



上海上会会计师事务所

Shanghai Certified Public Accountants

审计报告

上会师报字(2011)第 1760 号

金安国纪科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金安国纪科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2011年6月30日、2010年12月31日、2009年12月31日、2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2011年1月至6月、2010年度、2009年度、2008年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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



上海上会会计师事务所

Shanghai Certified Public Accountants

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2011年6月30日、2010年12月31日、2009年12月31日、2008年12月31日的财务状况以及2011年1月至6月、2010年度、2009年度、2008年度的经营成果和现金流量。

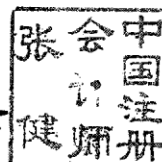
上海上会会计师事务所有限公司



中国 上海

中国注册会计师

张健



中国注册会计师

顾丹丹



二〇一一年八月十六日

合并利润表

编制单位：金安国纪科技股份有限公司
 附注：2011年1月至6月
 附注：2010年度
 附注：2009年度
 附注：2008年度
 附注：2010年度
 附注：2011年1月至6月
 附注：2010年度
 附注：2009年度
 附注：2008年度

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度	项目	2010年度	2009年度	2008年度	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业总收入	1,017,679,077.05	1,893,388,162.68	1,168,830,471.26	1,323,926,531.90	三、营业利润(亏损以“-”号填列)				126,912,448.87	65,935,942.16	75,758,690.06
其中：营业收入	1,017,679,077.05	1,893,388,162.68	1,168,830,471.26	1,323,926,531.90	加：营业外收入				6,226,172.93	1,688,548.21	1,994,697.94
利息收入					减：营业外支出				1,351,218.24	425,969.98	409,530.62
已赚保费					其中：非流动资产处置损失				1,125,138.18	82,889.51	86,495.90
手续费及佣金收入					四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)				131,787,403.56	67,198,520.39	77,343,857.38
二、营业总成本	941,718,414.72	1,766,475,713.81	1,102,894,529.10	1,248,167,841.84	减：所得税费用				17,423,757.48	7,193,809.15	10,010,798.79
其中：营业成本	864,422,043.94	1,608,856,205.55	981,523,112.62	1,121,979,480.85	五、净利润(净亏损以“-”号填列)				114,363,646.08	60,004,711.24	67,333,058.59
利息支出					归属于母公司所有者的净利润				100,802,463.72	58,331,520.65	68,334,323.15
手续费及佣金支出					少数股东损益				13,561,182.36	1,673,190.59	-1,001,264.56
退保金					六、每股收益：						
赔付支出净额					(一)基本每股收益				0.48	0.28	0.33
提取保险合同准备金净额					(二)稀释每股收益				0.48	0.28	0.33
保单红利支出					七、其他综合收益						
分保费用											
营业税金及附加	1,441,023.42	302,060.55	113,662.95	133,111.20							
销售费用	22,786,772.51	44,074,975.55	33,001,038.71	30,689,481.56							
管理费用	42,782,011.94	88,632,445.60	71,372,484.49	76,494,267.46							
财务费用	10,074,593.78	21,172,252.14	15,154,028.56	16,543,842.55							
资产减值损失	512,169.13	3,437,774.42	730,202.77	2,327,658.22							
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)			-999,999.00		八、综合收益总额				114,284,048.02	60,000,131.44	67,316,645.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					归属于母公司所有者的综合收益总额				100,722,865.66	58,326,940.85	68,317,910.01
汇兑收益(损失以“-”号填列)					归属于少数股东的综合收益总额				13,561,182.36	1,673,190.59	-1,001,264.56

2011年1至6月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：0.00元；2010年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：0.00元；2009年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：14,040.18元；2008年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：96,924.06元；

法定代表人：
 主管会计工作负责人：
 会计机构负责人：


陈毅文

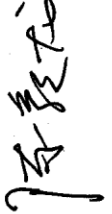
陈毅文


陈毅文

合并现金流量表

项目	金额单位: 人民币元				
	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度	2008年度
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	1,096,867,585.59	1,974,341,267.25	1,352,638,825.16	1,547,301,505.08	83,406,948.03
客户存款和同业存放款项净增加额					8,810.84
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					1,564,605.88
收到原保险合同保费取得的现金					84,980,364.75
收到再保险业务现金净额					-84,971,613.75
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还	8,963,874.37	12,982,775.60	4,307,964.62	2,178,383.13	
收到其他与经营活动有关的现金	1,553,878.61	9,732,486.07	10,243,837.65	7,985,639.83	
经营活动现金流入小计	1,107,385,238.57	1,997,056,528.92	1,367,190,627.43	1,557,465,528.04	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,050,611,584.11	1,713,688,764.97	1,075,681,954.27	1,356,906,150.17	
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	41,018,419.17	62,606,448.11	45,281,736.54	42,458,592.24	
支付的各项税费	20,060,856.61	39,454,074.25	35,148,584.62	51,659,279.17	
支付其他与经营活动有关的现金	23,895,729.52	48,482,292.59	39,727,938.76	36,060,420.19	
经营活动现金流出小计	1,135,586,589.41	1,864,231,579.92	1,195,840,214.19	1,487,084,441.77	
经营活动产生的现金流量净额	-28,201,250.84	132,824,949.00	171,350,413.24	70,381,086.27	
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	281,231.03	145,000.00	8,750.00	673,651.67	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00		
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	281,231.03	145,000.00	8,751.00	673,651.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金					
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					
投资活动产生的现金流量净额					
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	202,652,709.82	666,710,518.69	666,710,518.69	666,710,518.69	
发行债券收到的现金	210,752,709.82	668,886,686.11	652,787,990.87	652,787,990.87	
收到其他与筹资活动有关的现金	9,890,377.52	17,654,907.88	13,768,249.01	257,033,245.73	
筹资活动现金流入小计	423,295,807.16	1,353,152,112.68	1,333,266,758.57	1,376,732,745.35	
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					
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					
筹资活动产生的现金流量净额					
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					
加: 期初现金及现金等价物余额	130,114,510.22	93,601,865.82	79,936,367.62	217,073,805.77	
六、期末现金及现金等价物余额	61,510,006.01	130,114,510.22	93,601,865.82	79,936,367.62	

法定代表人:  韩涛

主管会计工作负责人:  陈毅龙

会计机构负责人:  周森水



合并所有者权益变动表

编制单位：金安国纪科技集团股份有限公司
金额单位：人民币元

项	2011年1月至6月										所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	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	少数股东权益		
一、上年年末余额	210,000,000.00				25,513,163.01		210,437,596.22	-107,663.26	102,780,928.90		548,624,024.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	210,000,000.00				25,513,163.01		210,437,596.22	-107,663.26	102,780,928.90		548,624,024.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一)净利润							57,178,812.83	-52,960.08	8,176,868.36		65,302,721.11
(二)其他综合收益							57,178,812.83	-52,960.08	8,176,868.36		65,355,681.19
上述(一)和(二)小计							57,178,812.83	-52,960.08	8,176,868.36		65,302,721.11
(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											
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											
(五)所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(六)专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
四、本期期末余额	210,000,000.00				25,513,163.01		267,616,409.05	-160,623.34	110,957,797.26		613,926,745.98

法定代表人：

韩涛

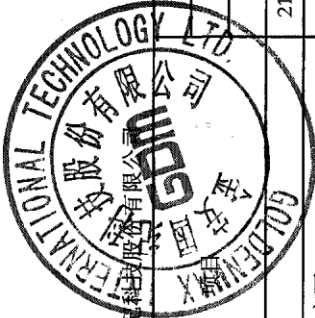
主管会计工作负责人：

陈毅龙

会计机构负责人：

陈毅龙

合并所有者权益变动表 (续一)



编制单位: 金安国统材料股份有限公司

金额单位: 人民币元

	2010年度										所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	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	少数股东权益		
一、上年年末余额	210,000,000.00				19,509,632.63		115,638,662.88	-28,065.20	89,219,746.54	434,339,976.85	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	210,000,000.00				19,509,632.63		115,638,662.88	-28,065.20	89,219,746.54	434,339,976.85	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,003,530.38		94,798,933.34	-79,598.06	13,561,182.36	114,284,048.02	
(一) 净利润							100,802,463.72		13,561,182.36	114,363,646.08	
(二) 其他综合收益								-79,598.06		-79,598.06	
上述(一)和(二)小计							100,802,463.72	-79,598.06	13,561,182.36	114,284,048.02	
(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					6,003,530.38		-6,003,530.38				
1、提取盈余公积					6,003,530.38		-6,003,530.38				
2、提取一般风险准备											
3、对所有者(或股东)的分配											
4、其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(六) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
四、本期末余额	210,000,000.00				25,513,163.01		210,437,596.22	-107,663.26	102,780,928.90	548,624,024.87	

法定代表人:

韩涛

主管会计工作负责人:

陈毅光

会计机构负责人:

高森水

陈毅光

合并所有者权益变动表 (续二)

编制单位: 金安国纪科技股份有限公司
金额单位: 人民币元

	2009年度										所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	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	少数股东权益		
一、上年年末余额	210,000,000.00				13,279,205.46			60,207,106.17	-23,485.40	86,433,474.58	369,896,300.81
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	210,000,000.00				13,279,205.46			60,207,106.17	-23,485.40	86,433,474.58	369,896,300.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,230,427.17			55,431,556.71	-4,579.80	2,786,271.96	64,443,676.04
(一) 净利润								58,331,520.65		1,673,190.59	60,004,711.24
(二) 其他综合收益									-4,579.80		-4,579.80
上述(一)和(二)小计								58,331,520.65	-4,579.80	1,673,190.59	60,000,131.44
(三) 所有者投入和减少资本		749,486.65						2,580,976.58		1,113,081.37	4,443,544.60
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		749,486.65						2,580,976.58		1,113,081.37	4,443,544.60
(四) 利润分配											
1、提取盈余公积								-5,366,652.19			
2、提取一般风险准备											
3、对所有者(或股东)的分配											
4、其他											
(五) 所有者权益内部结转		-749,486.65			863,774.98			-114,288.33			
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		-749,486.65			863,774.98			-114,288.33			
(六) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(七) 其他											
四、本期末余额	210,000,000.00				19,509,632.63			115,638,662.88	-28,065.20	89,219,746.54	434,339,976.85

法定代表人:

韩涛

主管会计工作负责人:

陈毅龙

会计机构负责人:

同林水

合并所有者权益变动表 (续三)

金额单位: 人民币元

编制单位: 金安国纪科技股份有限公司

2008年度

	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	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	74,242,250.38	114,052,230.59			39,943,389.10		-193,163.57	-7,072.26	33,553,030.98	261,590,665.22
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	74,242,250.38	114,052,230.59			39,943,389.10		-193,163.57	-7,072.26	33,553,030.98	261,590,665.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	135,757,749.62	-114,052,230.59			-26,664,183.64		60,400,269.74	-16,413.14	52,880,443.60	108,305,635.59
(一) 净利润							68,334,323.15		-1,001,264.56	67,333,058.59
(二) 其他综合收益								-16,413.14		-16,413.14
上述(一)和(二)小计							68,334,323.15	-16,413.14	-1,001,264.56	67,316,645.45
(三) 所有者投入和减少资本	135,757,749.62	-114,052,230.59			-33,788,302.92		-809,934.13		53,881,708.16	40,988,990.14
1、所有者投入资本	135,757,749.62	-114,052,230.59			-33,788,302.92		-809,934.13		53,881,708.16	40,988,990.14
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
(四) 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										
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	210,000,000.00				13,279,205.46		60,207,106.17	-23,485.40	86,433,474.58	369,896,300.81

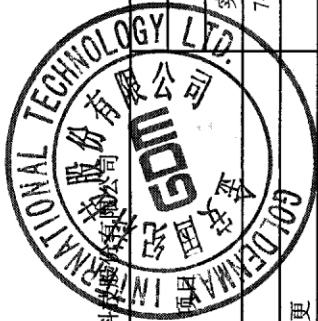
法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

陈毅

陈毅



母公司资产负债表

金额单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	2,271,239.81	52,651,606.43	52,737,239.61	27,644,307.37	短期借款	140,000,000.00	175,000,000.00	215,156,197.72	285,053,939.00
交易性金融资产					交易性金融负债				
应收票据	4,068,912.19	59,822,930.80	23,508,912.53	32,509,495.62	应付票据	10,920,217.31	7,007,764.00	44,101,731.01	
应收账款	3,717,578,853.39	243,678,828.10	288,483,848.77	334,784,690.26	应付账款	185,744,184.23	185,095,218.67	189,362,109.61	178,815,471.97
预付款项	3,009,643.09	7,616,839.03	4,255,919.33	3,158,809.23	预收款项	1,951,586.69	3,340,439.65	1,013,016.76	1,674,902.28
应收利息					应付职工薪酬			141,519.74	143,916.47
应收股利					应交税费	5,682,760.37	6,789,369.17	682,707.09	8,350,582.32
其他应收款	七、2	40,689,569.90	35,270,330.70	4,840,197.97	应付利息		237,622.50	334,584.19	
存货		67,360,239.76	86,808,754.01	39,173,932.73	应付股利				
一年内到期的非流动资产					其他应付款	11,551,613.50	2,084,379.39	11,664,324.70	2,042,915.34
其他流动资产					一年内到期的非流动负债				
流动资产合计	488,288,875.74	471,820,014.02	491,065,004.95	442,111,433.18	其他流动负债				
非流动资产：					流动负债合计	355,850,362.10	379,554,793.38	462,456,190.82	476,081,727.38
可供出售金融资产					非流动负债：				
持有至到期投资					长期借款				
长期应收款					应付债券				
长期股权投资	七、3	162,290,145.15	162,290,145.15	160,238,475.15	长期应付款				
投资性房地产					专项应付款				
固定资产	128,584,641.52	128,664,087.82	143,253,843.88	154,301,725.18	预计负债				
在建工程		7,351,908.01			递延所得税负债				
工程物资	3,304,797.55	3,304,797.55			其他非流动负债				
固定资产清理					非流动负债合计				
生产性生物资产					负债合计	355,850,362.10	379,554,793.38	462,456,190.82	476,081,727.38
油气资产					所有者权益(或股东权益)：				
无形资产	5,121,181.99	5,242,222.39	5,044,303.23	4,815,484.11	实收资本(或股本)	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00
开发支出					资本公积	5,340,690.58	5,340,690.58	5,340,690.58	5,340,690.58
商誉					减：库存股				
长期待摊费用					专项储备				
递延所得税资产	1,142,855.62	1,165,327.55	1,051,298.91	1,196,493.14	盈余公积	18,494,301.85	18,494,301.85	12,490,771.47	7,124,119.28
其他非流动资产					一般风险准备				
非流动资产合计	300,443,621.83	308,018,488.47	311,639,591.17	320,552,177.58	未分配利润	199,047,143.04	166,448,716.68	112,416,943.25	64,117,073.52
资产总计	788,732,497.57	779,838,502.49	802,704,596.12	762,663,610.76	所有者权益(或股东权益)合计	432,882,135.47	400,283,709.11	340,248,405.30	286,581,883.38
					负债和所有者权益(或股东权益)总计	788,732,497.57	779,838,502.49	802,704,596.12	762,663,610.76



