	271,524,928.86	220,001,203.96	244,343,626.25
归属于少数股东的综合收益总额	531,886.17		378,813.85	

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：蒋春晨

会计机构负责人：符 昀

现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	743,590,525.66	685,894,132.34	320,068,856.74	274,875,443.61
收到的税费返还	39,403,558.74	39,403,558.74	31,447,084.87	31,447,084.87
收到其他与经营活动有关的现金	28,792,617.48	24,370,511.18	16,916,506.09	13,702,933.51
经营活动现金流入小计	811,786,701.88	749,668,202.26	368,432,447.70	320,025,461.99
购买商品、接受劳务支付的现金	551,628,277.65	541,677,978.25	319,624,240.02	314,745,571.43
支付给职工以及为职工支付的现金	140,629,692.34	102,602,346.79	100,062,332.57	76,156,864.21
支付的各项税费	127,363,416.16	118,323,602.64	75,351,031.28	67,108,865.82
支付其他与经营活动有关的现金	135,536,868.76	99,909,086.16	106,656,355.41	70,943,657.93
经营活动现金流出小计	955,158,254.91	862,513,013.84	601,693,959.28	528,954,959.39
经营活动产生的现金流量净额	-143,371,553.03	-112,844,811.58	-233,261,511.58	-208,929,497.40
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,970.00	5,970.00		
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	5,970.00	5,970.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,559,646.61	22,139,561.64	42,593,527.70	41,191,046.94
投资支付的现金	1,985,140.45	7,891,560.00		
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	26,544,787.06	30,031,121.64	42,593,527.70	41,191,046.94
投资活动产生的现金流量净额	-26,538,817.06	-30,025,151.64	-42,593,527.70	-41,191,046.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,900,000.00			
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	4,900,000.00			
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	61,695,863.54	61,695,863.54	136,856,649.60	136,856,649.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	61,695,863.54	61,695,863.54	136,856,649.60	136,856,649.60
筹资活动产生的现金流量净额	-56,795,863.54	-61,695,863.54	-136,856,649.60	-136,856,649.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,417,579.13	913,924.12	-6,482,568.86	-6,376,393.06
五、现金及现金等价物净增加额	-225,288,654.50	-203,651,902.64	-419,194,257.74	-393,353,587.00
加：期初现金及现金等价物余额	998,997,804.01	896,508,639.42	1,086,045,644.56	1,006,649,354.65
六、期末现金及现金等价物余额	773,709,149.51	692,856,736.78	666,851,386.82	613,295,767.65

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：蒋春晨

会计机构负责人：符 昀

合并所有者权益变动表

2011年6月30日

单位：元

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	342,141,624.00	367,819,147.99			152,095,250.24	1,146,422,224.77	-626,888.12	18,330,736.13	2,026,182,095.01	342,141,624.00	358,611,843.56			103,987,649.57	856,254,785.41	-129,082.64	14,037,710.76	1,674,904,530.66		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
二、本年初余额	342,141,624.00	367,819,147.99			152,095,250.24	1,146,422,224.77	-626,888.12	18,330,736.13	2,026,182,095.01	342,141,624.00	358,611,843.56			103,987,649.57	856,254,785.41	-129,082.64	14,037,710.76	1,674,904,530.66		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	102,642,487.00	-8,010,078.93				59,752,936.08	-374,603.08	5,431,886.17	159,442,627.24		9,207,304.43			48,107,600.67	290,167,439.36	-497,805.48	4,293,025.37	351,277,564.35		
(一)净利润						230,823,747.88		531,886.17	231,355,634.05						475,131,689.63		573,025.37	475,704,715.00		
(二)其他综合收益		-8,010,078.93					-374,603.08		-8,384,682.01		9,207,304.43					-497,805.48		8,709,498.95		
上述(一)和(二)小计		-8,010,078.93				230,823,747.88	-374,603.08	531,886.17	222,970,952.04		9,207,304.43				475,131,689.63	-497,805.48	573,025.37	484,414,213.95		
(三)所有者投入和减少资本								4,900,000.00	4,900,000.00									3,720,000.00		
1. 所有者投入资本								4,900,000.00	4,900,000.00									3,720,000.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四)利润分配						-68,428,324.80			-68,428,324.80					48,107,600.67	-184,964,250.27			-136,856,649.60		
1. 提取盈余公积														48,107,600.67	-48,107,600.67					
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配						-68,428,324.80			-68,428,324.80						-136,856,649.60			-136,856,649.60		
4. 其他																				
(五)所有者权益内部结转	102,642,487.00					-102,642,487.00														
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	102,642,487.00					-102,642,487.00														
四、本期期末余额	444,784,111.00	359,809,069.06			152,095,250.24	1,206,175,160.85	-1001491.2	23,762,622.30	2,185,624,722.25	342,141,624.00	367,819,147.99			152,095,250.24	1,146,422,224.77	-626,888.12	18,330,736.13	2,026,182,095.01		

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：蒋春晨

会计机构负责人：符 响

母公司所有者权益变动表

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项 目	本期金额						上年金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	342,141,624.00	358,611,843.56		152,095,250.24	1,095,227,463.86	1,948,076,181.66	342,141,624.00	358,611,843.56		103,987,649.57	799,115,707.41	1,603,856,824.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	342,141,624.00	358,611,843.56		152,095,250.24	1,095,227,463.86	1,948,076,181.66	342,141,624.00	358,611,843.56		103,987,649.57	799,115,707.41	1,603,856,824.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,642,487.00				100,454,117.06	203,096,604.06				48,107,600.67	296,111,756.45	344,219,357.12
（一）净利润					271,524,928.86	271,524,928.86					481,076,006.72	481,076,006.72
（二）其他综合收益												
上述(一)和(二)小计					271,524,928.86	271,524,928.86					481,076,006.72	481,076,006.72
（三）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
（四）利润分配					-68,428,324.80	-68,428,324.80				48,107,600.67	-184,964,250.27	-136,856,649.60
1. 提取盈余公积										48,107,600.67	-48,107,600.67	
2. 对所有者（或股东）的分配					-68,428,324.80	-68,428,324.80					-136,856,649.60	-136,856,649.60
3. 其他												
（五）所有者权益内部结转	102,642,487.00				-102,642,487.00							
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	102,642,487.00				-102,642,487.00							
四、本期期末余额	444,784,111.00	358,611,843.56		152,095,250.24	1,195,681,580.92	2,151,172,785.72	342,141,624.00	358,611,843.56		152,095,250.24	1,095,227,463.86	1,948,076,181.66

法定代表人：赵友永

主管会计工作负责人：蒋春晨

会计机构负责人：符 昀

广州广电运通金融电子股份有限公司

2011 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

广州广电运通金融电子股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)前身系广州广电运通金融电子有限公司,成立于 1999 年 7 月 8 日,2005 年 10 月经广州市人民政府办公厅穗府办函[2005]161 号文批准,广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]492 号文批复,由广州无线电集团有限公司、深圳市德通投资有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、梅州敬基金属制品有限公司、广州藤川科技有限公司作为发起人,以发起设立方式将广州广电运通金融电子有限公司整体变更为广州广电运通金融电子股份有限公司。注册资本为 106,559,010.00 元,于 2005 年 10 月 18 日取得广州市工商行政管理局核发的变更后的企业法人营业执照,注册号为:4401011103795。注册地为广东省广州市,总部地址位于广州市黄埔大道西平云路 163 号。

2006 年 12 月,经本公司股东大会审议通过,股东盈富泰克创业投资有限公司将持有本公司 10.657%股权中的 5.026%转让给股东广州无线电集团有限公司,股东深圳市德通投资有限公司将持有本公司 17.762%的股权全部转让给自然人股东叶子瑜等 48 人。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]188 号《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准,本公司获准向社会公开发行人民币普通股(A 股)3600 万股。并于 2007 年 8 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易,发行上市后注册资本由人民币 106,559,010.00 元增加至 142,559,010.00 元。证券简称为“广电运通”,证券代码为“002152”,所属行业为专用设备制造业。

经本公司第一届董事会第十五次会议、2008 年 4 月 18 日股东大会决议通过,本公司以 2007 年末总股本为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股股本。

经本公司第二届董事会第二次会议、2009 年 4 月 28 日股东大会决议通过,本公司以 2008 年末总股本为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股股本。

公司第二届董事会第十二次会议决议,2011 年 4 月 15 日股东大会决议通过,本公司以 2010 年末总股本为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股。

2009 年 7 月 9 日,本公司取得变更后的企业法人营业执照,注册号为:440101000000880。注册地为广州市萝岗区科学城科林路 9 号。

截止 2011 年 06 月 30 日,本公司注册资本为人民币 444,784,111.00 元,总股本为 444,784,111.00 股,其中可流通股份为 426,106,413.00 股,限售的流通股为 18,667,698.00 股。

本公司经营范围:研制、生产、销售电子计算机设备、货币类自助设备、税务应用设备。电子计算机系统集成及技术服务。电子计算机软件开发。本企业生产产品的技术咨询和售后服务。货物和技术进出口(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)。对自动柜员机提供日常维修与管理服务。对现金及有价证券提供清分处理服务。

本公司治理层权力机构包括：股东大会、董事会和监事会。实行董事会领导下的总经理负责制，公司下设财务部、人力资源部、证券部、企管部、制造中心、国内营销中心、海外市场部、研究院、客户服务中心等职能部门。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值

计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折

算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非

现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产 (不含应收款项) 减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款, 以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1: 单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。
组合 2: 其他不重大的应收账款	账龄在 3 年以下且金额不属于前五名的款项, 并扣除单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	账龄分析法
组合 2: 其他不重大的应收账款	账龄分析法

注: 组合中的子公司往来及应收补贴款不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

4、其他说明

年末对于不适用按帐龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、产成品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

- (1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期

损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35 年	5	2.71
运输设备	7-10 年	5	13.57-9.50
专用设备	5-8 年	5	19.00-11.88
电子设备	5-6 年	5	19.00-15.83
办公设备	5-6 年	5	19.00-15.83
仪器仪表	5-6 年	5	19.00-15.83
培训设备	7 年	0	14.29
营运业务用 ATM	5-10 年	0	20.00-10.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十四) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提

下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证有效日期
软件	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十七) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

考虑公司相关业务流程，本公司 ATM 及 TVM 销售收入以取得购买方确认后的到货签收表作为收入确认的时点。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购

买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

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

(二十) 经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	流转税额	广州 7%
教育费附加	流转税额	3%
堤围防护费	营业收入	广州 0.10%
企业所得税		
其中：广州广电运通金融电子股份有限公司	应纳税所得额	15%
深圳广电银通金融电子科技有限公司	应纳税所得额	15%

税 种	计税依据	税率
广州穗通金融服务有限公司	应纳税所得额	25%
GRG Banking Equipment(HK) Co.,Limited	应纳税所得额	16.5%

(二) 税收优惠及批文

1、增值税：根据“国发[2000]18 号”文《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010 年前按 17% 的法定税率计缴增值税，以实际税负超过 3% 的部分即征即退，自行开发软件实际税负为 3%。

2、企业所得税：

公司于 2008 年 12 月 16 日取得广东省科学技术厅和广东省财政局等单位颁发的编号为 GR200844000405 号的《高新技术企业证书》。有效期 3 年，2010 年度企业所得税减按 15% 计缴。

深圳广电银通金融电子科技有限公司于 2009 年 10 月 29 日取得深圳市科技工贸和信息化委员会等单位颁发的编号为 GR200944200242 号的《高新技术企业证书》。2009 年度至 2011 年度企业所得税减按 15% 计缴。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州穗通金融服务有限公司	控股子公司	广州	服务业	3,000.00	受银行委托对自动柜员机进行维护及管理，对现金及有价证券提供清分处理服务	1,530.00	0.00	51.00	51.00	是	1,548.04	0.00	0.00
GRG Banking Equipment (HK) Co., Limited	全资子公司	香港	商业及服务业	180.00 万美元	投资控股	2,026.85	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
GRG Hongkong Mexico, S.A. DE	全资孙公司	墨西哥	商业及服务业	30.00 万比索	ATM 销售及维修服务	17.70	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Global ATM Parts Co., Limited	全资孙公司	香港	商业及服务业	2.00 万港币	专注开展 ATM 备件等服务	1.69	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
深圳鹏通金融服务有限公司	控股孙公司	深圳	服务业	498.00 万	受银行委托对自动柜员机进行维护及管理，对现金及有价证券提供清分处理服务	153.00	0.00	51.00	51.00	是	143.46	0.00	0.00
江苏保通金融外包服务有限公司	控股孙公司	南京	服务业	500.00 万	受银行委托对自动柜员机进行维护及管理，对现金及有价	275.00	0.00	55.00	55.00	是	205.68	0.00	0.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					证券提供清分处理服务								
石家庄银通金融服务有限公司	控股孙公司	石家庄	服务业	1,000.00 万	提供银行对自动柜员机进行日常运行和管理服务；现金及有价证券的清分服务；对银行自动柜员机的咨询服务	510.00	0.00	51.00	51.00	是	479.08	0.00	0.00

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳广电银通金融电子科技有限公司	全资子公司	深圳	服务业	6,500.00	研发、生产经营金融电子设备；计算机软件开发，计算机系统集成，计算机设备、金融电子设备、办公设备、税控设备的技术开发、技术咨询、技术服务及租赁；货物及技术进出口；接受合法委托对现金及有价证券提供清分处理服务。	9,467.93	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本报告期新增合并单位一家，原因为：本期新设立一家孙公司。

1、石家庄银通金融服务有限公司

石家庄银通金融服务有限公司成立于 2011 年 3 月 30 日，注册资本及投资总额为人民币 1,000.00 万元，其中本公司的全资子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司出资人民币 510.00 万元，占股比 51%。注册地址为石家庄市长安区跃进路 150 号。取得石家庄工商行政管理局签发注册号为 130100000355924 的企业法人营业执照。经营范围为：提供银行对自动柜员机进行日常运行和管理服务；现金及有价证券的清分服务；对银行自动柜员机的咨询服务。目前，深圳广电银通金融电子科技有限公司实际出资 510.00 万元，少数股东出资 490.00 万元，公司已于 2011 年 4 月正式营运。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
石家庄银通金融服务有限公司	9,777,090.07	-222,909.93

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

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

报表项目	兑换币种	期初（上期）折算汇率	期末（本期）折算汇率
资产和负债项目	港币折人民币	0.8509	0.8316
实收资本	港币折人民币	0.8876	0.8876
资本公积	港币折人民币	0.8876	0.8316
收入和费用项目	港币折人民币	0.8657	0.8413
资产和负债项目	澳元折港币	7.9580	8.1946
资产和负债项目	墨西哥比索折港币	0.6299	0.6067
实收资本	墨西哥比索折港币	0.5906	0.5906
收入和费用项目	墨西哥比索折港币	0.6143	0.6285

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			278,694.67			172,937.61
小计			278,694.67			172,937.61
银行存款						
人民币			485,540,007.80			801,604,880.40
美元	10,446,834.16	6.4716	67,607,731.95	3,305,025.30	6.6227	21,888,200.95
欧元	1,963,927.09	9.3612	18,384,714.28	1,816,853.77	8.8065	16,000,129.73
港元	368,550.58	0.8316	306,494.03	222,623.40	0.8509	189,437.56
墨西哥比索	11,485.24	0.5045	5,794.81	85,609.06	0.5360	45,887.25
新加坡币	1,651.30	5.2238	8,626.09			
小计			571,853,368.96			839,728,535.89
其他货币资金						
人民币			201,577,085.88			159,096,330.51
小计			201,577,085.88			159,096,330.51
合 计			773,709,149.51			998,997,804.01

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
履约保证金	31,747,620.00	18,500,000.00
押汇保证金	169,829,465.88	140,596,330.51
合 计	201,577,085.88	159,096,330.51

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	0.00
商业承兑汇票		0.00
合 计	5,000,000.00	0.00

2、期末没有已质押的应收票据情况。

3、期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
易程（苏州）新技术股份有限公司	2011.04.29	2011.10.29	6,868,292.00	
广州新科佳都科技有限公司	2011.04.01	2011.07.01.	5,000,000.00	
北京方正奥德计算机系统有限公司	2.11.03.29	2011.09.29	1,896,214.50	
合计			13,764,506.50	

4、期末没有已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	535,769,621.19	49.62	2,678,848.11	0.50	498,949,114.95	50.16	4,073,628.26	0.82
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	267,695.24	0.02	153,395.01	57.3	548,354.91	0.06	232,779.46	42.45
其他不重大的应收账款	543,761,315.79	50.36	14,875,304.87	2.74	495,316,080.68	49.78	11,015,498.86	2.22
组合小计	544,029,011.03	50.38	15,028,699.88	2.76	495,864,435.59	49.84	11,248,278.32	2.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,079,798,632.22	100	17,707,547.99	1.64	994,813,550.54	100.00	15,321,906.58	1.54

应收账款种类的说明：详见本附注二、（十）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国银行股份有限公司总行	251,861,949.50	1,259,309.75	0.50%	按账龄计提
Ziraat Bank	105,524,586.89	527,622.93	0.50%	按账龄计提
交通银行股份有限公司总行	100,519,480.00	502,597.40	0.50%	按账龄计提
易程(苏州)新技术股份有限公司	48,464,787.18	242,323.94	0.50%	按账龄计提
IRAN ARGHAM CO	29,398,817.62	146,994.09	0.50%	按账龄计提
合 计	535,769,621.19	2,678,848.11	0.50%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	377,057,949.83	69.31	1,888,132.42	353,816,043.63	71.35	1,769,080.20
1—2 年	117,409,977.97	21.58	5,870,498.90	98,071,700.95	19.78	4,903,585.05
2—3 年	38,356,504.22	7.05	3,835,650.42	43,428,336.10	8.76	4,342,833.61
3—4 年	11,095,889.10	2.04	3,328,724.73	439,665.00	0.09	131,899.50
4—5 年	5,993.00	0.00	2,996.50	15,619.91	0.00	7,809.96
5 年以上	102,696.91	0.02	102,696.91	93,070.00	0.02	93,070.00
合 计	544,029,011.03	100	15,028,699.88	495,864,435.59	100.00	11,248,278.32

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、本期没有转回或收回应收账款情况。

3、本报告期没有实际核销的应收账款。

4、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国银行股份有限公司总行	非关联方	251,861,949.50	1 年以内	23.32%
Ziraat Bank	非关联方	105,524,586.89	1 年以内	9.77%
交通银行股份有限公司总行	非关联方	100,519,480.00	1 年以内	9.31%
易程(苏州)新技术股份有限公司	非关联方	48,464,787.18	1 年以内	4.49%
IRAN ARGHAM CO	非关联方	29,398,817.62	1 年以内	2.72%