法定代表人：  申涛

主管会计工作负责人：  陈毅

会计机构负责人：  周森水

母公司利润表



金额单位：人民币元

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度	项目	附注	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业收入	451,668,415.16	855,801,581.63	849,405,925.11	969,901,376.57	三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		38,351,089.82	68,417,232.18	60,197,179.16	81,296,373.00
减：营业成本	360,681,877.10	684,858,785.73	693,888,562.53	787,026,662.52	减：所得税费用		5,752,663.46	8,381,928.37	6,530,657.24	10,055,180.20
营业税金及附加	119,490.33	74,399.65	25,000.00	25,000.00	四、净利润(净亏损以“-”号填列)		32,598,426.36	60,035,303.81	53,666,521.92	71,241,192.80
销售费用	13,312,397.17	24,324,120.78	21,577,752.73	17,851,800.12						
管理费用	33,208,078.97	67,071,665.54	62,012,941.84	67,905,408.97						
财务费用	6,202,780.11	12,864,427.10	12,126,806.81	13,664,659.00						
资产减值损失	-149,812.96	1,439,811.97	819,482.53	2,643,008.64	五、每股收益：					
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					(一)基本每股收益					
投资收益(损失以“-”号填列)					(二)稀释每股收益					
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)	38,293,604.44	65,168,370.86	58,955,378.67	80,784,837.32	六、其他综合收益					
加：营业外收入	57,485.38	3,976,800.00	1,311,605.00	512,595.68						
减：营业外支出		727,938.68	69,804.51	1,060.00	七、综合收益总额		32,598,426.36	60,035,303.81	53,666,521.92	71,241,192.80
其中：非流动资产处置损失		727,938.68								

法定代表人：

陈毅龙

陈毅龙

主管会计工作负责人：

陈毅龙

会计机构负责人：

周森

母公司现金流量表

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度	附注	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
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	45,003,766.27	982,692,906.00	1,018,553,146.62	1,125,668,234.31		1,464,046.58	6,886,430.06	2,146,567.67	4,114,329.30
收到的税费返还	723,574.10	10,514,094.32	2,585,820.02	648,412.19				2,051,670.00	77,758,858.06
收到其他与经营活动有关的现金	994,148.51	5,876,113.85	3,452,855.40	2,304,797.74					
经营活动现金流入小计	455,754,488.88	999,083,114.17	1,024,591,822.04	1,128,621,444.24		1,464,046.58	6,886,430.06	4,198,237.67	81,873,187.36
购买商品、接受劳务支付的现金	398,819,239.96	849,158,190.04	826,078,609.53	976,839,236.03		-1,379,046.58	-6,886,430.06	-4,198,237.67	-81,863,687.36
支付给职工以及为职工支付的现金	18,335,296.74	26,515,020.84	23,559,958.18	22,208,024.61					
支付的各项税费	9,682,543.44	24,186,032.52	26,328,778.85	43,103,330.39					
支付其他与经营活动有关的现金	12,885,607.21	27,287,559.16	22,736,179.24	21,544,930.67					
经营活动现金流出小计	439,722,487.35	927,146,802.56	898,703,525.80	1,063,695,521.70		154,667,725.58	625,554,884.92	471,035,822.51	403,748,423.50
经营活动产生的现金流量净额	16,032,001.53	71,936,311.61	125,888,296.24	64,925,922.54		198,696,675.50	674,386,193.60	531,757,990.87	310,079,484.80
二、投资活动产生的现金流量：									
收回投资收到的现金						4,618,285.45	10,075,243.46	41,683,018.20	248,018,824.17
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	85,000.00			9,500.00					
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	85,000.00			9,500.00		203,314,960.95	684,461,437.06	573,441,009.07	558,098,308.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金						-48,647,235.37	-58,906,552.14	-102,405,186.56	-154,349,885.47
取得投资收益支付的现金									
支付其他与投资活动有关的现金									
投资活动现金流出小计						-550,107.94	-128,918.41	-291,983.95	-1,045,559.31
投资活动产生的现金流量净额						-34,544,388.36	6,014,411.00	18,992,888.06	-172,333,209.60
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									
支付其他与筹资活动有关的现金									
筹资活动现金流出小计									
筹资活动产生的现金流量净额									
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									
加：期初现金及现金等价物余额						52,651,606.43	46,637,195.43	27,644,307.37	199,977,516.97
六、期末现金及现金等价物余额						18,107,218.07	52,651,606.43	46,637,195.43	27,644,307.37

金额单位：人民币元



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈毅龙

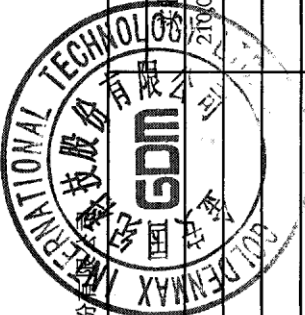
韩涛

陈毅龙

母公司所有者权益变动表

编制单位：金安国纪科技股份有限公司
 金额单位：人民币元

		2011年1月至6月						
项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,000,000.00	5,340,690.58			18,494,301.85		166,448,716.68	400,283,709.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	210,000,000.00	5,340,690.58			18,494,301.85		166,448,716.68	400,283,709.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润							32,598,426.36	32,598,426.36
(二)其他综合收益							32,598,426.36	32,598,426.36
上述(一)和(二)小计							32,598,426.36	32,598,426.36
(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								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	210,000,000.00	5,340,690.58			18,494,301.85		199,047,143.04	432,882,135.47



法定代表人：
 申涛

主管会计工作负责人：
 陈毅龙

会计机构负责人：
 周森水

母公司所有者权益变动表 (续一)

金额单位: 人民币元

项目	2010年度							
	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,000,000.00	5,340,690.58			12,490,771.47		112,416,943.25	340,248,405.30
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	210,000,000.00	5,340,690.58			12,490,771.47		112,416,943.25	340,248,405.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,003,530.38		54,031,773.43	60,035,303.81
(一) 净利润							60,035,303.81	60,035,303.81
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(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					6,003,530.38		-6,003,530.38	
1、提取盈余公积					6,003,530.38		-6,003,530.38	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	210,000,000.00	5,340,690.58			18,494,301.85		166,448,716.68	400,283,709.11

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

韩涛

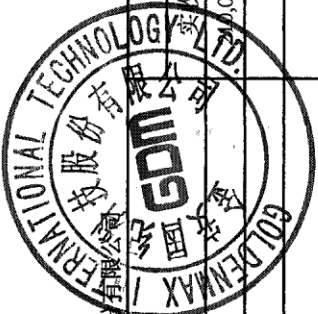
陈毅

陈毅

母公司所有者权益变动表 (续二)

金额单位: 人民币元

项目	2009年度							
	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,000,000.00	5,340,690.58			7,124,119.28		64,117,073.52	286,581,883.38
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	210,000,000.00	5,340,690.58			7,124,119.28		64,117,073.52	286,581,883.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,366,652.19		48,299,869.73	53,666,521.92
(一) 净利润							53,666,521.92	53,666,521.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配					5,366,652.19		-5,366,652.19	
1、提取盈余公积					5,366,652.19		-5,366,652.19	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	210,000,000.00	5,340,690.58			12,490,771.47		112,416,943.25	340,248,405.30



法定代表人:

主管会计工作负责人:

陈毅龙

主管会计工作负责人: 陈毅龙

会计机构负责人:

周森

母公司所有者权益变动表 (续三)

金额单位: 人民币元

项目	2008年度							所有者权益合计
	实收资本	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	
一、上年年末余额	74,242,250.38	108,699,350.27			30,250,253.14		876,758.09	214,068,611.88
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	74,242,250.38	108,699,350.27			30,250,253.14		876,758.09	214,068,611.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	135,757,749.62	-103,358,659.69			-23,126,133.86		63,240,315.43	72,513,271.50
(一)净利润							71,241,192.80	71,241,192.80
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本	135,757,749.62	-103,358,659.69			-30,250,253.14		-876,758.09	1,272,078.70
1、所有者投入资本	135,757,749.62	-103,358,659.69			-30,250,253.14		-876,758.09	1,272,078.70
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积					7,124,119.28		-7,124,119.28	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	210,000,000.00	5,340,690.58			7,124,119.28		64,117,073.52	286,581,883.38

法定代表人:

韩涛

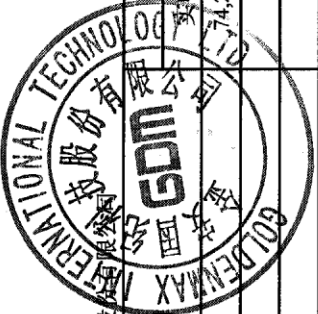
主管会计工作负责人

陈毅

陈毅

会计机构负责人:

周海



一、公司基本情况

1、历史沿革

金安国纪科技股份有限公司(以下简称“本公司”),前身为“上海国纪电子材料有限公司”成立于2000年10月19日。系于2000年10月经上海市松江区人民政府以沪松府外经字(2000)第406号文批准成立。相关的历史沿革情况如下:

(1) 上海国纪电子材料有限公司设立

成立时注册资本为510万美元,由上海东临实业有限公司(以下简称“东临实业”)投资占55%股权、国际层压板材有限公司投资占20%股权、品科有限公司投资(以下简称“香港品科”)投资占25%股权出资组建,取得上海市人民政府“外经贸沪松合资字(2000)第1489号”批准证书和工商企合沪总字第027691号(松江)企业法人营业执照。股权结构如下:

股东名称	出资额(美元)	占注册资本比例
上海东临实业有限公司	867,350.00	55.00%
品科有限公司	194,954.00	25.00%
国际层压板材有限公司	181,234.00	20.00%
合计	1,243,538.00	100.00%

上述股东投入资金经上海安信会计师事务所有限公司审验,并出具安业字(2001)第091号验资报告审验在案。

(2) 2002年增资

根据2001年12月5日董事会增资决议及上海市松江区人民政府沪松府外经字(2001)第650号《关于同意“上海国纪电子材料有限公司”增资的批复》,2002年3月25日增资260万美元,东临实业出资3,367,650.00美元、国际层压板材出资1,358,766.00美元、香港品科出资1,730,046.00美元,增资后注册资本为770万美元,增资后原股权比例不变,股权结构如下:

股东名称	出资额(美元)	占注册资本比例
上海东临实业有限公司	4,235,000.00	55.00%
品科有限公司	1,925,000.00	25.00%
国际层压板材有限公司	1,540,000.00	20.00%
合计	7,700,000.00	100.00%

上述增资经上海申信会计师事务所有限公司审验,并出具申信外验(2002)024号验资报告验证在案。

(3) 2006年股权转让(第一次股权转让)

根据2006年8月10日董事会决议及上海市松江区人民政府2006年8月22日沪松府外经字(2006)第343号“股权转让的批复”,东临实业将55%的股权、国际层压板材将20%的股权转让给上海东

临投资发展有限公司(以下简称“东临投资”)。该次股权转让后, 公司的股权结构变更为:

股东名称	出资额(美元)	占注册资本比例
上海东临投资发展有限公司	5,775,000.00	75.00%
品科有限公司	1,925,000.00	25.00%
合计	7,700,000.00	100.00%

(4) 2006年股权转让(第二次股权转让)

根据2006年12月12日董事会决议及上海市松江区人民政府2006年12月22日沪松府外经字(2006)第578号“股权转让的批复”, 香港品科将25%的股权, 东临投资将75%的股权转让给金安国际科技集团有限公司(以下简称“香港金安”)。此次股权转让后, 公司的股权结构变更为:

股东名称	出资额(美元)	占注册资本比例
金安国际科技集团有限公司	7,700,000.00	100.00%

(5) 2007年增资

根据2007年5月18日董事会决议及上海市松江区人民政府2007年5月25日沪松府外经字(2007)第206号批复同意, 公司注册资本增加50万美元, 变更后公司注册资金为820万美元, 投资人仍为香港金安。此次股权转让后, 公司的股权结构变更为:

股东名称	出资额(美元)	占注册资本比例
金安国际科技集团有限公司	8,200,000.00	100.00%

上述增资经上海申洲大通会计师事务所有限公司出具申洲大通(2007)验字第459号验资报告验证在案。于2007年8月14日取得的上海市工商行政管理局变更后核发的注册号为: 310000400249129号的企业法人营业执照。

(6) 2007年股权转让及增资

2007年12月根据公司股权转让协议规定, 并经上海市松江区对外经济委员会松外经委管发[2007]674号《关于同意上海国纪电子材料有限公司股权转让的批复》批准, 香港金安分别将其持有公司的原注册资本的59%股权计483.80万美元、3%股权计24.60万美元以评估价计715.1272万美元和36.3624万美元的价格溢价转让给东临投资和上海致安电子有限公司(以下简称“致安电子”)。

根据公司的董事会决议和修改后的章程, 公司申请增加注册资本91.1111万美元, 变更后的注册资本为911.1111万美元, 新增注册资本由新股东宁波杉杉创业投资有限公司(以下简称“杉杉创业”)、上海海齐投资咨询有限公司(以下简称“海齐投资”)、上海开诚投资有限公司(以下简称“开城投资”)、上海云灏广告有限公司(以下简称“云灏广告”)认缴, 上述增资已经上海市松江区人民政府颁发的“沪松府外经字[2007]第674号”《关于同意上海国纪电子材料有限公司股权转让、增资、变更经营年限及董事会的批复》和2007年12月29日上海市人民政府颁发变更后的商外资沪松合资字[2007]1489号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准。变