6、期末没有应收关联方账款。

7、本报告期没有发生终止确认的应收账款。

8、期末没有以应收账款为标的进行证券化的交易安排。

(四) 其他应收款
1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,111,812.53	26.01	35,559.07	0.50	4,720,176.84	22.86	23,600.88	0.50
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	59,690.56	0.22	38,600.50	64.67	73,367.95	0.36	43,245.15	58.94
其他不重大的其他应收款	19,996,101.42	73.12	204,302.47	1.02	15,676,658.57	75.92	206,140.88	1.31
组合小计	20,055,791.98	73.34	242,902.97	1.21	15,750,026.52	76.28	249,386.03	1.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	178,004.00	0.65	178,004.00	100.00	178,004.00	0.86	178,004.00	100.00
合 计	27,345,608.51	100.00	456,466.04	1.66	20,648,207.36	100.00	450,990.91	2.18

其他应收款种类的说明：详见本附注二、(十)。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
投标保证金	2,240,000.00	11,200.00	0.50%	按账龄计提
袁洁惠	1,674,602.88	8,373.02	0.50%	按账龄计提
马立均	1,240,265.83	6,201.33	0.50%	按账龄计提
彭强	1,056,943.82	5,284.72	0.50%	按账龄计提
李艳飞	900,000.00	4,500.00	0.50%	按账龄计提
合 计	7,111,812.53	35,559.07	0.50%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	18,747,773.37	93.48	93,138.20	13,141,912.35	87.34	65,709.56
1—2 年	539,155.20	2.69	26,957.76	855,885.72	5.69	42,794.29
2—3 年	674,726.70	3.36	67,472.67	976,370.27	6.49	97,637.03
3—4 年	42,722.79	0.21	12,816.84	28,746.86	0.19	8,624.06
4—5 年	17,792.83	0.09	8,896.42	20,000.00	0.13	10,000.00
5 年以上	33,621.09	0.17	33,621.08	24,621.09	0.16	24,621.09
合 计	20,055,791.98	100.00	242,902.97	15,047,536.29	100.00	249,386.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
垫付款项	178,004.00	178,004.00	100.00%	注 1
合 计	178,004.00	178,004.00	100.00%	

注 1：2006 年，银行储户发现系统出错时在自助终端上多次取款，造成银行损失 178,004.00 元，本公司已先行垫付，本公司本着谨慎性原则，对该垫付款项全额计提了坏账准备。

2、本期没有转回或收回其他应收款。

3、本报告期没有实际核销的其他应收款。

4、期末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广州无线电集团有限公司	2,820.00	141.00	2,820.00	14.10
合 计	2,820.00	141.00	2,820.00	14.10

5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
投标押金	非关联方	2,240,000.00	1 年以内	8.19%	投标保证金
袁洁惠	非关联方	1,674,602.88	1 年以内	6.12%	测试钞借款
马立均	非关联方	1,240,265.83	1 年以内	4.54%	测试钞借款
彭强	非关联方	1,056,943.82	1 年以内	3.87%	测试钞借款
李艳飞	非关联方	900,000.00	1 年以内	3.29%	投标保证金

6、期末应收关联方账款：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州无线电集团有限公司	母公司	2,820.00	0.01

7、本报告期没有发生终止确认的其他应收款。

8、本报告期没有以其他应收款为标的进行证券化的交易安排。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	13,678,949.56	100.00	23,198,618.30	99.65
1 至 2 年			80,840.64	0.35
2 至 3 年			0.00	0.00
3 年以上			0.00	0.00
合计	13,678,949.56	100.00	23,279,458.94	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
进口增值税	非关联方	6,593,666.31	1 年以内	货物未到
南京新索奇科技有限公司	非关联方	2,250,000.00	1 年以内	货物未到
进口关税	非关联方	1,535,734.55	1 年以内	货物未到
香港凯得科技有限公司	非关联方	1,198,204.80	1 年以内	货物未到
尼科希(香港)有限公司	非关联方	583,278.06	1 年以内	货物未到
合计		12,160,883.72		

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

(六) 存货

1、存货分类

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	121,110,510.14	0.00	121,110,510.14	89,948,736.42	0.00	89,948,736.42
在产品	77,900,372.89	0.00	77,900,372.89	36,972,342.58	0.00	36,972,342.58
库存商品	340,075,632.12	0.00	340,075,632.12	272,143,251.36	0.00	272,143,251.36
合计	539,086,515.15	0.00	539,086,515.15	399,064,330.36	0.00	399,064,330.36

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
(1) 可供出售债券	0.00	0.00
(2) 可供出售权益工具	9,633,565.64	15,823,315.12
(3) 其 他	0.00	0.00
合 计	9,633,565.64	15,823,315.12

本期没有将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

本公司的子公司 GRG Banking Equipment (HK) Co.,Limited 在本年持有 GRG INTERNATIONAL LTD(GRGI) 股份 10,097,282 股，其中 6,897,282 股是原始股，购买成本为 640,500.40 AUD，2,000,000 股是流通股，购买成本为 400,000.00 AUD，2011 年 3 月 2 日，购买 1,200,000 股，购买成本为 300,000.00 AUD，总购买成本为人民币 8,436,340.14 元。2011-6-30 该公司股票收市价为 0.140AUD,按 2011 年 6 月 30 日汇率折算人民币期末公允价值为 9,633,565.64 元,公允价值减少 8,010,078.93 元转入资本公积。

其中原始股 6,897,282 股具有限售期，限售期至 2012 年 10 月 14 日，期末公允价值为 6,580,525.22 元。

2、本期没有可供出售金融资产中的长期债权投资。

3、存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	2012-10-14	6,580,525.22	12,266,427.72

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	376,739,686.13	12,023,800.19		2,590,856.97	386,172,629.35
其中：房屋及建筑物	228,811,319.56	0.00		0.00	228,811,319.56
运输设备	13,146,774.72	1,395,179.00		0.00	14,541,953.72
专用设备	19,100,734.91	5,880,341.30		0.00	24,981,076.21
电子设备	13,952,952.71	2,282,492.81		956,981.38	15,278,464.14
办公设备	4,895,483.93	1,053,829.48		103,206.47	5,846,106.94
仪器仪表	9,996,288.39	171,216.32		0.00	10,167,504.71
培训设备	5,604,247.86	0.00		0.00	5,604,247.86
其他设备	14,529.92	39,150.37		0.00	53,680.29
营运业务用 ATM	81,217,354.13	1,201,590.91		1,530,669.12	80,888,275.92
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	75,246,570.43		14,613,088.37	1,360,092.02	88,499,566.78
其中：房屋及建筑物	7,005,607.09		3,106,755.90	0.00	10,112,362.99
运输设备	4,402,007.85		793,704.40	0.00	5,195,712.25
专用设备	3,373,939.87		2,099,961.30	0.00	5,473,901.17
电子设备	7,198,545.63		1,031,256.01	740,128.04	7,489,673.60
办公设备	2,304,271.50		411,017.15	80,132.78	2,635,155.87
仪器仪表	3,283,325.52		835,443.31	0.00	4,118,768.83
培训设备	2,783,965.35		769,090.49	0.00	3,553,055.84
其他设备	968.64		3,447.10	0.00	4,415.74
营运业务用 ATM	44,893,938.98		5,562,412.71	539,831.20	49,916,520.49
三、固定资产账面净值合计	301,493,115.70	12,023,800.19		15,843,853.32	297,673,062.57
其中：房屋及建筑物	221,805,712.47	0.00		3,106,755.90	218,698,956.57
运输设备	8,744,766.87	1,395,179.00		793,704.40	9,346,241.47
专用设备	15,726,795.04	5,880,341.30		2,099,961.30	19,507,175.04
电子设备	6,754,407.08	2,282,492.81		1,248,109.35	7,788,790.54
办公设备	2,591,212.43	1,053,829.48		434,090.84	3,210,951.07
仪器仪表	6,712,962.87	171,216.32		835,443.31	6,048,735.88
培训设备	2,820,282.51	0.00		769,090.49	2,051,192.02
其他设备	13,561.28	39,150.37		3,447.10	49,264.55
营运业务用 ATM	36,323,415.15	1,201,590.91		6,553,250.63	30,971,755.43

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
仪器仪表	0.00	0.00	0.00	0.00
培训设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
营运业务用 ATM	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	301,493,115.70	12,023,800.19	15,843,853.32	297,673,062.57
其中：房屋及建筑物	221,805,712.47	0.00	3,106,755.90	218,698,956.57
运输设备	8,744,766.87	1,395,179.00	793,704.40	9,346,241.47
专用设备	15,726,795.04	5,880,341.30	2,099,961.30	19,507,175.04
电子设备	6,754,407.08	2,282,492.81	1,248,109.35	7,788,790.54
办公设备	2,591,212.43	1,053,829.48	434,090.84	3,210,951.07
仪器仪表	6,712,962.87	171,216.32	835,443.31	6,048,735.88
培训设备	2,820,282.51	0.00	769,090.49	2,051,192.02
其他设备	13,561.28	39,150.37	3,447.10	49,264.55
营运业务用 ATM	36,323,415.15	1,201,590.91	6,553,250.63	30,971,755.43

本期折旧额 14,613,088.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 100,000.00 元。

- 2、本报告期末没有暂时闲置的固定资产。
- 3、本报告期末没有通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、本报告期末没有通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、本报告期末没有持有待售的固定资产。
- 6、本报告期末未办妥产权证书的固定资产：

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	84,907,969.40	正在办理	2011 年
合计	84,907,969.40		

(九) 在建工程

1、在建工程情况

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
零星工程	1,103,596.21	0.00	1,103,596.21	591,453.00	0.00	591,453.00
合 计	1,103,596.21	0.00	1,103,596.21	591,453.00	0.00	591,453.00

2、本期没有发生在建工程减值准备的计提。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	17,360,380.54	45,384.62	0.00	17,405,765.16
电子商务平台	1,343,196.02	0.00	0.00	1,343,196.02
管理用软件	2,029,784.52	45,384.62	0.00	2,075,169.14
一期土地使用权	8,497,500.00	0.00	0.00	8,497,500.00
二期土地使用权	5,489,900.00	0.00	0.00	5,489,900.00
2、累计摊销合计	2,666,335.41	387,114.99	0.00	3,053,450.40
电子商务平台	1,298,179.43	45,016.59	0.00	1,343,196.02
管理用软件	395,561.42	202,224.42	0.00	597,785.84
一期土地使用权	679,800.00	84,974.99	0.00	764,774.99
二期土地使用权	292,794.56	54,898.99	0.00	347,693.55
3、无形资产账面净值合计	14,694,045.13	45,384.62	387,114.99	14,352,314.76
电子商务平台	45,016.59	0.00	45,016.59	0.00
管理用软件	1,634,223.10	45,384.62	202,224.42	1,477,383.30
一期土地使用权	7,817,700.00	0.00	84,974.99	7,732,725.01
二期土地使用权	5,197,105.44	0.00	54,898.99	5,142,206.45
4、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
电子商务平台	0.00	0.00	0.00	0.00
管理用软件	0.00	0.00	0.00	0.00
一期土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二期土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、无形资产账面价值合计	14,694,045.13	45,384.62	387,114.99	14,352,314.76
电子商务平台	45,016.59	0.00	45,016.59	0.00
管理用软件	1,634,223.10	45,384.62	202,224.42	1,477,383.30
一期土地使用权	7,817,700.00	0.00	84,974.99	7,732,725.01
二期土地使用权	5,197,105.44	0.00	54,898.99	5,142,206.45

本期摊销额 387,114.99 元。

注：期末没有用于抵押或担保的无形资产。

2、公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发项目支出	0.00	43,389,302.22	43,389,302.22	0.00	0.00
合 计	0.00	43,389,302.22	43,389,302.22	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100.00%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

(十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳广电银通金融电子科技有限公司	946,852.52	0.00	0.00	946,852.52	0.00
合 计	946,852.52	0.00	0.00	946,852.52	0.00

1、商誉的来源：

2006 年 3 月，本公司收购深圳广电银通金融电子科技有限公司国外投资方科杰控股有限公司 (Tech Elite Holdings Limited) 拥有的全部股权，股权变更后持有深圳广电银通金融电子科技有限公司 75% (实际投资比例为 66.44%) 股权；2006 年 5 月，本公司收购深圳广电银通金融电子科技有限公司投资方广州无线电集团有限公司拥有的全部股权，股权变更后持有深圳广电银通金融电子科技有限公司 100% 股权。上述股权收购构成了非同一控制下的企业合并，本公司合并成本大于合并中取得的深圳广电银通金融电子科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

2、商誉的计算过程：

项 目	2006 年 3 月	2006 年 5 月
(1) 合并成本	10,971,555.80	11,070,019.38
(2) 股权购买日被投资单位公允价值	31,033,498.79	31,207,467.66
(3) 投资比例	34.23%	33.56%

(4) 按投资比例计算的应享有的份额= (2) × (3)	10,621,496.52	10,473,226.14
(5) 商誉初始金额= (1) - (4)	350,059.28	596,793.24

3、经测试，本期商誉不存在计提减值准备的情况。

(十二) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
监控中心装修费	8,230.00	0.00	1,236.00	0.00	6,994.00	
一期清分中心	162,861.94	0.00	20,790.90	0.00	142,071.04	
ATM 保险费	177,571.62	5,760.00	66,560.44	0.00	116,771.18	
保通装修费	0.00	185,000.00	18,499.98	0.00	166,500.02	
合 计	348,663.56	196,760.00	107,087.32	0.00	432,336.24	

(十三) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
应收账款	2,373,722.95	2,091,004.45
其他应收款	60,036.89	59,281.78
应付职工薪酬	4,709,465.12	9,124,264.36
预提性质负债	1,766,313.63	4,288,158.96
未弥补亏损	65,643.91	43,866.13
未实现内部损益	3,092,749.22	3,398,383.49
小 计	12,067,931.72	19,004,959.17

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
应收账款	15,796,145.70
其他应收款	396,515.40
应付职工薪酬	31,110,932.80
预提性质负债	11,775,424.22
未弥补亏损	262,575.63
未实现内部损益	20,618,328.13
小 计	79,959,921.88

(十四) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	15,321,906.58	2,385,641.41			17,707,547.99
其他应收款坏账准备	450,990.91	5,475.13			456,466.04
合 计	15,772,897.49	2,391,116.54			18,164,014.03

注：本期增加额中包含了汇率折算原因产生的金额-3,560.25 元。

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
银行押汇	169,829,465.88	166,671,556.08
合 计	169,829,465.88	166,671,556.08

2、期末没有已到期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
已承兑未到期信用证	30,641,702.85	32,147,248.07
银行承兑汇票	28,410,000.00	16,300,000.00
合 计	59,051,702.85	48,447,248.07

(十七) 应付账款

1、应付账款余额按账龄明细列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	256,232,565.42	232,269,473.88
1 年至 2 年（含 2 年）	869,564.81	2,096,364.87
2 年至 3 年（含 3 年）	3,775,839.90	4,800,465.79
3 年以上	2,192,225.34	3,240.00
合 计	263,070,195.47	239,169,544.54

2、期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	期初余额
广州无线电集团有限公司	15,689.04	51,707.94
合 计	15,689.04	51,707.94

3、期末数中欠关联方款项：

单位名称	期末余额	期初余额
广州海格机械有限公司	2,947,650.35	3,726,725.32
广州鑫广电物业服务有限公司	104,081.66	63,531.96
广州无线电集团有限公司	15,689.04	51,707.94
广州广电物业管理有限公司	29,426.50	34,911.50
合 计	3,096,847.55	3,876,876.72

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
DELARUECASHSYSTEMSAB	3,099,666.6	合同未执行完	

(十八) 预收账款

1、预收账款余额按账龄明细列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	24,031,124.03	73,657,388.20
1 年至 2 年（含 2 年）	3,018.00	799,150.35
2 年至 3 年（含 3 年）	2,275.11	599,738.10
3 年以上	105.00	105.00
合 计	24,036,522.14	75,056,381.65

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

3、期末数中无预收关联方款项。

(十九) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	60,618,735.66	97,947,600.73	126,895,042.82	31,671,293.57
(2) 职工福利费	0.00	3,140,551.11	3,140,551.11	0.00
(3) 社会保险费	8,722.03	7,938,125.26	7,942,888.78	3,958.51
(4) 住房公积金	0.00	4,064,124.00	4,064,124.00	0.00
(5) 辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
(6) 其他	0.00	938,888.05	938,888.05	0.00
合 计	60,627,457.69	114,029,289.15	142,981,494.76	31,675,252.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-50,986,051.25	70,165,821.65
营业税	957,529.75	1,210,280.35
企业所得税	22,971,229.33	25,516,642.74
城市维护建设税	359,605.95	5,465,380.46
个人所得税	10,142,591.32	395,629.70
教育费附加	243,261.45	2,342,305.91
堤围防护费	386,788.40	1,093,996.62
合计	-15,925,045.05	106,190,057.43

(二十一) 其他应付款
1、其他应付款余额按账龄明细列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,744,796.76	29,289,782.36
1 年至 2 年（含 2 年）	2,265,784.19	4,547,691.98
2 年至 3 年（含 3 年）	773,089.88	992,590.29
3 年以上	179,010.60	179,010.60
合计	16,962,681.43	35,009,075.23

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

(二十二) 其他非流动负债
1、其他非流动负债分类

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	22,339,003.53	16,579,442.22
合计	22,339,003.53	16,579,442.22

2、递延收益明细

项 目	期末余额	期初余额
国家拨款项目	1,480,757.31	1,870,156.10
广东省拨款项目	7,025,814.39	9,513,369.15
广州市拨款项目	11,876,662.54	2,842,702.06
其他拨款项目	1,955,769.29	2,353,214.91
合计	22,339,003.53	16,579,442.22

本期收取的政府补助金额为 12,600,000.00 元，本期核销计入营业外收入 6,840,438.69 元。

(二十三) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	15,130,311.00	0.00	4,307,930.00		-770,543.00	3,537,387.00	18,667,698.00
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	0.00	0.00					
(3). 其他内资持股	15,130,311.00	0.00	4,307,930.00		-770,543.00	3,537,387.00	18,667,698.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
(5). 高管持股	15,130,311.00	0.00	4,307,930.00		-770,543.00	3,537,387.00	18,667,698.00
有限售条件股份合计	15,130,311.00	0.00	4,307,930.00		-770,543.00	3,537,387.00	18,667,698.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	327,011,313.00	0.00	98,334,557.00		770,543.00	99,105,100.00	426,116,413.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	327,011,313.00	0.00	98,334,557.00		770,543.00	99,105,100.00	426,116,413.00
合 计	342,141,624.00	0.00	102,642,487.00		0.00	102,642,487.00	444,784,111.00

1、经广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]492 号文批复，本公司以整体变更方式发起设立为广州广电运通金融电子股份有限公司，以截至 2005 年 3 月 31 日的经广东羊城会计师事务所有限公司审计的广州广电运通金融电子有限公司净资产按一元一股计算股份总数 106,559,010 股，本公司股份构成为：广州无线电集团有限公司 66,244,500 股，计 66,244,500.00 元，占股份总额 62.167%；深圳市德通投资有限公司 18,927,000 股，计 18,927,000.00 元，占股份总额 17.762%；盈富泰克创业投资有限公司 11,356,200 股，计 11,356,200.00 元，占股份总额 10.657%；梅州敬基金属制品有限公司 9,463,500 股，计 9,463,500.00 元，占股份总额 8.881%；广州藤川科技有限公司 567,810 股，计 567,810.00 元，占股份总额 0.533%。以上实收资本已经广东羊城会计师事务所有限公司(2005)羊验字第 5839 号验资报告验证。本公司 2005 年 10 月 18 日变更了企业法人营业执照。