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

更注册资本后, 股权结构如下:

股东名称	出资额(美元)	占注册资本比例
上海东临投资发展有限公司	4,838,000.00	53.10%
金安国际科技集团有限公司	3,116,000.00	34.20%
宁波杉杉创业投资有限公司	637,778.00	7.00%
上海致安电子有限公司	246,000.00	2.70%
上海海齐投资咨询有限公司	91,111.00	1.00%
上海开诚投资有限公司	91,111.00	1.00%
上海云灏广告有限公司	<u>91,111.00</u>	<u>1.00%</u>
合计	<u>9,111,111.00</u>	<u>100.00%</u>

上述增资经上海上会会计师事务所有限公司出具上会师报字(2007)第 2189 号验资报告验证在案, 并于 2007 年 12 月 29 日办理了工商变更登记手续。

(7) 整体变更为股份有限公司

2008 年 5 月 8 日, 根据公司的股东大会决议、发起人协议和修改后的章程, 公司以 2007 年 12 月 31 日经审计后的净资产 214,068,611.88 元为基础进行整体变更, 折为股份公司的股份总额, 每股面值 1 元, 共计 21,000 万股, 未折股部分将计入股份公司的资本公积。上述变更已获得中华人民共和国商务部商资批(2008)538 号《商务部关于同意上海国纪电子材料有限公司整体改制为外商投资股份制公司的批复》批准。

2008 年 1 月 24 日, 经国家工商行政管理总局(国)名称变核外字[2008]第 23 号《外商投资企业名称变更核准通知书》核准, 上海国纪电子材料有限公司名称变更为金安国纪科技股份有限公司。变更注册资本后, 股权结构如下:

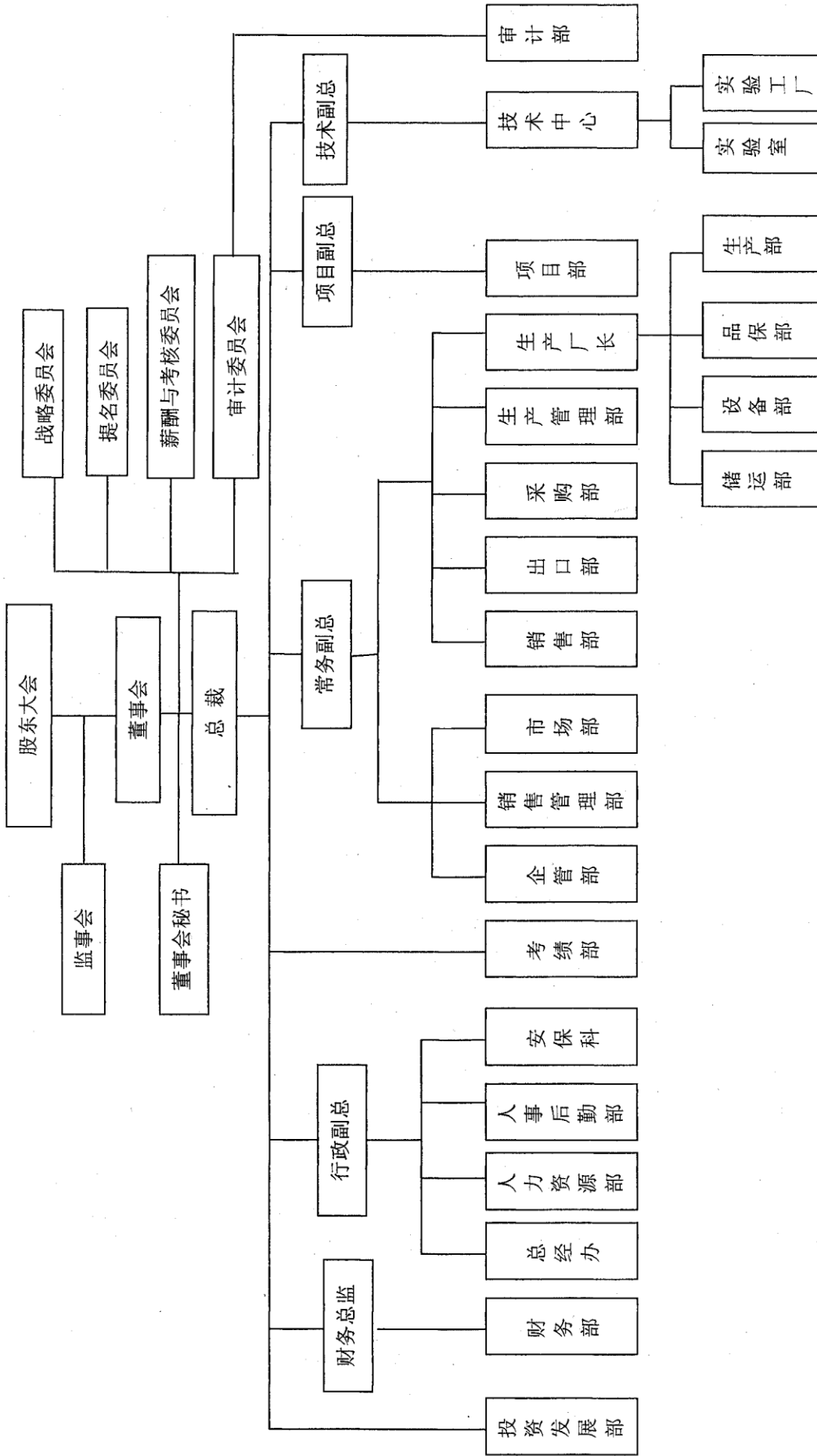
股东名称	出资额(元)	占注册资本比例
上海东临投资发展有限公司	111,510,000.00	53.10%
金安国际科技集团有限公司	71,820,000.00	34.20%
宁波杉杉创业投资有限公司	14,700,000.00	7.00%
上海致安电子有限公司	5,670,000.00	2.70%
上海海齐投资咨询有限公司	2,100,000.00	1.00%
上海开诚投资有限公司	2,100,000.00	1.00%
上海云灏广告有限公司	<u>2,100,000.00</u>	<u>1.00%</u>
合计	<u>210,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述改制经上海上会会计师事务所有限公司出具上会师报字(2008)第 1825 号验资报告验证在案, 并于 2008 年 6 月 30 日办理了工商变更登记手续。

2、注册地及总部地址

本公司是在上海市工商行政管理局登记注册的中外合资股份有限公司, 住所及总部地址均位于上海市松江工业区宝胜路 33 号。

3、基本组织架构



4、行业性质及经营范围

本公司是一家主营业务为生产销售覆铜板、半固化片等制造业企业。经营范围：各类覆铜箔板、绝缘材料、半固化片及相关产品的研发和新产品的开发；相关工艺、设备设施的研发及开发。生产各类覆铜箔板、绝缘材料、半固化片及相关制品，销售公司自产产品；以及上述产品及其同类产品（特定商品除外）的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务，并提供相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（涉及行政许可的凭许可证经营）。

5、主要产品、营业收入构成

本公司主要产品包括：各类覆铜板及半固化片，报告期内未发生主业变更情况。覆铜板及半固化片销售收入占本公司报告期内营业收入的比重分别为：2011年1月至6月98.21%、2010年度98.84%、2009年度98.64%、2008年度99.20%。

6、本公司控股股东为东临投资发展，持有本公司总股本的53.10%。本公司的实际控制人为自然人韩涛。

7、本财务报表于2011年8月16日，经公司第二届第三次董事会批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

报告期内报表项目没有发生计量属性的变化。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》（于2006年2月15日颁布）、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告涉及的会计期间自2008年1月1日起至2011年6月30日止。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权, 如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 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; 如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, 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。为进行企业合并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、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 应当抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并, 按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

- ① 一次交换交易实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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;
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;
- ③ 非同一控制下的企业合并中, 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 应当于发生时计入当期损益;
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 在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, 将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并, 对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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, 按照下列方法处理:

- ① 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;

② 经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, 其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权, 将该被投资单位认定为子公司, 纳入合并财务报表的合并范围。但是, 有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权, 满足下列条件之一的, 视为母公司能够控制被投资单位, 将该被投资单位认定为子公司, 纳入合并财务报表的合并范围。但是, 有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外:

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议, 拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时, 本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后, 由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时, 采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目,采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

② 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;以公允价值计量的交易性金融资产,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。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 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;

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);

③ 按照上述①②折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

① 单项金额重大的应收账款的确认标准: 单项金额大于等于500万的应收账款;

② 单项金额重大的其他应收款的确认标准: 单项金额大于等于500万的其他应收款;

③ 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法: 单独进行减值测试,根据其预计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单项重大应收款项,应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

① 信用风险特征组合的确定依据: 发生欠款对象解散或死亡、财务状况严重恶化、法律诉讼、严重超过信用期仍无回款迹象等导致应收款项收回存在较大风险的事项;

② 根据信用风险特征组合确定的计提方法:信用风险特征组合风险较大的应收款项按个别认定法计提坏账准备。

(3) 对于单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险不大的应收款项,与经单独测试未减值的应收款项一起,按账龄划分为若干组合,再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率,并结合现时情况,确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下(关联方除外):

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)	0.50%	0.50%
1-2年	20.00%	20.00%
2-3年	50.00%	50.00%
3-4年	80.00%	80.00%
4年以上	100.00%	100.00%

注:关联方按个别认定法计提坏账准备。

(2) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法:

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货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

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备,计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

- ① 产成品、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。
- ② 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。
- ③ 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 应当分别确定其可变现净值, 并与其相对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金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。初始投资成本包括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;
- ② 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;
- ③ 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作为初始投资成本, 合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本);
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算:

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价,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,投资企业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。

② 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。

在权益法核算时,当取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其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。

对于被投资单位除净损益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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时,应当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加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响,是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值,将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的,才能予以确认:

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧:

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10年-20年	10.00%	4.50%-9.00%
机器设备	10年	5.00%-10.00%	9.00%-9.50%
运输设备	5年	5.00%-10.00%	18.00%-19.00%
电子设备	5年	5.00%-10.00%	18.00%-19.00%

公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值, 将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

13、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出;

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产;

(3) 如存在可收回金额低于其账面价值, 将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

14、借款费用

(1) 公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用, 应当在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的, 开始资本化:

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

② 借款费用已经发生;

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序,借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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的一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

15、无形资产

(1) 无形资产,是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况;

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;

- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出, 以及公司预计支付有关支出的能力;
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制, 如特许使用期、租赁期等;
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了, 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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产, 在采用直线法计算摊销额时, 各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下:

名称	使用年限
土地使用权	50年
软件	5年
专利权	10年

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值, 将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

16、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的, 予以确认:

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- 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 交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度, 选用下列方法:

- 1) 已完工作的测量;
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例;
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本;
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 应当将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- ① 相关的经济利益很可能流入企业;
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司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。

(5) 披露建造合同的结果能够可靠估计的依据和确定合同完工进度的方法。

17、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

(1) 公司能够满足政府补助所附条件;

(2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补贴,应当分别下列情况处理:

① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日,分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础,两者之间存在差异的,确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上,将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益),但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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,应当减记递延所得税资产的账面价值。

19、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

2009年度,账龄在4年以上的应收款项计提坏账比例由原来80%变更为100%,该会计估计变更未对2009年度当期利润产生影响。

20、前期会计差错更正

报告期内未发生重大前期会计差错更正事项。

三、本财务报表编制过程的说明

本公司自2007年1月1日起执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”)。本申报财务报表中2008年度、2009年度、2010年度及2011年1月至6月数据系依据新会计准则编制。

四、主要税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%
营业税	房屋租赁收入等	5%
城市维护建设税	应缴增值税、营业税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	注

注：企业所得税

公司于2008年1月1日起执行中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》。

(1) 母公司：

2008年之前，根据1991年4月9日通过的《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，公司系在沿海经济开放区注册成立的生产性外商投资企业，所得税减按24%征收，地方所得税按3%征收，合计执行所得税税率为27%；同时，母公司符合“对生产性外商投资企业，经营期在10年以上的，从开始获利的年度起，第1年和第2年免征企业所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税”之规定，经主管税务机关审核批准，自2004年度进入获利年度起，第1年和第2年免征企业所得税和地方所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税和地方所得税。

2008年，依照《中华人民共和国企业所得税法》：“自2008年1月1日起，企业所得税的税率为25%”；“以前已经批准设立的企业，依照当时的税收法律、行政法规规定，享受低税率优惠的，按照国务院规定，可以在本法施行后五年内，逐步过渡到本法规定的税率；享受定期减免税优惠的，按照国务院规定，可以在本法施行后继续享受到期满为止，但因未获利而尚未享受优惠的，优惠期限从本法施行年度起计算”。

2008年12月25日，公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准，获得高新技术企业证书，有效期为3年。2009年4月2日，公司经上海市地方税务局松江区分局批准，享受高新技术企业减按15%税率优惠征收企业所得税。执行期限自2009年1月1日起至2010年12月31日止。依据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴”，因此2011年暂按15%税率预缴。

报告期内实际执行的企业所得税税率分别为：

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
税率	15.00%	15.00%	15.00%	12.50%

(2) 子公司:

① 上海国纪电子有限公司(以下简称“上海国纪”)

根据沪地税松三(2009)000015号上海市地方税务局松江区分局《企业所得税优惠审批结果通知书》, 上海国纪自2008年1月1日至2012年12月31日止, 享受企业所得税两免三减半。

公司2007年开始生产经营。报告期内实际执行的企业所得税税率为:

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
税率	12.50%	12.50%	-	-

② 国际层压板材有限公司(以下简称“国际层压板材”)

自2008年1月1日起, 企业所得税的税率为25%。报告期内实际执行的企业所得税税率为:

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
税率	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%

③ 金安国纪科技(珠海)有限公司(以下简称“珠海国纪”)

根据珠海市金湾区国家税务局珠金国税函[2008]48号“关于珠海国纪电子材料有限公司申请企业所得税减免税的批复”, 公司符合1991年4月9日通过的《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的相关规定, 享受从开始获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。从2008年度开始享受免征企业所得税。

报告期内实际执行的企业所得税税率为:

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
税率	12.50%	12.50%	-	-

④ 金安国际控股有限公司

根据香港《企业利得税条例》的规定, 自公司成立起适用的所得税率为16.5%。

报告期内实际执行的企业所得税税率为:

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
税率	16.50%	16.50%	16.50%	-

(3) 子公司投资的子公司

① 临安易京玻纤有限公司(以下简称“易京玻纤”)

自2008年1月1日起, 企业所得税的税率为25%。2009年7月22日临安易京玻纤有限公司经浙江省杭州市工商行政管理局临安分局核准注销。报告期内实际执行的企业所得税税率为:

项目	2009年1月至7月	2008年度
税率	25.00%	25.00%

② 深圳市国纪层压板材有限公司(以下简称“深圳国纪”)

根据《广东省经济特区条例》(1980年8月26日第五届全国人民代表大会常务委员第十五次会议批准施行)规定,经主管税务部门审核批准所得税减按15%征收。自2008年1月1日起,逐步享受过渡税率。2009年5月深圳市国纪层压板材有限公司已转让给自然人。报告期内实际执行的企业所得税税率为:

项目	2009年1月至4月	2008年度
税率	20.00%	18.00%

④ 国际层压板材(香港)有限公司

根据香港《企业利得税条例》的规定,2008年度适用的所得税率为17.5%,2009年及其以后年度适用的所得税率为16.5%。

报告期内实际执行的企业所得税税率为:

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
税率	16.50%	16.50%	16.50%	17.50%

五、企业合并及控股子公司

1、母公司所控制的各级子公司

通过“同一控制下的企业合并”方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	实收资本	经营范围
上海国纪电子有限公司	上海市松江工业区宝胜路33号	覆铜板 生产销售	760万美元	760万美元	生产高等级FR-4、FR-5覆铜板及其制品,销售公司自产品
国际层压板材有限公司	临安市锦城镇苕溪北路63号	覆铜板 生产销售	588万美元	588万美元	生产销售覆铜板箔玻璃布层压板,半固化片
金安国纪科技(珠海)有限公司	珠海市金湾区三灶镇琴石工业区琴石路8号	覆铜板 生产销售	3,500万美元	2,000万美元	生产销售资产覆铜板及半固化片等电子材料
临安市京玻纤有限公司	临安市锦城镇苕溪北路63号	玻璃纤维 布生产销售	100万	100万	生产、销售玻璃纤维布
深圳市国纪层压板材有限公司	深圳市宝安区26区前进一路创业广场002房	电子材料 及设备销售	100万	100万	覆铜层压板材、半固化片印制线路板、电子化工等电子材料及设备的销售
国际层压板材(香港)有限公司	香港新界荃湾青山道264-298号南丰中心楼810室	一般贸易	1万港币	1万港币	一般贸易

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表)

子公司名称	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
上海国纪电子有限公司	42,795,579.01	75.00%	75.00%	是	一级子公司
国际层压板材有限公司	22,997,967.03	75.00%	75.00%	是	一级子公司
金安国纪科技(珠海)有限公司	77,758,858.06	75.00%	75.00%	是	一级子公司
临安易京玻纤有限公司	1,000,000.00	75.00%	75.00%	是	一级子公司国际层压板 材有限公司持有 100%
深圳市国纪层压板材有限公司	1,000,000.00	75.00%	75.00%	是	二级子公司临安易京玻 纤有限公司持有 100%
国际层压板材(香港)有限公司	10,000.00 港币	100.00%	100.00%	是	二级子公司金安国际控 股有限公司持有 100%

通过“非同一控制下的企业合并”方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	实收资本	经营范围
金安国际控股有限公司	香港新界荃湾青山道 264- 298 号南丰中心楼 810 室	商业服务 国际贸易	230 万港币	230 万港币	商业服务, 国际贸易, 代理业务, 投资咨询, 投资管理

子公司名称	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
金安国际控股有限公司	2,300,000.00 港币	100.00%	100.00%	是	一级子公司

2、合并报表范围

纳入合并报表范围 的子公司名称	资产负债表合并日	利润表、现金流量表以及 股东权益变动表合并期间	持股比例	合并比例
上海国纪电子有限公司	2008年12月31日、2009年12月31日、 2010年12月31日、2011年6月30日	2008年度、2009年度、 2010年度、2011年1月至6月	75.00%	75.00%
国际层压板材有限公司	2008年12月31日、2009年12月31日、 2010年12月31日、2011年6月30日	2008年度、2009年度、 2010年度、2011年1月至6月	75.00%	75.00%
金安国纪科技 (珠海)有限公司	2008年12月31日、2009年12月31日、 2010年12月31日、2011年6月30日	2008年度、2009年度、 2010年度、2011年1月至6月	75.00%	75.00%
临安易京玻纤有限公司[注 1]	2008年12月31日	2008年度、2009年度1至6月	75.00%	100.00%
深圳市国纪层压板材有限公司[注 2]	2008年12月31日	2008年度、2009年1月至4月	75.00%	100.00%
金安国际控股有限公司	2008年12月31日、2009年12月31日、 2010年12月31日、2011年6月30日	2008年9-12月、2009年度、 2010年度、2011年1月至6月	100.00%	100.00%
国际层压板 材(香港)有限公司	2008年12月31日、2009年12月31日、 2010年12月31日、2011年6月30日	2008年度、2009年度、 2010年度、2011年1月至6月	100.00%	100.00%

注 1: 2009 年 7 月 22 日临安易京玻纤有限公司经浙江省杭州市工商行政管理局临安分局核准注
销。

注 2: 2009 年 5 月深圳市国纪层压板材有限公司已转让给自然人陈秀华。

3、“同一控制下企业合并”的判断依据

(1) 上海国纪电子有限公司: 2007年9月6日,本公司与金安国际科技集团有限公司(第二大股东)签订了《股权转让合同》,双方约定将金安国际科技集团有限公司持有的上海国纪75%股权转让给本公司。并于2007年11月6日办理了工商变更登记手续。

(2) 国际层压板材有限公司: 2007年9月8日,本公司与金安国际科技集团有限公司(第二大股东)签订《股权转让合同》,双方约定将金安国际科技集团有限公司75%的股权转让给本公司,根据合同规定国际层压板材2007年度的可分配利润由原股东享受,盈余公积按股东双方在该次变更后各自在注册资本中的出资比例享受。并于2007年10月9日办理了工商变更登记手续。

(3) 金安国纪科技(珠海)有限公司: 2007年9月6日,本公司与金安国际科技集团有限公司(第二大股东)签订《股权转让合同》,双方约定将金安国际科技集团有限公司75%的注册资本认缴股权转让给本公司。并于2007年10月30日办理了工商变更登记手续。

(4) 临安易京玻纤有限公司: 2007年3月12日,国际层压板材有限公司与原股东程爱仙(实际控制人韩涛的母亲)、喻萍签订《临安易京玻纤有限公司股权转让出资协议》双方约定程爱仙将其90%的股权全部转让给国际层压板材,喻萍将其10%的股权全部转让给国际层压板材,并于2007年3月16日办理了工商变更登记手续。

(5) 深圳市国纪层压板材有限公司: 2007年2月6日,临安易京玻纤有限公司与原股东韩涛(实际控制人)、程爱仙(实际控制人韩涛的母亲)签订《股权转让出资协议》,双方约定韩涛将其90%的股权,程爱仙将其10%的股权转让给易京玻纤。于2007年3月6日办理了工商变更登记手续。

(6) 国际层压板材(香港)有限公司: 2009年1月19日,金安国际控股有限公司与金安国际集团控股有限公司签订《股权转让协议》,根据协议金安国际集团控股有限公司将其持有的国际层压板材(香港)有限公司100%股权转让给金安国际控股有限公司,已在香港公司注册处办理了变更登记。

自参与合并的各方成立之日起,韩涛对上述参与合并的各方均拥有实际控制权,该项控制权的拥有并非暂时性拥有,上述合并符合“同一控制下的企业合并”之定义。

4、“非同一控制下企业合并”的判断依据

金安国际控股有限公司: 2008年9月9日, 金安国纪科技股份有限公司设立了全资子公司金安国际控股有限公司, 已在香港公司注册处办理了公司注册登记。

5、报告期内新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	净资产			
	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
金安国际控股有限公司	2,228,828.95	2,280,817.99	2,356,486.31	-
国际层压板材(香港)有限公司	382,138.68	357,148.48	321,684.09	294,822.14

名称	净利润			
	2011年6月30日	2010年度	2009年度	2008年度
金安国际控股有限公司	-233.54	3,477.66	-14,574.03	-
国际层压板材(香港)有限公司	33,479.33	47,064.01	27,458.02	96,924.06

(2) 报告期内不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳市国纪层压板材有限公司	-3,450,347.27	-369,398.98
临安易京玻纤有限公司	-978.22	-343.24

6、报告期内发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人
国际层压板材(香港)有限公司	原受金安国际集团控股有限公司控制	韩涛

名称	期初至合并日的收入			
	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
国际层压板材(香港)有限公司	-	-	32,707.63	133,309.53

名称	期初至合并日的净利润			
	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
国际层压板材(香港)有限公司	-	-	14,040.18	96,924.06

名称	期初至合并日的经营活动产生的现金流量净额			
	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
国际层压板材(香港)有限公司	-	-	5,426,786.43	3,737,196.26

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

7、重要子公司中少数股东权益情况

子公司名称	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
上海国纪电子有限公司	16,433,072.66	15,708,201.69	13,402,374.54	13,322,702.06
国际层压板材有限公司	15,792,208.83	14,844,459.11	13,650,419.19	12,426,937.33
金安国纪科技(珠海)有限公司	78,732,515.77	72,228,268.10	62,166,952.81	60,683,835.19
临安易京玻纤有限公司	-	-	-	-
深圳市国纪层压板材有限公司	-	-	-	-
金安国际控股有限公司	-	-	-	-
国际层压板材(香港)有限公司	=	=	=	=
合计	<u>110,957,797.26</u>	<u>102,780,928.90</u>	<u>89,219,746.54</u>	<u>86,433,474.58</u>

六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明

1、货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算汇率	折算人民币金额	外币金额	折算汇率	折算人民币金额
现金:						
人民币			27,091.35			144,381.70
小计			<u>27,091.35</u>			<u>144,381.70</u>
银行存款:						
美元	950,959.14	6.4716	6,154,227.16	4,382,487.65	6.6227	29,023,900.98
港币	4,079,377.15	0.8316	3,392,491.63	5,750,523.77	0.8509	4,893,293.19
日元			-			-
人民币			41,566,659.81			85,040,730.45
小计			<u>51,113,378.60</u>			<u>118,957,924.62</u>
其他货币资金:						
美元			-	39.24	6.6227	259.87
港币			-	5,141.88	0.8509	4,375.38
人民币			13,153,557.81			20,596,829.65
小计			<u>13,153,557.81</u>			<u>20,601,464.90</u>
合计			<u>64,294,027.76</u>			<u>139,703,771.22</u>

注1: 期末存放于境外的货币资金

项目	2011年6月30日			2009年12月31日		
	外币金额	折算汇率	折算人民币金额	外币金额	折算汇率	折算人民币金额
银行存款:						
美元	365,236.53	6.4716	2,363,664.72	366,689.71	6.6227	2,428,475.95
港币	4,069,170.26	0.8316	<u>3,384,003.37</u>	3,249,806.78	0.8509	<u>2,765,358.08</u>
合计			<u>5,747,668.09</u>			<u>5,193,834.03</u>

注2: 期末抵押、质押或冻结使用受限制货币资金详见本财务报表附注“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“14、所有权受到限制的资产”。

注3: 截至2011年6月30日, 货币资金余额较2010年12月31日余额大幅减少, 主要系公司支付以前年度采购款所致。

2、应收票据

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	62,667,625.26	88,608,059.34
商业承兑汇票	=	=
合计	<u>62,667,625.26</u>	<u>88,608,059.34</u>

已背书转让未到期票据如下:

项目	金额	到期日
银行承兑汇票	370,016,050.12	2011年7月至2011年12月

3、应收账款

账龄	2011年6月30日					
	外币金额	汇率	人民币	比例	坏账准备	净额
1年以内-美元	6,807,116.83	6.4716	44,052,937.28	6.35%	220,264.69	43,832,672.59
1年以内-港币	47,154,186.23	0.8316	39,214,364.35	5.65%	196,071.82	39,018,292.53
1年以内-人民币			597,260,283.92	86.10%	2,981,036.21	594,279,247.71
小计			<u>680,527,585.55</u>	<u>98.10%</u>	<u>3,397,372.72</u>	<u>677,130,212.83</u>
1-2年-美元	-	-	-	-	-	-
1-2年-港币	-	-	-	-	-	-
1-2年-人民币			6,637,670.98	0.96%	1,407,534.19	5,230,136.79
小计			<u>6,637,670.98</u>	<u>0.96%</u>	<u>1,407,534.19</u>	<u>5,230,136.79</u>
2-3年-美元	-	-	-	-	-	-
2-3年-港币	2,166,028.07	0.8316	1,801,312.27	0.26%	1,312,738.61	488,573.66
2-3年-人民币			1,129,197.46	0.16%	720,516.73	408,680.73
小计			<u>2,930,509.73</u>	<u>0.42%</u>	<u>2,033,255.34</u>	<u>897,254.39</u>
3-4年-美元	44,089.26	6.4716	285,328.06	0.04%	228,262.45	57,065.61
3-4年-港币	2,623,151.04	0.8316	2,181,464.87	0.31%	2,181,464.87	-
3-4年-人民币			1,152,140.24	0.17%	1,152,140.24	-
小计			<u>3,618,933.17</u>	<u>0.52%</u>	<u>3,561,867.56</u>	<u>57,065.61</u>
4年以上-美元	-	-	-	-	-	-
4年以上-港币	-	-	-	-	-	-
4年以上-人民币			-	-	-	-
小计			=	=	=	=
合计			<u>693,714,699.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,400,029.81</u>	<u>683,314,669.62</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表)