2、2006 年 12 月，经公司股东大会审议通过，股东盈富泰克创业投资有限公司将持有本公司 10.657% 股权中的 5.026% 转让给股东广州无线电集团有限公司，股东深圳市德通投资有限公司将持有本公司 17.762% 的股权全部转让给自然人股东叶子瑜等 48 人；本次股权转让完成后，各股东出资金额及股权比例分别为：广州无线电集团有限公司出资 7,160.07 万元，占注册资本的 67.1934%；盈富泰克创业投资有限公司出资 600 万元，占注册资本的 5.6306%；梅州敬基金属制品有限公司出资 946.35 万元，占注册资本的 8.8809%；广州藤川科技有限公司出资 56.781 万元，占注册资本的 0.5328%；自然人股东叶子瑜等 48 人出资 1,892.70 万元，占注册资本的 17.7623%。

3、根据本公司 2007 年 2 月 1 日之股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]188 号《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3600 万股，每股面值 1 元，增加股本人民币 36,000,000.00 元，变更后的股本为人民币 142,559,010.00 元。上述资金于 2007 年 8 月 3 日到位，业经广东羊城会计师事务所 2007 年 8 月 3 日出具的(2007)羊验字第 11535 号验资报告予以验证。

4、经本公司 2008 年第一届董事会第十五次会议、2008 年 4 月 18 日股东大会决议通过，本公司以 2007 年末总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股股本。变更后的股本为人民币 285,118,020.00 元。上述增资业经立信羊城会计师事务所有限公司 2008 年 6 月 11 日出具的(2008)羊验字第 14626 号验资报告予以验证。

5、经本公司第二届董事会第二次会议、2009 年 4 月 28 日股东大会决议通过，本公司以 2008 年末总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股股本。变更后的股本为人民币 342,141,624.00 元。上述增资业经立信羊城会计师事务所有限公司 2009 年 5 月 22 日出具的(2009)羊验字第 17039 号验资报告予以验证。

6、公司第二届董事会第十二次会议决议，2011 年 4 月 15 日股东大会决议通过，本公司以 2010 年末总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股。变更后的股本为人民币 444,784,111.00。上述增资业经立信羊城会计师事务所有限公司 2011 年 5 月 24 日出具的(2011)羊验字第 22495 号验资报告予以验证。

(二十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	349,831,739.27	0.00	0.00	349,831,739.27
小计	349,831,739.27	0.00	0.00	349,831,739.27
2.其他资本公积				
(1) 其他资本公积	8,780,104.29	0.00	0.00	8,780,104.29
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	9,207,304.43	0.00	8,010,078.93	1,197,225.50
小计	17,987,408.72	0.00	8,010,078.93	9,977,329.79
合 计	367,819,147.99	0.00	8,010,078.93	359,809,069.06

本公司的子公司 GRG Banking Equipment (HK) Co., Limited 在本年持有 GRG INTERNATIONAL LTD(GRGI) 股份 10,097,282 股, 其中 6,897,282 股是原始股, 购买成本为 640,500.40 AUD, 2,000,000 股是流通股, 购买成本为 400,000.00 AUD, 2011 年 3 月 2 日, 购买 1,200,000 股, 购买成本为 300,000.00 AUD, 总购买成本为人民币 8,436,340.14 元。2011-6-30 该公司股票收市价为 0.140AUD,按 2011 年 6 月 30 日汇率折算人民币期末公允价值为 9,633,565.64 元,公允价值减少 8,010,078.93 元转入资本公积。

(二十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,095,250.24	0.00	0.00	152,095,250.24
合 计	152,095,250.24	0.00	0.00	152,095,250.24

盈余公积说明: 本年度按照公司章程, 按净利润的 10%计提法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,146,422,224.77	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	
调整后年初未分配利润	1,146,422,224.77	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	230,823,747.88	
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	68,428,324.80	0.2 元/股
转作股本的普通股股利	102,642,487.00	10 送 3
期末未分配利润	1,206,175,160.85	

经本公司 2011 年 4 月 15 日股东大会决议通过, 本公司以 2010 年末总股本 342,141,624 股为基数, 向全体股东每 10 股送 3 股红股, 派发现金股利 2 元(含税), 上述利润分配已于 2011

年 5 月 11 日实施。

(二十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	867,904,382.18	805,759,959.18
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	471,712,672.51	439,484,392.46

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 制造业	798,264,485.64	434,122,293.03	749,322,570.91	414,615,793.08
(2) 材料	15,569,244.27	7,858,610.03	16,011,778.75	5,735,457.03
(3) ATM 营运	11,252,611.26	9,459,578.35	12,427,866.22	7,833,132.22
(4) 服务收入	42,818,041.01	20,272,191.10	27,997,743.30	11,300,010.13
合 计	867,904,382.18	471,712,672.51	805,759,959.18	439,484,392.46

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) ATM	706,553,177.95	373,263,888.57	740,273,583.91	408,641,440.42
(2) AFC	91,711,307.69	60,858,404.46	9,048,987.00	5,974,352.66
(3) 材料	15,569,244.27	7,858,610.03	16,011,778.75	5,735,457.03
(4) ATM 营运	11,252,611.26	9,459,578.35	12,427,866.22	7,833,132.22
(5) 服务收入	42,818,041.01	20,272,191.10	27,997,743.30	11,300,010.13
合 计	867,904,382.18	471,712,672.51	805,759,959.18	439,484,392.46

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	600,135,682.81	307,039,547.70	767,059,641.61	422,305,070.49
国外地区	267,768,699.37	164,673,124.81	38,700,317.57	17,179,321.97
合 计	867,904,382.18	471,712,672.51	805,759,959.18	439,484,392.46

5、公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
Ziraat Bank	238,936,548.10	27.53
中国银行股份有限公司	186,704,232.71	21.51
交通银行股份有限公司	86,509,116.00	9.97
中国农业银行股份有限公司	73,040,723.14	8.42
苏州易程科技有限公司	58,526,659.82	6.74
合 计	643,717,279.77	74.17

(二十八) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	4,449,146.81	3,915,230.76	5%
城市维护建设税	1,013,832.25	2,381,224.74	流转税的 7%
教育费附加	645,095.99	1,116,253.22	流转税的 3%
合 计	6,108,075.05	7,412,708.72	

(二十九) 销售费用

项 目	本期金额	上年同期金额
工资	37,869,566.26	39,802,666.55
差旅费	23,010,324.61	16,799,616.78
技术服务费	12,541,742.68	3,141,091.40
运输费	12,077,520.87	9,231,558.05
业务招待费	7,486,484.14	8,137,932.28
其他	18,647,629.13	15,663,376.34
合 计	111,633,267.69	92,776,241.40

(三十) 管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
研究与开发费	2,223,772.70	256,045.13
工资	15,939,537.59	12,848,931.69
社会保险费	8,475,961.71	5,596,554.01
住房公积金	4,060,386.00	1,953,434.00
差旅费	2,924,908.31	2,314,714.03
其他	17,635,310.36	10,235,409.98
合 计	51,259,876.67	33,205,088.84

(三十一) 财务费用

类别	本期金额	上年同期金额
利息支出	197,975.87	
减：利息收入	4,388,838.91	3,203,037.21
汇兑损益	-4,345,516.06	8,138,304.95
其他	891,666.21	338,401.17
合计	-7,644,712.89	5,273,668.91

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,394,676.79	2,267,457.07
合计	2,394,676.79	2,267,457.07

(三十三) 营业外收入
1、营业外收入明细：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,722.03	2,121,969.49	22,722.03
其中：处置固定资产利得	22,722.03	2,121,969.49	22,722.03
处置无形资产利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	768,519.25	291,149.32	768,519.25
政府补助	40,485,949.02	28,307,249.44	10,560,613.99
罚款及违约金赔款利得	232,128.68	122,582.46	232,128.68
无法支付的应付款项	0.00	0.00	0.00
合计	41,509,318.98	30,842,950.71	11,583,983.95

2、政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
科技三项费用	6,840,438.69	1,052,744.08	注 1
软件退税款	29,925,335.03	22,683,330.81	注 2
09 年国际知名品牌企业发展资金		150,000.00	注 3
2008 年度外贸出口奖励资金		50,000.00	注 3
09 年“两新”产品专项资金		550,000.00	注 3
09 年省保持外贸稳定增长资金		500,000.00	注 3
中心专利资助费		14,600.00	注 3
企业发展资金		14,419.00	注 3
09 年 7-11 月出口信用保险扶持资金		3,055.55	注 3

项 目	本期金额	上期金额	说明
2009 年服务外包奖		1,020,000.00	注 3
市场出口退税扶持资金		123,100.00	注 3
科技发展资金发展资助款		400,000.00	注 3
服务外包奖		1,746,000.00	注 3
2010 年总部企业认定发展基金	500,000.00	0.00	注 3
就业安置单位补贴	2,025.60		注 3
2010 年度软件（动漫）产业发展资金项目经费	50,000.00		注 3
2010 年度服务外包发展专项资金	1,084,000.00		注 3
2009 年度中小企业国际市场开拓资金	76,500.00		注 3
2010 年“两新”产品专项资金	500,000.00		注 3
专项价格补贴资金	541,843.70		注 3
企业发展专项资金	620,000.00		注 3
专利资助	50,000.00		注 3
燃气燃油补助	32,406.00		注 3
产权资助费	263,400.00		注 3
合 计	40,485,949.02	28,307,249.44	

注 1：为使用计入递延收益的政府补助分配转入。其中：本期资本性支出分配金额为 2,949,032.13 元，本期收益性支出分配金额为 3,891,406.56 元。

注 2：软件退税款系本公司根据国务院“国发[2000]18 号”《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的规定，报告期内收到的自行开发软件销售增值税退税收入 29,925,335.03 元。

注 3：收深圳福田区总商会 2010 年总部企业认定发展基金 500,000.00 元；收到南方人才市场准就业见习补贴 2,025.60 元。

本期收取的其他政府补助为：收市补助 2010 年度第三批软件（动漫）产业发展资金项目经费 50,000.00 元；收到广州开发区经科局 2010 年度服务外包发展专项资金 215,500.00 元；收到广州开发区经科局 2010 年度服务外包发展专项资金 868,500.00 元；收到广州市天河区经贸局 2009 年度中小企业国际市场开拓资金 76,500.00 元；收到开发区企业建设局市补助 2010 年“两新”产品专项资金 500,000.00 元；收开发区发改局专项价格补贴资金（企业政策性补贴）541,843.70 元；收到广州开发区企业建设局企业发展专项资金 620,000.00 元；收到广州市知识产权局专利资助 50,000.00 元；收到广州开发区企业建设局燃气燃油补助 32,406.00 元；收经科局知识产权资助费 263,400.00 元。

(三十四) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	320,169.70	9,250.74	320,169.70
其中：固定资产处置损失	320,169.70	9,250.74	320,169.70
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其中：公益性捐赠支出	0.00	0.00	0.00
非常损失	0.00	0.00	0.00
罚款及滞纳金	136,759.91	133,029.33	136,759.91
赔款支出	0.00	0.00	0.00
合 计	456,929.61	142,280.07	456,929.61

(三十五) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	35,233,243.05	35,194,873.55
上年企业所得税汇算清缴补计	-31,943.24	0.00
递延所得税调整	6,935,981.87	365,240.71
合 计	42,137,281.68	35,560,114.26

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P1	230,823,747.88	220,102,144.31
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,452,312.84	6,814,048.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	221,371,435.04	213,288,095.83
期初股份总数	S0	342,141,624.00	342,141,624.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	102,642,487.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	0.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	0.00	0.00
报告期缩股数	Sk	0.00	0.00
资产负债表日后发生的需调整股数	S2	0.00	0.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	S3	0.00	0.00
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1.00	1.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + S2$	444,784,111.00	342,141,624.00

项 目	代码	本期金额	上期金额
基本每股收益	=P1 ÷ S	0.52	0.49
扣除非经常性损益后基本每股收益	=P2 ÷ S	0.50	0.48
稀释每股收益	=P1 ÷ (S-S3)	0.52	0.49
扣除非经常性损益后稀释每股收益	=P2 ÷ (S-S3)	0.50	0.48

(三十七) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-8,010,078.93	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-8,010,078.93	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-374,603.08	-100,940.35
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-374,603.08	-100,940.35
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合 计	-8,384,682.01	-100,940.35

本公司的子公司 GRG Banking Equipment (HK) Co.,Limited 在本年持有 GRG INTERNATIONAL LTD(GRGI) 股份 10,097,282 股，其中 6,897,282 股是原始股，购买成本为 640,500.40 AUD，2,000,000 股是流通股，购买成本为 400,000.00 AUD，2011 年 3 月 2 日，购买 1,200,000 股，购买成本为 300,000.00 AUD，总购买成本为人民币 8,436,340.14 元。2011 年 6 月 30 日该公司股票收市价为 0.140AUD,按 2011 年 6 月 30 日汇率折算人民币期末公允价值为 9,633,565.64 元,公允价值减少 8,010,078.93 元转入资本公积。

(三十八) 现金流量表附注
1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助及专项拨款	16,418,149.70
收取押金、保证金等	2,512,280.00
利息收入	4,378,643.83
其他往来款	5,483,543.95
合 计	28,792,617.48

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
付现费用	81,534,383.85
职工借款	20,559,755.85
退押金	3,814,000.00
其他往来款	29,628,729.06
合 计	135,536,868.76

(三十九) 现金流量表补充资料
1、现金流量表补充资料

项 目	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	231,355,634.05	220,480,958.16
加：资产减值准备	2,394,676.79	2,267,457.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,613,088.37	10,193,004.79
无形资产摊销	387,114.99	375,810.52
长期待摊费用摊销	107,087.32	22,026.90
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)	298,207.67	-2,112,718.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,501,348.45	0.00
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,937,027.45	365,240.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-140,022,184.79	97,122,634.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-82,296,180.12	-527,470,172.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-174,639,558.87	-34,505,751.60
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-143,371,553.03	-233,261,510.58

项 目	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	773,709,149.51	666,851,386.82
减：现金的期初余额	998,997,804.01	1,086,045,644.56
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-225,288,654.50	-419,194,257.74

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,991,560.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,991,560.00	
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	773,709,149.51	666,851,386.82
其中：库存现金	278,694.67	170,753.54
可随时用于支付的银行存款	773,430,454.84	666,680,633.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	773,709,149.51	666,851,386.82

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况 (金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
广州无线电集团有限公司	母子	国有独资公司	广州市天河黄埔大道西平云路 163 号	赵友永	投资控股	50,000.00 万	48.12	48.12	广州市国资委	231216220

(二) 本企业的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳广电银通金融电子科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	叶子瑜	ATM 服务营运	6,500.00 万	100.00	100.00	755664630
广州穗通金融服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	赵友永	ATM 清分处理	3,000.00 万	51.00	51.00	683277112
GRG Banking Equipment (HK) Co., Limited	全资子公司	有限责任公司	香港	不适用	投资控股	美元 180.00 万	100.00	100.00	不适用
GRG Hongkong Mexico, S.A. DE	全资孙公司	有限责任公司	墨西哥	不适用	ATM 销售及维修服务	比索 30.00 万	100.00	100.00	不适用
Global ATM Parts Co., Limited	全资孙公司	有限责任公司	香港	不适用	ATM 备件服务	港元 2.00 万	100.00	100.00	不适用
深圳鹏通金融服务有限公司	控股孙公司	有限责任公司	深圳	陈振光	ATM 清分处理	498.00 万	51.00	51.00	56572417-X
江苏保通金融外包服务有限公司	控股孙公司	有限责任公司	南京	陈振光	ATM 清分处理	500.00 万	55.00	55.00	56294967-2
石家庄银通金融服务有限公司	控股孙公司	有限责任公司	石家庄	陈振光	ATM 清分处理	1,000.00 万	51.00	51.00	57280040-9

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
广州海格机械有限公司	同一最终母公司	724308131
广州鑫广电物业服务有限公司	同一最终母公司	781223943
广州广电物业管理有限公司	同一最终母公司	708242750

(四) 关联交易

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

2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广州海格机械有限公司	采购	材料	11,339,162.00	2.27	4,830,096.72	1.67%

3、关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
广州无线电集团有限公司	深圳银通金融电子有限公司	通讯大楼	2009年8月1日	2011年7月31日	市场价格	411,282.08
广州无线电集团有限公司	广州穗通金融服务有限公司	通讯大楼	2009年8月1日	2011年7月31日	市场价格	106,230.60

(1) 本公司的全资子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司于 2009 年 8 月 1 日与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2009014 的《房屋租赁合同》，租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期限从 2009 年 8 月 1 日至 2010 年 7 月 31 日。其中租用通讯大楼六层东部，房地产建筑面积 950.00 平方米；租用通讯大楼七层东部，房地产建筑面积 1,361.12 平方米，按单价 15 元/平方米/月计算月租金。

(2) 本公司的全资子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司于 2010 年 7 月 31 日与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2010020 的《房屋租赁合同》，租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期限从 2010 年 8 月 1 日至 2011 年 7 月 31 日。其中租用通讯大楼六层东部，房地产建筑面积 950.00 平方米；租用通讯大楼六层中部，房地产建筑面积 1,120.16 平方米；租用通讯大楼七层西部，房地产建筑面积 1,361.12 平方米；租用通讯大楼七层中部，房地产建筑面积 420.11 平方米，上述房产按单价 15 元/平方米/月计算月租金。

(3) 本公司的控股子公司广州穗通金融服务有限公司于 2009 年 7 月 31 日与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2009016 的《房屋租赁合同》，租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期限从 2009 年 8 月 1 日至 2010 年 7 月 31 日。其中租用通讯大楼七层东部, 房地产建筑面积 1,180.34 平方米, 按单价 15 元/平方米/月计算月租金。

(4) 本公司的控股子公司广州穗通金融服务有限公司于 2010 年 8 月 1 日与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2010021 的《房屋租赁合同》，租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期限从 2010 年 8 月 1 日至 2011 年 7 月 31 日。其中租用通讯大楼七层东部, 房地产建筑面积 1,180.34 平方米, 按单价 15 元/平方米/月计算月租金。