账龄	2010年12月31日					
	外币金额	汇率	人民币	比例	坏账准备	净额
1年以内-美元	8,956,102.67	6.6227	59,313,581.15	9.93%	296,567.91	59,017,013.24
1年以内-港币	45,575,243.20	0.8509	38,781,341.69	6.49%	193,906.71	38,587,434.98
1年以内-人民币			487,108,608.32	81.53%	2,422,278.51	484,686,329.81
小计			<u>585,203,531.16</u>	<u>97.95%</u>	<u>2,912,753.13</u>	<u>582,290,778.03</u>
1-2年-美元	-	-	-	-	-	-
1-2年-港币	1,174,992.58	0.8509	999,836.44	0.17%	199,967.29	799,869.15
1-2年-人民币			5,496,847.86	0.92%	1,179,369.57	4,317,478.29
小计			<u>6,496,684.30</u>	<u>1.09%</u>	<u>1,379,336.86</u>	<u>5,117,347.44</u>
2-3年-美元	44,089.24	6.6227	291,989.79	0.05%	145,994.90	145,994.89
2-3年-港币	3,417,651.71	0.8509	2,908,182.37	0.49%	2,908,182.37	-
2-3年-人民币			2,350,413.98	0.39%	1,907,195.11	443,218.87
小计			<u>5,550,586.14</u>	<u>0.93%</u>	<u>4,961,372.38</u>	<u>589,213.76</u>
3-4年以上-美元	-	-	-	-	-	-
3-4年以上-港币	196,534.81	0.8509	167,237.37	0.03%	167,237.37	-
3-4年以上-人民币			-	-	-	-
小计			<u>167,237.37</u>	<u>0.03%</u>	<u>167,237.37</u>	<u>-</u>
4年以上-美元	-	-	-	-	-	-
4年以上-港币	-	-	-	-	-	-
4年以上-人民币	-	-	-	-	-	-
小计			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合计			<u>597,418,038.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,420,699.74</u>	<u>587,997,339.23</u>

注1: 截至2011年6月30日, 无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

注2: 截至2011年6月30日, 应收本公司关联方单位款项, 详见“十二、关联方关系及其交易”之“③不存在控制关系的关联方应收应付款项余额”。

注3: 应收账款项目前五名客户金额合计及占应收账款总额比例如下:

单位名称	与本公司关系	2011年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例
YURIM ELECTRIC CO.,LTD	客户	20,631,988.24	1年以内	2.97%
常州澳弘电子有限公司	客户	18,584,405.40	1年以内	2.68%
荣晖电子(惠州)有限公司	客户	17,153,411.37	1年以内	2.47%
佛山市高明区中信华电子有限公司	客户	13,426,359.20	1年以内	1.94%
株洲南车时代电气股份有限公司	客户	<u>12,675,647.89</u>	1年以内	<u>1.83%</u>
合计		<u>82,471,812.10</u>		<u>11.89%</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

注4: 将应收账款按重要性分类

类别	2011年6月30日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	137,552,414.57	19.83%	687,762.07	136,864,652.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	556,162,284.86	80.17%	9,712,267.74	546,450,017.12
合计	<u>693,714,699.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,400,029.81</u>	<u>683,314,669.62</u>

类别	2010年12月31日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	114,411,704.44	19.15%	572,058.52	113,839,645.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	483,006,334.53	80.85%	8,848,641.22	474,157,693.31
合计	<u>597,418,038.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,420,699.74</u>	<u>587,997,339.23</u>

注5: 个别计提坏账准备如下

户名	2011年6月30日余额	计提比例	原因
海丰县旭东电子厂	3,161,382.68	100.00%	账龄2-3年、3-4年, 预计无法收回
宝安沙井镇沙头卓华电子	811,411.63	100.00%	账龄2-3年、3-4年, 预计无法收回
惠州阳光电子实业	182,539.38	100.00%	账龄2-3年, 预计无法收回
精工实业(国际)有限公司	164,486.12	100.00%	账龄2-3年、3-4年, 预计无法收回
梅州鸿泰电子有限公司	149,786.24	100.00%	账龄3-4年, 预计无法收回
东莞市永昇电子有限公司	100,000.00	100.00%	账龄1-2年, 预计无法收回

4、预付账款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	人民币金额	比例	外币金额	人民币金额	比例
1年以内-美元	-	-	-	2,061,471.92	13,652,510.08	53.35%
1年以内-港币	-	-	-	-	-	-
1年以内-人民币	-	18,071,857.23	99.39%	-	11,919,142.42	46.57%
小计	-	<u>18,071,857.23</u>	<u>99.39%</u>	-	<u>25,571,652.50</u>	<u>99.92%</u>
1-2年-美元	-	-	-	-	-	-
1-2年-港币	-	-	-	-	-	-
1-2年-人民币	-	110,729.00	0.61%	-	20,979.00	0.08%
小计	-	<u>110,729.00</u>	<u>0.61%</u>	-	<u>20,979.00</u>	<u>0.08%</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表)

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	人民币金额	比例	外币金额	人民币金额	比例
2-3年-美元	-	-	-	-	-	-
2-3年-港币	-	-	-	-	-	-
2-3年-人民币	-	-	-	-	-	-
小计		=	=		=	=
3年以上-美元	-	-	-	-	-	-
3年以上-港币	-	-	-	-	-	-
3年以上-人民币	-	-	-	-	-	-
小计		=	=		=	=
合计	=	<u>18,182,586.23</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>25,592,631.50</u>	<u>100.00%</u>

注1: 截至2011年6月30日, 无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

注2: 截至2011年6月30日, 金额较大的预付账款列示如下:

单位名称	款项性质或内容	金额	账龄
纽宝力精化(广州)有限公司	货款	14,013,664.96	1年以内
上海电力公司(松江)	电费	1,427,699.74	1年以内
南亚环氧树脂(昆山)有限公司	货款	1,104,072.00	1年以内

5、其他应收款

账龄	2011年6月30日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
1年以内	11,829,774.12	89.12%	59,148.87	11,770,625.25
1-2年	903,382.81	6.81%	180,676.56	722,706.25
2-3年	509,214.00	3.84%	254,607.00	254,607.00
3-4年	30,000.00	0.23%	24,000.00	6,000.00
4年以上	=	=	=	=
合计	<u>13,272,370.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>518,432.43</u>	<u>12,753,938.50</u>

账龄	2010年12月31日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
1年以内	13,904,822.06	90.20%	69,524.11	13,835,297.95
1-2年	1,472,054.30	9.55%	294,410.86	1,177,643.44
2-3年	8,800.00	0.06%	4,400.00	4,400.00
3-4年	30,000.00	0.19%	24,000.00	6,000.00
4年以上	=	=	=	=
合计	<u>15,415,676.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>392,334.97</u>	<u>15,023,341.39</u>

注1: 截至2011年6月30日, 无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

注2: 截至2011年6月30日, 无应收本公司关联方单位款项。

注3: 其他应收款项目金额较大的款项

单位名称	2011年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例
应收出口退税款	8,011,708.22	1年以内	60.36%
上市费用	3,020,000.00	1年以内	22.75%
合计	11,031,708.22		83.11%

注4: 将其他应收款按重要性分类

类别	2011年6月30日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	8,011,708.22	60.36%	40,058.54	7,971,649.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	5,260,662.71	39.64%	478,373.89	4,782,288.82
合计	13,272,370.93	100.00%	518,432.43	12,753,938.50

类别	2010年12月31日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	8,575,334.72	55.63%	42,876.67	8,532,458.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	6,840,341.64	44.37%	349,458.30	6,490,883.34
合计	15,415,676.36	100.00%	392,334.97	15,023,341.39

6、存货

(1) 存货账面价值

存货种类	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	净值	账面余额	跌价准备	净值
原材料	37,118,803.07	-	37,118,803.07	82,475,443.85	-	82,475,443.85
库存商品	58,963,584.94	2,097,224.10	56,866,360.84	52,704,656.50	2,690,482.50	50,014,174.00
在产品	15,220,962.47	-	15,220,962.47	10,570,300.48	-	10,570,300.48
自制半成品	6,911,851.60	-	6,911,851.60	13,671,039.52	-	13,671,039.52
包装物	124,873.39	-	124,873.39	151,152.69	-	151,152.69
低值易耗品	=	=	=	=	=	=
合计	118,340,075.47	2,097,224.10	116,242,851.37	159,572,593.04	2,690,482.50	156,882,110.54

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010年12月31日	本期计提额	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
库存商品	2,690,482.50	71,948.73	-	665,207.13	2,097,224.10

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
原值				
房屋建筑物	237,595,814.72	2,455,159.40	-	240,050,974.12
机器设备	318,851,668.54	7,930,192.91	418,933.94	326,362,927.51
电子及通讯设备	6,240,036.46	653,594.78	28,120.00	6,865,511.24
运输设备	5,726,513.86	704,180.75	289,700.00	6,140,994.61
办公设备	226,431.77	-	-	226,431.77
其他设备	1,849,882.40	422,168.41	-	2,272,050.81
合计	<u>570,490,347.75</u>	<u>12,165,296.25</u>	<u>736,753.94</u>	<u>581,918,890.06</u>
累计折旧				
房屋建筑物	38,465,652.56	5,394,984.47	-	43,860,637.03
机器设备	105,671,886.08	13,508,868.51	65,982.00	119,114,772.59
电子及通讯设备	3,630,382.69	432,622.92	25,308.00	4,037,697.61
运输设备	2,978,857.58	434,173.25	249,183.75	3,163,847.08
办公设备	163,031.04	20,378.96	-	183,410.00
其他设备	915,628.02	132,833.32	-	1,048,461.34
合计	<u>151,825,437.97</u>	<u>19,923,861.43</u>	<u>340,473.75</u>	<u>171,408,825.65</u>
固定资产净值	418,664,909.78	-	-	410,510,064.41
固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	418,664,909.78	-	-	410,510,064.41

(2) 2011年1月至6月固定资产共计提折旧19,923,861.43元。

(3) 2011年1月至6月固定资产增加额中8,553,285.36元系在建工程完工转入。

(4) 截至2011年6月30日无暂时闲置、融资租入、经营租出及持有待售情况的固定资产。

(5) 已经抵押的固定资产详见“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“14、所有权受到限制的资产”。

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

8、在建工程

(1) 工程项目类别

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
房屋建筑	350,000.00	-	350,000.00	1,073,230.00	-	1,073,230.00
机器设备	47,437,387.49	-	47,437,387.49	37,593,517.26	-	37,593,517.26
合计	47,787,387.49	-	47,787,387.49	38,666,747.26	-	38,666,747.26

(2) 重大在建工程本期变动情况

项目名称	2010年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少
机器设备	37,593,517.26	16,591,996.19	6,748,125.96	-

(续上表)

项目名称	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	2011年6月30日
机器设备	2,615,410.90	1,057,083.64	5.11%	自筹、借款	47,437,387.49

9、工程物资

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
待安装备件	3,304,797.55	3,304,797.55

10、无形资产

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
原值合计	21,605,027.23	-	-	21,605,027.23
其中: 土地使用权	20,748,056.12	-	-	20,748,056.12
累计摊销额合计	4,567,483.62	265,331.85	-	4,832,815.47
其中: 土地使用权	4,409,417.51	201,757.50	-	4,611,175.01
减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中: 土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	17,037,543.61	-	-	16,772,211.76
其中: 土地使用权	16,338,638.61	-	-	16,136,881.11

注1: 无形资产中已经进行了抵押的土地使用权见“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“14、所有权受到限制的资产”。

11、长期待摊费用

项目	原始金额	2010年12月31日	本期增加额	本期摊销额	2011年6月30日
装修费	533,890.00	498,297.33	-	53,389.01	444,908.32

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
坏账准备	1,674,999.13	1,469,751.05	1,368,473.61	1,463,719.19
存货跌价准备	452,319.00	557,652.62	314,527.56	490,169.60
开办费	26,629.38	53,258.75	106,517.51	159,776.26
可抵扣亏损	=	=	592,225.19	677,192.24
合计	<u>2,153,947.51</u>	<u>2,080,662.42</u>	<u>2,381,743.87</u>	<u>2,790,857.29</u>

(2) 确认递延所得税资产的依据

本公司经营活动正常、盈利能力良好, 持续经营能力不存在重大问题。外部环境没有重大变化, 在可预见的未来可以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, 因此将可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产予以确认。

(3) 据以确认递延所得税资产的暂时性差异金额

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
应收账款	10,400,029.81	9,420,699.74	7,733,490.13	8,395,840.10
其他应收款	518,432.43	392,334.97	1,005,284.41	721,146.86
开办费	213,035.02	426,070.03	852,140.06	1,278,210.10
存货跌价准备	2,097,224.10	2,690,482.50	1,258,110.25	1,960,678.39
未弥补亏损	=	=	4,737,801.49	5,417,537.91
合计	<u>13,228,721.36</u>	<u>12,929,587.24</u>	<u>15,586,826.34</u>	<u>17,773,413.36</u>

13、资产减值准备

项目	2010年	2011年1月至6月	2011年1月至6月减少数			2011年6月30日
	12月31日	计提数	转回	核销	合并范围减少	
坏账准备	9,813,034.71	1,105,427.53	-	-	-	10,918,462.24
其中: 应收账款	9,420,699.74	979,330.07	-	-	-	10,400,029.81
其他应收款	392,334.97	126,097.46	-	-	-	518,432.43
存货跌价准备	<u>2,690,482.50</u>	<u>71,948.73</u>	=	<u>665,207.13</u>	=	<u>2,097,224.10</u>
合计	<u>12,503,517.21</u>	<u>1,177,376.26</u>	=	<u>665,207.13</u>	=	<u>13,015,686.34</u>

14、所有权受到限制的资产

(1) 货币资金

项目	说明	2011年6月30日	2010年12月31日
银行存款	质押存款	-	1,636,992.00
其他货币资金	银行承兑汇票保证金	<u>2,784,021.75</u>	<u>7,952,269.00</u>
合计		<u>2,784,021.75</u>	<u>9,589,261.00</u>

注: 其他货币资金中银行承兑汇票保证金系票据到期日为3个月以上的银行承兑汇票的保证金。

(2) 已抵押的固定资产

① 固定资产抵押情况

抵押物名称	权证编号	面积(平方米)	2011.6.30净值	抵押期限
房屋建筑	房地松字2008第020426号	32,129.00	51,367,884.11	2010.8.30-2011.8.29
房屋建筑	临房权证锦城字第201104793号	272.44	163,495.94	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104794号	693.22	416,013.28	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104795号	607.15	364,361.19	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104796号	726.88	436,213.23	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104833号	1,024.82	615,012.16	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104834号	96.68	58,019.34	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104835号	2,440.63	1,464,664.16	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104836号	261.62	157,002.67	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104837号	641.86	385,191.26	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104838号	236.32	141,819.71	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104839号	355.70	213,461.71	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	临房权证锦城字第201104840号	6,122.85	3,674,427.87	2011.5.16-2014.5.30
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009179号	976.15	2,928,951.60	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009180号	25,642.88	76,941,816.66	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009181号	3,025.80	9,078,954.81	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009182号	2,596.44	7,790,654.19	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009183号	2,109.91	6,330,814.18	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009184号	1,912.29	5,737,852.63	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009185号	81.08	243,281.66	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009186号	327.58	982,908.33	2011.4.26-2014.4.25
房屋建筑	粤房地权证珠字第0200009187号	83.02	249,102.66	2011.4.26-2014.4.25
合计			169,741,903.35	