4、其他关联交易

(1) 物业管理

2008 年 8 月 29 日, 本公司与广州广电物业管理有限公司签订《广州广电运通科学城产业园》物业管理合同, 将位于广州市萝岗区科学城科林路 9 号广电运通产业园的物业委托给广州广电物业管理有限公司进行管理, 每月固定费用, 临时增加管理人员费用另计, 每月按双方核定并认可的服务人员人数按实结算, 委托管理期限为一年。2009 年 9 月 28 日, 双方约定原合同延长至产业园整体完工。2010 年 3 月 31 日, 双方继续签订合同, 委托管理物业面积为 47,992 平方米; 价格约为 1.76 元/平方米/月, 合计每月物业管理费为人民币 84,397.00 元。2011 年 6 月 1 日与广州广电物业管理有限公司签订编号为 GRG-MISC-2011-MISC-03-03 的《广州广电运通科学城产业园物业服务合同》, 期限为 2011 年 6 月 1 日到 2012 年 5 月 31 日, 每月固定费用, 临时增加管理人员费用另计, 每月按双方核定并认可的服务人员人数按实结算。

本公司下属子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司及广州穗通金融服务有限公司将坐落在天河区平云路 163 号与广州无线电集团有限公司签订租赁合同的房屋、场地等物业以 2.5 元/平方米的价格委托给广州广电物业管理有限公司(广州鑫广电物业服务服务有限公司)进行管理。

2011 半年度、2010 半年度的物业管理费情况列示如下:

租赁方	性质	本期金额	上期金额
广州广电物业管理有限公司	物业管理费	1,477,642.10	964,203.50
广州鑫广电物业服务服务有限公司	物业管理费	363,266.76	223,552.32

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广州无线电集团有限公司	2,820.00	141.00	4,860.00	401.25

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	广州无线电集团有限公司	15,689.04	51,707.94
	广州广电物业管理有限公司	29,426.50	34,911.50
	广州鑫广电物业服务有限公司	104,081.66	63,531.96
	广州海格机械有限公司	2,947,650.35	3,726,725.32

七、股份支付

本公司本期未发生该事项。

八、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本期未发生该事项。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司本期未发生该事项。

(三) 其他或有负债

截至报告日止本公司未结清保函：

担保方	金额	担保期限	形成原因	经济利益流出不确定性的说明	对本公司的财务影响
中国工商银行股份有限公司广州天河支行	8,590,000.00	2006.12.12-2011.12.5	合同履约保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中信银行广州分行	500,000.00	2006.12.1 签发并于货物安装到位且验收合格时到期	合同履约保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	437,255.00	2010.11.25-2011.10.20	合同履约保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	601,885.00	2010.11.25-2011.10.21	合同履约保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	614,295.00	2010.11.25-2011.10.22	合同履约保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	623,700.00	2010.11.25-2011.10.23	合同履约保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	346,755.00	2010.11.25-2011.10.24	合同履约保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响

担保方	金额	担保期限	形成原因	经济利益流出不确定性的说明	对本公司的财务影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	781,295.00	2010.11.25-2011.10.25	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	643,450.00	2010.11.25-2011.10.26	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
交通银行股份有限公司广州天河支行	4,363,316.80	2010.1.20-2013.1.20	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
交通银行股份有限公司广州天河支行	1,730,225.30	2010.2.8-2013.2.8	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
交通银行股份有限公司广州天河支行	5,042,745.00	2010.2.10-2012.6.30	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	410,260.00	2011-5-10-2012-4-30	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	665,835.00	2011-5-10-2012-4-30	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
中国农业银行股份有限公司广州天河支行	865,035.00	2011-5-10-2012-4-30	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
交通银行股份有限公司广州天河支行	2,660,580.00	2011-02-25- 2013.6.30	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
交通银行股份有限公司广州天河支行	1,896,214.50	2011-02-25-2011.12.30	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
交通银行股份有限公司广州天河支行	741,557.02	2011-05-19-2012-12-31	合同履行保函	视合同履行情况而定	对本公司财务没有重大影响
合 计	31,514,403.62				

九、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

本公司本期未发生该事项。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

本公司本期未发生该事项。

3、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司本期未发生该事项。

4、已签订的正在或准备履行的并购协议

本公司本期未发生该事项。

5、已签订的正在或准备履行的重组计划

本公司本期未发生该事项。

6、其他重大财务承诺事项

本公司本期未发生该事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日止，本公司未发生按《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》及有关规定，需披露的资产负债表日后股票和债券的发行、对一个公司的巨额投资、金额重大的债务重组、自然灾害导致的资产损失以及外汇汇率发生较大变动等非调整事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司第二届董事会第十二次会议决议，2011 年 4 月 15 日股东大会决议通过，本公司以 2010 年末总股本 342,141,624 为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股，派发现金股利 2 元（含税），上述利润分配已于 2011 年 5 月 11 日实施。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司本期未发生该事项。

(二) 债务重组

本公司本期未发生该事项。

(三) 企业合并

本公司本期未发生该事项。

(四) 租赁

本公司本期未发生该事项。

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司本期未发生该事项。

(六) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本期增加 投资成本	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计 提的减 值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产（不含 衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	15,823,315.12	1,820,329.45	-8,010,078.93	0.00	9,633,565.64
金融资产小计	15,823,315.12	1,820,329.45	-8,010,078.93	0.00	9,633,565.64

(七) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本期增加 投资成本	计入权益的累 计公允价 值变动	本期计 提的减 值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款					
4.可供出售金融资产	15,823,315.12	1,820,329.45	-8,010,078.93	0.00	9,633,565.64
5.持有至到期投资					
金融资产小计	15,823,315.12	1,820,329.45	-8,010,078.93	0.00	9,633,565.64

(八) 年金计划主要内容及重大变化

本公司本期未发生该事项。

(九) 其他需要披露的重要事项

本公司本期未发生其他需要披露的重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	550,991,972.48	52.65	2,232,048.68	0.41	518,520,564.10	52.01	3,886,750.28	0.75

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	244,901.24	0.02	146,514.81	59.83	535,779.91	0.05	228,964.96	42.73
其他不重大的应收账款	495,384,500.10	47.33	14,310,447.58	2.89	477,902,000.29	47.94	10,796,674.27	2.26
组合小计	495,629,401.34	47.35	14,456,962.39	2.92	478,437,780.20	47.99	11,025,639.23	2.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	1,046,621,373.82	100.00	16,689,011.08	1.59	996,958,344.30	100.00	14,912,389.51	1.50

应收账款种类的说明：详见本附注二、(十)。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国银行股份有限公司总行	251,861,949.50	1,259,309.75	0.50%	按账龄计提
GRG Banking Equipment (HK) Co., imited	125,879,188.67	0.00	0.00%	子公司往来不计提
交通银行股份有限公司总行	100,519,480.00	502,597.40	0.50%	按账龄计提
易程(苏州)新技术股份有限公司	48,464,787.18	242,323.94	0.50%	按账龄计提
农业银行吉林省分行	24,266,567.13	227,817.60	0.94%	按账龄计提
合 计	550,991,972.48	2,232,048.68	0.41%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	335,613,571.27	67.71	1,678,067.85	339,293,558.55	70.92	1,696,467.78
1—2 年	110,565,202.04	22.31	5,528,260.10	95,212,753.64	19.90	4,760,637.69
2—3 年	38,287,992.02	7.73	3,828,799.20	43,395,688.10	9.07	4,339,568.81
3—4 年	11,054,156.10	2.23	3,316,246.83	427,300.00	0.09	128,190.00
4—5 年	5,783.00	0.00	2,891.50	15,409.91	0.00	7,704.96
5 年以上	102,696.91	0.02	102,696.91	93,070.00	0.02	93,070.00
合 计	495,629,401.34	100.00	14,456,962.39	478,437,780.20	100.00	11,025,639.23

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

- 2、本期没有转回或收回应收账款情况。
- 3、本报告期没有实际核销的应收账款。
- 4、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国银行股份有限公司总行	非关联方	251,861,949.50	1年以内	24.06%
GRGBankingEquipment(HK)Co.,Limited	子公司	125,879,188.67	1年以内	12.03%
广州市新科佳都科技有限公司	非关联方	100,519,480.00	1-2年	9.60%
易程(苏州)新技术股份有限公司	非关联方	48,464,787.18	1年以内	4.63%
农业银行吉林省分行	非关联方	24,266,567.13	2年以内	2.32%

6、应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
GRGBankingEquipment(HK)Co.,Limited	子公司	125,879,188.67	12.03%
合计		125,879,188.67	

7、本期没有终止确认的应收账款情况。

8、本期没有以应收账款为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,385,491.70	37.82	31,927.46	0.50	4,054,322.07	36.85	20,271.61	0.50
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	46,176.56	0.27	34,546.30	74.81	53,967.95	0.49	35,425.15	65.64
其他不重大的应收账款	10,275,887.69	60.86	62,809.52	0.61	6,716,041.47	61.04	43,335.90	0.65
组合小计	10,322,064.25	61.13	97,355.82	0.94	6,770,009.42	61.53	78,761.05	1.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	178,004.00	1.05	178,004.00	100.00	178,004.00	1.62	178,004.00	100.00
合计	16,885,559.95	100.00	307,287.28	1.64	11,002,335.49	100.00	277,036.66	2.52

其他应收款种类的说明：详见本附注二、(十)。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
投标押金	2,240,000.00	11,200.00	0.50%	按账龄计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
袁洁惠	1,674,602.88	8,373.01	0.50%	按账龄计提
彭强	1,056,943.82	5,284.72	0.50%	按账龄计提
李艳飞	900,000.00	4,500.00	0.50%	按账龄计提
张向东	513,945.00	2,569.73	0.50%	按账龄计提
合 计	6,385,491.70	31,927.46	0.50%	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,207,653.64	98.89	43,027.29	5,611,486.55	95.64	28,057.43
1—2 年	6,608.20	0.06	330.41	98,560.00	1.68	4,928.00
2—3 年	27,179.70	0.26	2,717.97	103,504.69	1.76	10,350.47
3—4 年	29,208.79	0.28	8,762.64	19,346.86	0.33	5,804.06
4—5 年	17,792.83	0.17	8,896.42	10,000.00	0.17	5,000.00
5 年以上	33,621.09	0.33	33,621.09	24,621.09	0.42	24,621.09
合 计	10,322,064.25	100.00	97,355.82	5,867,519.19	100.00	78,761.05

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
垫付款项	178,004.00	178,004.00	100.00%	注 1
合 计	178,004.00	178,004.00	100.00%	

注 1：2006 年，银行储户发现系统出错时在自助终端上多次取款，造成银行损失 178,004.00 元，本公司已先行垫付，本公司本着谨慎性原则，对该垫付款项全额计提了坏账准备。

2、本期没有转回或收回其他应收款情况。

3、本报告期没有实际核销的其他应收款情况。

4、期末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广州无线电集团有限公司	2,820.00	141.00	2,820.00	14.10

5、其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
投标保证金	非关联方	2,240,000.00	1 年以内	13.27%	投标保证金

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
袁洁惠	非关联方	1,674,602.88	1 年以内	9.92%	测试钞借款
彭强	非关联方	1,056,943.82	1 年以内	6.26%	测试钞借款
李艳飞	非关联方	900,000.00	1 年以内	5.33%	投标保证金
张向东	非关联方	513,945.00	1 年以内	3.04%	投标保证金

6、应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州穗通金融服务有限公司	子公司	200,474.00	1.19%
广州无线电集团有限公司	母公司	2,820.00	0.02%
合 计		203,924.00	1.21%

7、本报告期没有终止确认的其他应收款情况。
8、本报告期没有以其他应收款为标的进行证券化的情况。
(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：											
深圳广电银通金融电子科技有限公司	成本法	96,479,295.26	95,532,442.74	0	95,532,442.74	100.00	100.00	不存在	0.00	0.00	50,000,000.00
广州穗通金融服务有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	0	15,300,000.00	51.00	51.00	不存在	0.00	0.00	0.00
GRGBankingEquipment(HK)Co.,Limited	成本法	20,268,540.00	12,376,980.00	7,891,560.00	20,268,540.00	100.00	100.00	不存在	0.00	0.00	0.00
合 计		132,047,835.26	123,209,422.74	7,891,560.00	131,100,982.74	-----	-----	-----	0.00	0.00	50,000,000.00

注 1：深圳广电银通电子科技有限公司，经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2004]0128 号文批准，由 TECHELITEHOLDINGSLIMITED、广州无线电集团有限公司、本公司共同投资成立，注册资本 1000 万美元，出资比例分别为，51%、25%、24%，于 2004 年 2 月 27 日成立，并取得深圳市工商行政管理局企合粤深总字第 110562 号企业法人营业执照。2005 年 12 月 24 日 TECHELITEHOLDINGSLIMITED 持有的 51% 股权全部转让给本公司，企业性质由合资企业变更为内资企业，取得了深圳市工商行政管理局核发的 4403011199600 号企业法人营业执照，注册资本为 8000 万人民币。2006 年 4 月公司注册资本由 8000 万元人民币减少至 4000 万元人民币。2006 年 5 月广州无线电集团有限公司将所持有的 25% 的股权转让给本公司，股权转让后本公

司持有该公司 100% 股权。2007 年 9 月本公司增资 5,527.14 万元，其中 2,500.00 万元用于增加实收资本，于 2007 年 10 月 16 日办理了工商变更登记，取得深圳市工商行政管理局 440301102895058 号企业法人营业执照。经营范围：研发、生产经营金融电子设备；计算机软件开发，计算机系统集成，计算机设备、金融电子设备、办公设备、税控设备的技术开发、技术咨询、技术服务及租赁；货物及技术进出口；接受合法委托对现金及有价证券提供清分处理服务。

注 2：广州穗通金融服务有限公司于 2008 年 12 月 30 日成立，注册资本为 3,000 万元，其中本公司出资 1,530 万元，占 51% 股权；广州汇卓出资 870 万元，占 29% 股权；广州东亚出资 360 万元，占 12% 股权；广州穗保出资 240 万元，占 8% 股权。注册地址为广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号通讯车间大楼七楼东面，法定代表人为赵友永，取得广州市工商行政管理局核发注册号为 4401011112159 的企业法人营业执照，经营范围为：受银行委托对自动柜员机进行维护及管理，对现金及有价证券提供清分处理服务。

注 3：GRGBankingEquipment(HK)Co.,Limited 成立于 2008 年 10 月 27 日，注册资本为美元 180.00 万元，2011 年 3 月公司投资美元 120 万元。截至报表日止，投资总额美元 300.00 万元。其中本公司出资美元 300.00 万元，占 100% 股权。注册地址为香港上环德辅道中 248 号东协商业大厦 17 楼 1702 室，取得香港公司注册处签发注册号为 39935822-000-10-08-4 的公司注册证书，经营范围为：投资和贸易。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	776,565,565.79	792,380,358.63
其他业务收入		
营业成本	424,949,230.31	428,252,231.46

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 制造业	761,410,688.51	416,683,645.15	776,428,842.87	422,516,774.43
(2) 材料	14,312,222.62	8,265,585.16	15,397,661.05	5,735,457.03
(3) ATM 营运				
(4) 服务收入	842,654.66		553,854.71	
合 计	776,565,565.79	424,949,230.31	792,380,358.63	428,252,231.46

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) ATM	669,699,380.82	355,825,240.69	767,379,855.87	416,542,421.77
(2) AFC	91,711,307.69	60,858,404.46	9,048,987.00	5,974,352.66
(3) 材料	14,312,222.62	8,265,585.16	15,397,661.05	5,735,457.03
(4) ATM 服务	842,654.66		553,854.71	
合计	776,565,565.79	424,949,230.31	792,380,358.63	428,252,231.46

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	548,334,356.13	280,912,498.75	754,727,928.61	410,433,828.63
国外地区	228,231,209.66	144,036,731.56	37,652,430.02	17,818,402.83
合计	776,565,565.79	424,949,230.31	792,380,358.63	428,252,231.46

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
GRG Banking Equipment(HK) Co., Limited	228,231,209.66	29.39%
中国银行股份有限公司	184,926,098.62	23.81%
交通银行股份有限公司	79,186,666.80	10.20%
中国农业银行股份有限公司	62,611,864.49	8.06%
苏州易程科技有限公司	58,526,659.82	7.54%

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	27,000,000.00
合计	50,000,000.00	27,000,000.00

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
深圳广电银通金融电子科技有限公司	50,000,000.00	27,000,000.00	子公司本期分配利润

(六) 现金流量表补充资料

项目	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	271,524,928.86	244,343,626.25
加：资产减值准备	1,804,115.68	2,243,076.83

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,354,521.65	4,478,270.21
无形资产摊销	331,221.81	329,464.32
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）	-8,205.20	9,250.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,791,918.78	8,063,762.92
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,647,415.68	1,981,804.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-139,905,553.70	97,970,857.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,835,781.00	-520,161,092.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-207,965,556.58	-48,188,518.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-112,844,811.58	-208,929,497.40
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	692,856,736.78	613,295,767.65
减：现金的期初余额	896,508,639.42	1,006,649,354.65
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	-203,651,902.64	-393,353,587.00

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-297,447.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	10,560,613.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	

项 目	本期金额	说明
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	863,888.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-1,674,008.85	
少数股东权益影响额（税后）	-732.65	
合 计	9,452,312.84	

（二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.93%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.48%	0.50	0.50

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 （或本期金额）	年初余额 （或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	773,709,149.51	998,997,804.01	-22.55%	分红支付现金
应收票据	5,000,000.00	0.00	-100.00%	票据未到期承兑
应收账款	1,062,091,084.23	979,491,643.96	8.43%	销售增加
预付款项	13,678,949.56	23,279,458.94	-41.24%	预付采购款减少
存货	539,086,515.15	399,064,330.36	35.09%	采购量及合同备货增加

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
其他应收款	26,889,142.47	20,197,216.45	33.13%	测试钞及押金的增加
可供出售金融资产	9,633,565.64	15,823,315.12	-39.12%	投资公允价值变动产生
在建工程	1,103,596.21	591,453.00	86.59%	零星装修工程
递延所得税资产	12,067,931.72	19,004,959.17	-36.50%	可抵扣暂时性差异减少
预收账款	24,036,522.14	75,056,381.65	-67.98%	合同预付款减少
应交税费	-15,925,045.05	106,190,057.43	-115.00%	应付增值税进项较大
其他应付款	16,962,681.43	35,009,075.23	-51.55%	应付技术服务费减少
其他非流动负债	22,339,003.53	16,579,442.22	34.74%	收到政府补助的项目研发经费
实收资本	444,784,111.00	342,141,624.00	30.00%	实施利润分配方案
外币报表折算差额	-1,001,491.20	-626,888.12	59.76%	人民币汇率升值
少数股东权益	23,762,622.30	18,330,736.13	29.63%	投资增加
营业收入	867,904,382.18	805,759,959.18	7.71%	ATM 销量增加
管理费用	51,259,876.67	33,205,088.84	54.37%	工资费用及研发费用的增加
财务费用	-7,644,712.89	5,273,668.91	-244.96%	汇率变动
营业外收入	41,509,318.98	30,842,950.71	34.58%	政府补助项目增加
营业外支出	456,929.61	142,280.07	221.15%	固定资产处理损失
少数股东损益	531,886.17	378,813.85	40.41%	子公司及孙公司利润增加
其他综合收益	-8,384,682.01	-100,940.35	-8206.57%	投资公允价值变动产生

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 25 日批准报出。

广州广电运通金融电子股份有限公司

二〇一一年八月二十五日