注: 固定资产中的房地产权证编号为“沪房地松字(2008)第020426号”的房产已经为本公司在中国民生银行股份有限公司上海分行的借款进行了抵押; 房产证编号为“临房权证锦城字第201104793号至201104796号”、房产证编号为“临房权证锦城字第201104833号至201104840号”的房产已经为子公司国际层压板材有限公司在上海浦东发展银行杭州分行临安支行的借款进行了抵押; 房产证编号为“粤房地权证珠字0200009179号至0200009187号”的房产已经为子公司金安国际科技(珠海)有限公司在中国农业银行珠海市三灶支行的借款进行抵押。

② 受到限制的固定资产账面价值

抵押物	2011年6月30日账面价值	2010年12月31日账面价值
固定资产-房屋建筑物	169,741,903.35	61,340,978.90

(3) 已抵押的无形资产

① 无形资产抵押情况

抵押物名称	权证编号	面积(平方米)	2011.06.30净值	抵押期限
土地使用权	房地松字(2008)第020426号注1	44,864.00	4,562,663.34	2010.8.30-2011.8.29
土地使用权	临国用(2006)第010024号注1	23,334.10	7,806,451.69	2011.5.16-2014.5.30
土地使用权	粤房地权证珠字第0200009178号注2	37,128.69	2,020,152.91	2011.4.26-2014.4.25
土地使用权	粤房地权证珠字第0200002072号注2	3,174.80	<u>399,262.10</u>	2011.4.26-2014.4.25
合计			<u>14,788,530.04</u>	

注1: 房地产权证编号为“沪房地松字(2008)第020426号”的土地使用权已经为本公司在中国民生银行股份有限公司上海分行的借款进行了抵押; 土地使用权证编号为“临国用(2006)第010024号”的土地使用权已经为子公司国际层压板有限公司在上海浦东发展银行杭州分行临安支行的借款进行了抵押; 房地产权证编号为“粤房地权证珠字第0200009178号”、“粤房地权证珠字第0200002072号”的土地使用权已经为子公司金安国际科技(珠海)有限公司在中国农业银行珠海市三灶支行的借款进行抵押。

② 受到限制的无形资产账面价值

抵押物	2011年6月30日账面价值	2010年12月31日账面价值
土地使用权	14,788,530.04	16,338,638.61

(4) 除上述用于抵押和质押的资产所有权受到限制外, 未有因其他原因造成所有权受到限制的资产。

15、短期借款

类别	2011年6月30日	
	币种	人民币金额
抵押借款	人民币	135,900,000.00
保证借款	人民币	169,921,835.30
委托贷款	人民币	=
合计		<u>305,821,835.30</u>

类别	2010年12月31日	
	币种	人民币金额
抵押借款	人民币	109,900,000.00
保证借款	人民币	129,021,835.30
委托贷款	人民币	<u>75,000,000.00</u>
合计		<u>313,921,835.30</u>

注1: 截至2011年6月30日, 本公司以部分房产及土地使用权为抵押向中国民生银行股份有限公司上海分行借款8,000万元。用于抵押的房产及土地使用权详见本财务报表附注“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“14、所有权受到限制的资产”。

注2: 截至2011年6月30日, 公司控股子公司国际层压板材有限公司以房产及土地使用权为抵押向上海浦东发展银行临安支行借款500万元。用于抵押的房产及土地使用权详见本财务报表附注“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“14、所有权受到限制的资产”。

注3: 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司金安国纪科技(珠海)有限公司以部分房产及土地使用权为抵押向中国农业银行珠海三灶支行借款5,090万元。

注4: 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司上海国纪电子有限公司向上海银行股份有限公司松江支行借款3,000万元, 由本公司提供保证担保, 同时, 上海东临实业有限公司以其所有或依法有权处分的存单提供质押担保。

注5: 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司上海国纪电子有限公司向上海松江民生村镇银行股份有限公司借款500万元, 由本公司提供保证担保。

注6: 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司金安国纪科技(珠海)有限公司向交通银行股份有限公司珠海分公司借款2,792.90342万元, 由本公司提供保证担保。

注7: 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司金安国纪科技(珠海)有限公司向交通银行股份有限公司珠海分公司借款2,358.83071万元, 用于购买生产设备和基建投资支出, 由上海东临实业有限公司提供保证金质押担保。

注8: 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司金安国纪科技(珠海)有限公司向交通银行股份有限公司珠海分公司借款2,340.4494万元, 用于购买生产设备和基建投资支出, 由本公司提供保证担保。

注9: 截至2011年6月30日, 本公司向上海松江民生村镇银行股份有限公司借款500万元, 由本公司控股子公司上海国纪电子有限公司提供保证担保。

注10: 截至2011年6月30日, 本公司向交通银行股份有限公司上海松江支行借款3,000万元, 由上海东临投资发展有限公司提供保证担保。

注11: 截至2011年6月30日, 本公司向兴业银行股份有限公司上海松江支行借款2,500万元, 由上海东临投资发展有限公司和自然人韩涛提供保证担保。

注12: 截至2011年6月30日, 本公司无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	115,313,185.42	171,399,817.01

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

17、应付账款

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
余额-美元	3,850,003.20	24,915,680.71	22,162,661.08	146,776,655.53
余额-人民币		<u>310,573,094.12</u>		<u>260,893,237.88</u>
合计		<u>335,488,774.83</u>		<u>407,669,893.41</u>
其中: 账龄超过1年的应付账款-人民币		103,974.10		192,613.54

注1: 截至2011年6月30日, 无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

注2: 截至2011年6月30日, 应付本公司关联方单位款项, 详见“十二、关联方关系及其交易”之“③不存在控制关系的关联方应收应付款项余额”。

18、预收账款

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
余额-美元	16,667.00	107,862.16	8,800.00	58,279.76
余额-港币	-	-	1,429,923.54	1,216,764.84
余额-人民币		<u>8,738,750.24</u>		<u>6,081,162.98</u>
合计		<u>8,846,612.40</u>		<u>7,356,207.58</u>
其中: 账龄超过1年的预收账款-人民币		-		-

注: 截至2011年6月30日, 无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

19、应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期支付额	2011年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	2,064,540.00	35,481,049.84	36,242,759.84	1,302,830.00
职工福利费	-	183,683.90	183,683.90	-
社会保险费	-	1,854,743.90	1,854,743.90	-
住房公积金	-	314,896.00	314,896.00	-
从税后利润中提取的职工奖励及福利基金	<u>3,264,901.49</u>	=	=	<u>3,264,901.49</u>
合计	<u>5,329,441.49</u>	<u>37,834,373.64</u>	<u>38,596,083.64</u>	<u>4,567,731.49</u>

截至2011年6月30日, 应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

20、应交税费

税种	计缴标准	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	详见本财务报表附注“四、主要税项”	4,428,115.10	-8,119,638.18
营业税	按5%税率计缴	6,250.00	6,250.00
企业所得税	详见本财务报表附注“四、主要税项”	6,180,710.18	5,795,373.63
城建税	按1%、5%、7%税率计缴	88,720.03	12,349.91
教育费附加	教育费附加按流转税的3%，地方教育费附加按流转税的2%	160,851.33	37,049.74
河道管理费	河道管理费按流转税的1%	22,745.31	12,349.91
堤围防护费	堤围防护费按营业收入0.07%	15,000.00	15,000.00
个人所得税		139,852.37	167,898.61
房产税	自用房产按房产原值扣除20%后按1.2%税率计缴 出租房产按租金收入12%税率计缴	2,696,872.05	1,762,355.94
土地使用税	按每年每平方米3-9元计缴	24,541.87	=
合计		<u>13,833,658.24</u>	<u>-311,010.44</u>

21、应付利息

债权人名称	2011年6月30日	2010年12月31日
上海东临实业有限公司	-	237,622.50
金安国际科技集团有限公司	=	=
合计	=	<u>237,622.50</u>

22、其他应付款

(1) 其他应付款类别

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
余额-美元	5,108,191.48	33,058,171.98	5,096,893.76	33,755,198.30
余额-人民币		<u>7,572,300.14</u>		<u>6,077,181.15</u>
合计		<u>40,630,472.12</u>		<u>39,832,379.45</u>
其中：账龄超过1年其他应付款-人民币		2,219,127.40		3,056,289.99
其中：账龄超过1年其他应付款-美元	5,000,000.00	32,358,000.00	5,000,000.00	33,113,500.00

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款

单位名称	款项性质或内容	原币	金额	账龄
金安国际集团有限公司	借款	5,000,000.00	32,358,000.00	3-4年

(3) 截至2011年6月30日无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付本公司关联方单位款项, 详见“十二、关联方关系及其交易”之“③不存在控制关系的关联方应收应付款项余额”。

23、股本

投资方名称	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
上海东临投资发展有限公司	111,510,000.00	111,510,000.00	111,510,000.00	111,510,000.00
金安国际科技集团有限公司	71,820,000.00	71,820,000.00	71,820,000.00	71,820,000.00
宁波杉杉创业投资有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00	14,700,000.00	14,700,000.00
上海致安电子有限公司	5,670,000.00	5,670,000.00	5,670,000.00	5,670,000.00
上海海齐投资咨询有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
上海开诚投资有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
上海云颢广告有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	<u>210,000,000.00</u>	<u>210,000,000.00</u>	<u>210,000,000.00</u>	<u>210,000,000.00</u>

注1: 本公司是成立于2000年10月19日。于2000年10月经上海市松江区人民政府以沪松府外经字(2000)第406号文批准成立。成立时注册资本为510万美元。由上海东临实业有限公司(以下简称“东临实业”)投资占55%股权、国际层压板材有限公司投资占20%股权、品科有限公司(以下简称“香港品科”)投资占25%股权出资组建, 2001年1月18日上述股东分别出资867,350.00美元、181,234.00美元、194,954.00美元, 投入资金经上海安信会计师事务所有限公司出具安业字(2001)第091号验资报告审验在案。

根据2001年12月5日董事会增资决议及上海市松江区人民政府沪松府外经字(2001)第650号《关于同意“上海国纪电子材料有限公司”增资的批复》, 2002年3月25日增资260万美元, 东临实业出资3,367,650.00美元、国际层压板材出资1,358,766.00美元、香港品科出资1,730,046.00美元, 增资后注册资本为770万美元, 增资后原股权比例不变。上述增资经上海申信会计师事务所有限公司出具申信外验(2002)024号验资报告验证在案。

注2: 根据2006年8月10日董事会决议及上海市松江区人民政府2006年8月22日沪松府外经字(2006)第343号“股权转让的批复”, 东临实业将55%的股权、国际层压板材将20%的股权转让给上海东临投资发展有限公司(以下简称“东临投资”)。根据2006年12月12日董事会决议及上海市松江区人民政府2006年12月22日沪松府外经字(2006)第578号“股权转让的批复”, 香港品科将25%的股权, 东临投资将75%的股权转让给金安国际科技集团有限公司(以下简称“香港国际”)。

注3: 根据2007年5月18日董事会决议及上海市松江区人民政府2007年5月25日沪松府外经字(2007)第206号批复同意, 公司注册资本增加50万美元, 变更后公司注册资金为820万美元, 投资人仍为香港国际。上述增资经上海申洲大通会计师事务所有限公司出具申洲大通(2007)验字第459号验资报告验证在案。

注4: 2007年12月根据公司股权转让协议规定,并经上海市松江区对外经济委员会松外经委管发[2007]号《关于同意上海国纪电子材料有限公司股权转让的批复》批准,香港国际分别将其持有贵公司的原注册资本的59%股权计483.80万美元、3%股权计24.60万美元以评估价计715.1272万美元和36.3624万美元的价格溢价转让给东临投资上海致安电子有限公司(以下简称“致安电子”)。

根据公司的董事会决议和修改后的章程,公司申请增加注册资本91.1111万美元,变更后的注册资本为91.1111万美元,新增注册资本由新股东宁波杉杉创业投资有限公司(以下简称“杉杉创业”)、上海海齐投资咨询有限公司(以下简称“海齐投资”)、上海开诚投资有限公司(以下简称“开城投资”)、上海云灏广告有限公司(以下简称“云灏广告”)认缴。

2007年12月宁波杉杉缴存7,000万元人民币按照增资协议约定折合949.1397万美元。其中63.7778万美元为实收资本,其余885.3619万美元转入资本公积。海齐投资缴存1,000万元人民币按照增资协议约定折合135.9213万美元。其中9.1111万美元为实收资本,其余126.8102万美元记入资本公积。开城投资缴存1,000万元人民币按照增资协议约定折合135.9213万美元。其中9.1111万美元为实收资本,其余126.8102万美元记入资本公积。云灏广告缴存1,000万元人民币按照增资协议约定折合135.9213万美元。其中9.1111万美元为实收资本,其余126.8102万美元记入资本公积。

上述增资已经上海市松江区人民政府颁发的“沪松府外经字[2007]第674号”《关于同意上海国纪电子材料有限公司股权转让、增资、变更经营年限及董事会的批复》和2007年12月29日上海市人民政府颁发变更后的商外资沪松合资字[2000]1489号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准。上述增资经上海上会会计师事务所有限公司出具上会师报字(2007)第2189号验资报告验证在案。并于2007年12月29日办理了工商变更登记手续。

注5: 根据2008年5月8日公司的股东大会决议、发起人协议和修改后章程规定,公司以2007年12月31日经审计后的净资产214,068,611.88元为基础进行整体折股,每股面值1元,共计21,000万股,未折股部分计入本公司的资本公积。2008年4月25日,经中华人民共和国商务部商资批(2008)538号文《商务部关于同意上海国纪电子材料有限公司整体改制为外商投资股份制公司的批复》的批准,商务部同意本公司依法整体变更为中外合资股份有限公司,并更名为金安国纪科技股份有限公司。2008年5月22日,商务部向本公司核发了商外资资审A字[2008]0098《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2008年6月30日,上海市工商行政管理局向本公司核发了注册号310000400249129《企业法人营业执照》。据此,本公司将变更前经审计的、截至2008年6月30日的注册资本74,242,250.38元、资本公积104,630,738.39元、盈余公积30,250,253.14元、未分配利润876,758.09元,共计人民币210,000,000.00元作为变更后的注册资本计入股本项下。至此,本公司依法整体变更设立为中外合资股份有限公司。上述注册资本业经上海上会会计师事务所有限公司上会师报字[2008]第1825号验资报告验证。

24、资本公积

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
资本溢价	-	-	-	-

(1) 2011年1月至6月资本公积增减变动情况

项目	2010年12月31日	2011年1月至6月增加	2011年1月至6月减少	2011年6月30日
资本溢价	-	-	-	-

(2) 2010年度资本公积增减变动情况

项目	2009年12月31日	2010年度增加	2010年度减少	2011年6月30日
资本溢价	-	-	-	-

注: 截止2011年6月30日, 因合并方的资本公积(资本溢价)余额不足, 被合并方在合并前实现的留存收益未予恢复的金额为2,320,434.49元。

(3) 2009年度资本公积增减变动情况

项目	2008年12月31日	2009年度增加	2009年度减少	2009年12月31日
资本溢价	-	749,486.65	749,486.65	-

注: 资本公积本年度增加系子公司资本公积增加所致, 本年度减少系将资本公积用于恢复同一控制下企业合并时未予恢复的盈余公积和未分配利润。

(4) 2008年度资本公积增减变动情况

项目	2007年12月31日	2008年度增加	2008年度减少	2008年12月31日
资本溢价	114,052,230.59	6,592,673.10	120,644,903.69	-

注1: 资本溢价2008年度增加系由于本公司净资产折股使已转回的同控制下企业合并产生的资本溢价恢复及对子公司金安国纪科技(珠海)有限公司投资产生资本溢价。

注2: 资本溢价2008年度减少计120,644,903.65元, 其中104,630,738.39元系本公司净资产折股, 详见本财务报表附注“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“23、股本”之“注5”; 其中16,014,165.30元系对同一控制下企业合并本公司对子公司金安国纪科技(珠海)有限公司投资产生的资本溢价转回。

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

25、盈余公积

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
法定盈余公积	20,367,857.07	20,367,857.07	14,364,326.69	8,768,775.83
任意盈余公积	5,145,305.94	5,145,305.94	5,145,305.94	4,510,429.63
合计	<u>25,513,163.01</u>	<u>25,513,163.01</u>	<u>19,509,632.63</u>	<u>13,279,205.46</u>

(1) 2011年1月至6月, 盈余公积增减变动情况

项目	2010年12月31日	2011年1月至6月增加	2011年1月至6月减少	2011年6月30日
法定盈余公积	20,367,857.07	-	-	20,367,857.07
任意盈余公积	5,145,305.94	=	=	5,145,305.94
合计	<u>25,513,163.01</u>	=	=	<u>25,513,163.01</u>

(2) 2010年度, 盈余公积增减变动情况

项目	2009年12月31日	2010年度增加	2010年度减少	2010年12月31日
法定盈余公积	14,364,326.69	6,003,530.38	-	20,367,857.07
任意盈余公积	5,145,305.94	=	=	5,145,305.94
合计	<u>19,509,632.63</u>	<u>6,003,530.38</u>	=	<u>25,513,163.01</u>

注: 2010年度, 盈余公积增加系根据公司2011年1月21日第一届董事会第十一次会议决议按2010年度净利润10%计提的法定公积金6,003,530.38元。

(3) 2009年度, 盈余公积增减变动情况

项目	2008年12月31日	2009年度增加	2009年度减少	2009年12月31日
法定盈余公积	8,768,775.83	5,595,550.86	-	14,364,326.69
任意盈余公积	4,510,429.63	634,876.31	=	5,145,305.94
合计	<u>13,279,205.46</u>	<u>6,230,427.17</u>	=	<u>19,509,632.63</u>

注: 2009年度, 盈余公积增加系(1)根据公司2010年7月7日第二次临时董事会决议按2009年度净利润10%计提的法定公积金5,366,652.19元; (2)处置子公司对原同一控制下企业合并产生的资本溢价恢复部分对应的盈余公积转回863,774.98元。

(4) 2008年度盈余公积增减变动情况

项目	2007年12月31日	2008年度增加	2008年度减少	2008年12月31日
法定盈余公积	32,818,915.07	7,124,119.28	31,174,258.52	8,768,775.83
任意盈余公积	7,124,474.03	=	2,614,044.40	4,510,429.63
合计	<u>39,943,389.10</u>	<u>7,124,119.28</u>	<u>33,788,302.92</u>	<u>13,279,205.46</u>

注1: 2008年度盈余公积增加系根据公司董事会决议按2008年度净利润10%计提的法定公积金;

注2: 2008年度盈余公积减少其中30,250,253.14元系本公司净资产折股, 详见本财务报表附注“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“23、股本”之“注5”; 其中3,538,049.78元系由于本公司净资产折股使已转回的同一控制下企业合并产生的资本溢价恢复部分所对应的盈余公积转回。

26、未分配利润

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
上年末未分配利润	210,437,596.22	115,638,662.88	60,207,106.17	-193,163.57
加: 会计政策变更	-	-	-	-
年初未分配利润	210,437,596.22	115,638,662.88	60,207,106.17	-193,163.57
净利润	57,178,812.83	100,802,463.72	58,331,520.65	68,334,323.15
可供分配的利润	267,616,409.05	216,441,126.60	118,538,626.82	68,141,159.58
减: 提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
提取法定盈余公积	-	6,003,530.38	5,366,652.19	7,124,119.28
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转增股本(注1)	-	-	-	876,758.09
其他(注2)	-	-	2,466,688.25	66,823.96
期末未分配利润	267,616,409.05	210,437,596.22	115,638,662.88	60,207,106.17

注1: 2008年6月本公司净资产折股, 详见本财务报表附注“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“23、股本”之“注5”。

注2: 系由于本公司净资产折股使已转回的同一控制下企业合并产生的资本溢价恢复部分所对应的未分配利润转回及已处置子公司的未分配利润转入。

27、少数股东权益

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
上年年末余额	102,780,928.90	89,219,746.54	86,433,474.58	33,553,030.98
加: 会计政策变更	-	-	-	-
本年年初余额	102,780,928.90	89,219,746.54	86,433,474.58	33,553,030.98
加: 本年增减变动金额	8,176,868.36	13,561,182.36	2,786,271.96	52,880,443.60
其中: 净利润	8,176,868.36	13,561,182.36	1,673,190.59	-1,001,264.56
所有者投入资本	-	-	-	53,881,708.16
分配股利	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
其他(注1)	-	-	1,113,081.37	-
期末余额	110,957,797.26	102,780,928.90	89,219,746.54	86,433,474.58

注1: 系由于2009年度合并范围变化, 处置子公司对应增加合并少数股东权益。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本按业务类别分类

业务类别	2011年1月至6月		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	999,465,924.94	864,422,043.94	135,043,881.00
其他业务	<u>18,213,152.11</u>	=	<u>18,213,152.11</u>
合计	<u>1,017,679,077.05</u>	<u>864,422,043.94</u>	<u>153,257,033.11</u>

业务类别	2010年度		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	1,871,502,623.96	1,608,856,205.55	262,646,418.41
其他业务	<u>21,885,538.72</u>	=	<u>21,885,538.72</u>
合计	<u>1,893,388,162.68</u>	<u>1,608,856,205.55</u>	<u>284,531,957.13</u>

业务类别	2009年度		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	1,152,930,472.07	981,523,112.62	171,407,359.45
其他业务	<u>15,899,999.19</u>	=	<u>15,899,999.19</u>
合计	<u>1,168,830,471.26</u>	<u>981,523,112.62</u>	<u>187,307,358.64</u>

业务类别	2008年度		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	1,313,299,283.70	1,121,979,480.85	191,319,802.85
其他业务	<u>10,627,248.20</u>	=	<u>10,627,248.20</u>
合计	<u>1,323,926,531.90</u>	<u>1,121,979,480.85</u>	<u>201,947,051.05</u>

(2) 营业收入按照地区分类

分类	2011年1月至6月		2010年度	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	611,398,779.79	514,821,499.40	940,159,017.90	817,067,661.00
华东地区	208,315,545.90	165,160,397.23	398,405,123.35	323,294,831.02
其他地区	63,526,036.16	54,638,200.61	106,772,581.21	91,763,734.73
境外地区	<u>134,438,715.20</u>	<u>129,801,946.70</u>	<u>448,051,440.22</u>	<u>376,729,978.80</u>
合计	<u>1,017,679,077.05</u>	<u>864,422,043.94</u>	<u>1,893,388,162.68</u>	<u>1,608,856,205.55</u>

分类	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	579,139,982.46	493,604,178.02	762,622,571.21	663,141,409.48
华东地区	269,014,043.04	219,970,721.36	251,247,871.19	200,183,160.78
其他地区	64,714,772.46	55,845,045.44	73,021,493.44	62,590,531.55
境外地区	<u>255,961,673.30</u>	<u>212,103,167.80</u>	<u>237,034,596.06</u>	<u>196,064,379.04</u>
合计	<u>1,168,830,471.26</u>	<u>981,523,112.62</u>	<u>1,323,926,531.90</u>	<u>1,121,979,480.85</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(3) 营业收入按照产品分类

分类	2011年1月至6月		2010年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	990,644,671.07	97.34%	1,857,626,026.66	98.11%
半固化片	8,821,253.87	0.87%	13,876,597.30	0.73%
其它	<u>18,213,152.11</u>	<u>1.79%</u>	<u>21,885,538.72</u>	<u>1.16%</u>
合计	<u>1,017,679,077.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,893,388,162.68</u>	<u>100.00%</u>

分类	2009年度		2008年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	1,146,552,195.02	98.09%	1,307,174,350.97	98.74%
半固化片	6,378,277.05	0.55%	6,124,932.73	0.46%
其它	<u>15,899,999.19</u>	<u>1.36%</u>	<u>10,627,248.20</u>	<u>0.80%</u>
合计	<u>1,168,830,471.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,323,926,531.90</u>	<u>100.00%</u>

(4) 营业成本按照产品分类

分类	2011年1月至6月		2010年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	858,254,706.87	99.29%	1,598,952,876.99	99.38%
半固化片	<u>6,167,337.07</u>	<u>0.71%</u>	<u>9,903,328.56</u>	<u>0.62%</u>
合计	<u>864,422,043.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,608,856,205.55</u>	<u>100.00%</u>

分类	2009年度		2008年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	977,526,857.38	99.59%	1,118,383,114.74	99.68%
半固化片	3,996,255.24	0.41%	3,596,366.11	0.32%
其它	=	=	=	=
合计	<u>981,523,112.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,121,979,480.85</u>	<u>100.00%</u>

(5) 公司向前五名客户销售总额及占公司全部营业收入的比例:

项目	2011年1月至6月		2010年度	
	销售总额	比例	销售总额	比例
前五名客户	91,755,515.34	9.02%	263,082,919.77	13.89%

项目	2009年度		2008年度	
	销售总额	比例	销售总额	比例
前五名客户	157,069,940.08	13.44%	142,005,980.78	10.73%

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

29、营业税金及附加

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
营业税	12,500.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00
城市维护建设税	483,001.93	12,349.91	-	5,424.36
教育费附加	495,131.83	94,719.84	88,662.95	95,985.46
堤围防护费	150,389.66	169,990.80	-	6,701.38
合计	1,141,023.42	302,060.55	113,662.95	133,111.20

30、销售费用

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
运输费	9,285,506.65	18,288,334.11	15,470,036.45	15,062,374.16
工资	6,101,825.86	7,149,927.10	5,572,919.93	5,332,940.51
佣金	2,091,801.61	5,280,222.00	3,393,708.03	2,628,609.27
办公费及差旅费	2,196,035.83	4,196,878.52	2,865,842.59	2,628,879.27
业务费	1,323,928.02	2,517,618.77	1,034,447.83	1,197,669.56
邮电通讯费	292,214.58	1,311,143.95	1,564,627.00	1,151,122.27
其他费用	1,495,459.96	5,330,851.10	3,099,456.88	2,687,886.52
合计	22,786,772.51	44,074,975.55	33,001,038.71	30,689,481.56

31、管理费用

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
研发费用	21,977,150.79	51,015,212.68	43,731,618.71	51,732,452.06
工资	5,257,452.98	7,903,601.09	6,603,974.30	7,062,544.93
折旧及摊销	4,302,328.50	7,686,981.49	7,446,098.76	7,054,969.64
办公费及差旅费等	1,845,532.91	4,817,756.16	3,420,718.18	1,700,951.34
上市费用	215,151.36	3,039,418.00	-	-
税费	2,122,438.93	2,278,590.50	2,790,824.94	541,901.51
社会保险费	1,696,580.44	2,262,140.65	1,230,567.47	1,111,992.29
修理费	1,740,215.73	1,937,552.91	320,635.17	210,666.05
业务费	1,072,134.71	1,797,885.67	1,589,227.88	1,420,185.35
其他费用	2,553,025.59	5,893,306.45	4,238,819.08	5,658,604.29
合计	42,782,011.94	88,632,445.60	71,372,484.49	76,494,267.46

32、财务费用

类别	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
利息支出	7,898,143.17	15,879,997.64	12,999,948.37	14,341,602.37
减: 利息收入	410,721.86	1,244,194.46	593,758.52	1,790,352.05
汇兑损失	1,258,466.49	3,687,432.81	1,052,477.34	2,342,479.21
减: 汇兑收益	-	-	-	-
手续费	1,328,505.98	2,849,016.15	1,695,361.37	1,650,113.02
合计	10,074,393.78	21,172,252.14	15,154,028.56	16,543,842.55

金安国纪科技股份有限公司
 2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
 (除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

33、资产减值损失

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
坏账损失	1,105,427.53	2,005,402.17	1,432,770.91	2,388,941.14
存货跌价损失	-593,258.40	1,432,372.25	-702,568.14	-61,282.92
合计	512,169.13	3,437,774.42	730,202.77	2,327,658.22

34、投资收益

主要项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
处置子公司损益	-	-	-999,999.00	-

35、营业外收入

主要项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
非流动资产处置利得	69,826.15	91,953.68	8,750.00	99,062.96
政府补助	47,500.00	6,025,134.10	1,650,605.00	1,839,500.00
其他	73,504.21	109,085.15	29,193.21	56,134.98
合计	190,830.36	6,226,172.93	1,688,548.21	1,994,697.94

其中：政府补助明细

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
上海高新技术成果转化项目扶持金	-	1,828,000.00	626,000.00	-
珠海市外商投资、加工贸易企业扩大内销奖励	-	420,000.00	-	-
珠海市科技扶持资金	-	1,400,000.00	-	1,000,000.00
杭州市循环经济专项奖励	27,500.00	109,800.00	240,000.00	52,500.00
临安市街道办奖励款	20,000.00	40,000.00	40,000.00	-
清洁生产企业奖	-	20,000.00	-	-
上海市自主创新产品扶持金	-	-	140,000.00	-
上海节能技改专项资金	-	465,800.00	391,450.00	-
专利资助款	-	-	4,155.00	-
上海市火炬计划项目资金	-	50,000.00	100,000.00	-
松江科委新产品项目资金	-	-	50,000.00	-
上市扶持金	-	800,000.00	-	500,000.00
杭州市扶优扶强奖励	-	-	50,000.00	-
杭州市开放型经济奖励	-	-	9,000.00	-
杭州市工业发展经费	-	-	-	140,000.00
退回城镇土地使用税	-	23,334.10	-	147,000.00
松江经委品牌奖励	-	200,000.00	-	-
小火电关停补助	-	35,200.00	-	-
松江科委专利补贴	-	3,000.00	-	-
松江科委科技进步奖	-	30,000.00	-	-
松江工业区管委会企业技术中心补贴	=	600,000.00	=	=
合计	47,500.00	6,025,134.10	1,650,605.00	1,839,500.00

36、营业外支出

主要项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
非流动资产处置损失	187,029.16	1,125,138.18	82,889.51	86,495.90
水利建设基金等	93,562.90	170,550.06	220,362.77	211,339.72
其他	13,425.00	55,530.00	122,717.70	111,695.00
合计	294,017.06	1,351,218.24	425,969.98	409,530.62

37、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
当期所得税费用	10,575,079.53	17,122,676.03	6,784,695.73	10,553,541.49
递延所得税费用	-73,285.09	301,081.45	409,113.42	-542,742.70
所得税费用合计	10,501,794.44	17,423,757.48	7,193,809.15	10,010,798.79

(2) 报告期内,本公司企业所得税税率详见本财务报表附注“四、主要税项”之“2、企业所得税”。

(3) 所得税费用与会计利润的关系

所得税费用=当期会计利润(进行永久性差异纳税调整后)×当期适用税率。

38、基本每股收益和稀释每股收益及计算过程

(1) 基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j + M_0 - S_k$$

其中: P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项目	序号	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
P_0	1	57,178,812.83	100,802,463.72	58,331,520.65	68,334,323.15
非经常性损益	2	-4,856.69	3,946,321.48	629,260.01	1,444,517.29
扣除非经常性损益后的 P_0	3=1-2	57,183,669.52	96,856,142.24	57,702,260.64	66,889,805.86
S_0	4	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	74,242,250.38
S_i 注1	5	-	-	-	135,757,749.62
S_i	6	-	-	-	-
S_i		-	-	-	-

(续上表)

Sj	7	-	-	-	-
Sk	8	-	-	-	-
M ₀	9	6	12	12	12
M _{i1}	10	-	-	-	-
M _{i2}		-	-	-	-
Mj	11	-	-	-	-
S	12	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00
基本每股收益	13	0.27	0.48	0.28	0.33
扣除非经常性损益后每股收益	14	0.27	0.46	0.27	0.32

注1: 2008年6月以公积金转增股本或股票股利分配方式增加股本情况见“六、对已经在合并财务报表中列示的重要项目的进一步说明”之“23、股本”之“注5”。

(2) 稀释每股收益计算过程

报告期内, 本公司不存在稀释性潜在普通股, 稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程一致。

39、其他综合收益

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
(1) 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-	-	-	-
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-	-	-
小计	=	=	=	=
(2) 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额				
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中	-	-	-	-
所享有的份额产生的所得税影响	-	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-	-	-
小计	=	=	=	=
(3) 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-	-	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-	-	-
小计	=	=	=	=
(4) 外币财务报表折算差额	-52,960.08	-79,598.06	-4,579.80	-16,413.14
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-	-	-
小计	<u>-52,960.08</u>	<u>-79,598.06</u>	<u>-4,579.80</u>	<u>-16,413.14</u>
(5) 其他	-	-	-	-
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-	-	-
小计	=	=	=	=
合计	<u>-52,960.08</u>	<u>-79,598.06</u>	<u>-4,579.80</u>	<u>-16,413.14</u>

以下第40—41项目内容是对合并现金流量表项目的说明。

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

40、现金流量补充资料

(1) 将净利润调节为经营现金流量情况

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
① 将净利润调节为经营现金流量	-	-	-	-
净利润	57,178,812.83	100,802,463.72	58,331,520.65	68,334,323.15
加: 少数股东损益	8,176,868.36	13,561,182.36	1,673,190.59	-1,001,264.56
加: 资产减值准备	512,169.13	3,437,774.42	730,202.77	2,327,658.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,923,861.43	39,187,092.26	24,338,061.02	21,814,577.29
无形资产摊销	265,331.85	488,646.47	446,058.38	321,459.96
长期待摊费用摊销	53,389.01	35,592.67	-	-
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)	117,203.01	1,033,184.50	74,139.51	-12,567.06
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)	8,655,529.98	16,401,541.59	13,258,571.33	15,306,218.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	999,999.00	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,285.09	301,081.45	409,113.42	-542,742.70
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)	41,232,517.57	-27,421,212.84	-74,709,069.09	30,953,409.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,997,636.42	-228,289,610.13	-7,507,769.42	139,345,425.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-110,246,012.50	213,287,212.53	153,306,395.08	-206,465,411.04
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-28,201,250.84	132,824,949.00	171,350,413.24	70,381,086.27
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本	-	-	-	-
1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	61,510,006.01	130,114,510.22	93,601,865.82	79,936,367.62
减: 现金的期初余额	130,114,510.22	93,601,865.82	79,936,367.62	217,073,805.77
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	-68,604,504.21	36,512,644.40	13,665,498.20	-137,137,438.15

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
现金	61,510,006.01	130,114,510.22	93,601,865.82	79,936,367.62
其中: 库存现金	27,091.35	144,381.70	222,263.68	52,588.43
可随时用于支付的银行存款	51,113,378.60	117,320,932.62	84,303,738.83	79,855,795.37
可随时用于支付的其他货币资金	10,369,536.06	12,649,195.90	9,075,863.31	27,983.82
现金等价物	-	-	-	-
其中: 3个月内到期的债券投资	-	-	-	-
期末现金及现金等价物余额	61,510,006.01	130,114,510.22	93,601,865.82	79,936,367.62

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

41、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
收到的往来款	224,816.00	1,907,653.34	3,908,678.45	1,666,646.31
政府补贴	797,500.00	6,025,134.10	1,458,155.00	1,339,500.00
其他	531,562.61	1,799,698.64	4,877,004.20	4,979,493.52
合计	1,553,878.61	9,732,486.08	10,243,837.65	7,985,639.83

42、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
运输费	6,120,219.35	15,355,288.12	15,470,062.45	12,339,439.60
支付往来款	1,439,656.93	4,855,965.68	633,088.55	3,313,494.70
佣金	3,991,801.61	3,980,222.00	3,393,708.03	2,362,117.01
办公费及差旅费	5,576,541.90	9,014,634.68	6,286,560.77	4,329,830.61
其他管理费用	3,396,818.55	7,602,572.26	10,666,773.95	10,513,926.35
其他销售费用	2,022,853.44	4,263,244.89	2,904,000.57	1,381,937.21
其他	1,347,837.74	3,410,364.96	373,744.44	1,819,674.71
合计	23,895,729.52	48,482,292.59	39,727,938.76	36,060,420.19

43、支付其他与投资活动有关的现金

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
处置子公司净现金流减少	-	-	1,564,605.88	-

金安国纪科技股份有限公司
 2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
 (除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

七、对已经在母公司财务报表中列示的重要项目的进一步说明

1、应收账款

账龄	2011年6月30日					
	外币金额	汇率	人民币	比例	坏账准备	净额
1年以内-美元	6,411,424.85	6.4716	41,492,177.06	12.41%	207,460.89	41,284,716.17
1年以内-港币	23,176,536.45	0.8316	19,274,071.24	5.77%	96,370.36	19,177,700.88
1年以内-人民币			264,538,539.97	79.13%	1,322,692.69	263,215,847.28
小计			<u>325,304,788.27</u>	<u>97.31%</u>	<u>1,626,523.94</u>	<u>323,678,264.33</u>
1-2年-美元	-	-	-	-	-	-
1-2年-港币	-	-	-	-	-	-
1-2年-人民币			4,485,601.67	1.34%	977,120.33	3,508,481.34
小计			<u>4,485,601.67</u>	<u>1.34%</u>	<u>977,120.33</u>	<u>3,508,481.34</u>
2-3年-美元	-	-	-	-	-	-
2-3年-港币	1,075,042.07	0.8316	894,026.49	0.27%	859,095.72	34,930.77
2-3年-人民币			714,353.90	0.21%	357,176.95	357,176.95
小计			<u>1,608,380.39</u>	<u>0.48%</u>	<u>1,216,272.67</u>	<u>392,107.72</u>
3-4年-美元	-	-	-	-	-	-
3-4年-港币	2,623,151.04	0.8316	2,181,464.87	0.65%	2,181,464.87	-
3-4年-人民币			738,019.24	0.22%	738,019.24	-
小计			<u>2,919,484.11</u>	<u>0.87%</u>	<u>2,919,484.11</u>	-
4年以上-美元	-	-	-	-	-	-
4年以上-港币	-	-	-	-	-	-
4年以上-人民币			-	-	-	-
小计			=	=	=	=
合计			<u>334,318,254.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,739,401.05</u>	<u>327,578,853.39</u>

账龄	2010年12月31日					
	外币金额	汇率	人民币	比例	坏账准备	净额
1年以内-美元	8,047,773.37	6.6227	53,297,988.70	21.31%	266,489.94	53,031,498.76
1年以内-港币	16,469,198.91	0.8509	14,014,135.43	5.60%	70,070.68	13,944,064.75
1年以内-人民币			173,601,785.45	69.41%	866,440.23	172,735,345.22
小计			<u>240,913,909.58</u>	<u>96.32%</u>	<u>1,203,000.85</u>	<u>239,710,908.73</u>
1-2年-美元	-	-	-	-	-	-
1-2年-港币	84,006.58	0.8509	71,483.72	0.03%	14,296.74	57,186.98
1-2年-人民币			4,434,391.91	1.77%	966,878.39	3,467,513.52
小计			<u>4,505,875.63</u>	<u>1.80%</u>	<u>981,175.13</u>	<u>3,524,700.50</u>
2-3年-美元	-	-	-	-	-	-
2-3年-港币	3,417,651.71	0.8509	2,908,182.37	1.16%	2,908,182.37	-
2-3年-人民币			1,624,456.98	0.65%	1,181,238.11	443,218.87
小计			<u>4,532,639.35</u>	<u>1.81%</u>	<u>4,089,420.48</u>	<u>443,218.87</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表)

3-4年-美元	-	-	-	-	-	-
3-4年-港币	196,534.81	0.8509	167,237.37	0.07%	167,237.37	-
3-4年-美元	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	<u>167,237.37</u>	<u>0.07%</u>	<u>167,237.37</u>	=
4年以上-美元	-	-	-	-	-	-
4年以上-港币	-	-	-	-	-	-
4年以上-人民币	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	=	=	=	=
合计			<u>250,119,661.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,440,833.83</u>	<u>243,678,828.10</u>

注1: 截至2011年6月30日, 无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

注2: 应收账款项目前五名客户金额合计及占应收账款总额比例如下:

单位名称	与本公司关系	2011年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例
YURIM ELECTRIC CO.,LTD	客户	20,631,988.24	1年以内	6.17%
常州澳弘电子有限公司	客户	18,584,405.40	1年以内	5.56%
荣晖电子(惠州)有限公司	客户	13,958,508.86	1年以内	4.18%
佛山市高明区中信华电子有限公司	客户	13,426,359.20	1年以内	4.02%
株洲南车时代电气股份有限公司	客户	<u>12,675,647.89</u>	1年以内	<u>3.79%</u>
合计		<u>79,276,909.59</u>		<u>23.72%</u>

注3: 将应收账款按重要性分类

类别	2011年6月30日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	107,706,082.47	32.22%	538,530.41	107,167,552.06
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	<u>226,612,171.97</u>	<u>67.78%</u>	<u>6,200,870.64</u>	<u>220,411,301.33</u>
合计	<u>334,318,254.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,739,401.05</u>	<u>327,578,853.39</u>

类别	2010年12月31日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	70,721,828.87	28.28%	353,609.14	70,368,219.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	<u>179,397,833.06</u>	<u>71.72%</u>	<u>6,087,224.69</u>	<u>173,310,608.37</u>
合计	<u>250,119,661.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,440,833.83</u>	<u>243,678,828.10</u>

注4: 个别计提坏账准备如下

户名	2011年6月30日余额	计提比例	原因
海丰县旭东电子厂	2,435,425.68	100.00%	账龄2-4年, 预计无法收回
宝安沙井镇沙头卓华电子	811,411.63	100.00%	账龄2-4年, 预计无法收回
惠州阳光电子实业	182,539.38	100.00%	账龄2-3年, 预计无法收回
精工实业(国际)有限公司	164,486.12	100.00%	账龄2-4年, 预计无法收回
梅州鸿泰电子有限公司	149,786.24	100.00%	账龄3-4年, 预计无法收回
东莞市永昇电子有限公司	100,000.00	100.00%	账龄1-2年, 预计无法收回

2、其他应收款

账龄	2011年6月30日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
1年以内	25,475,620.27	45.12%	20,026.31	25,455,593.96
1-2年	30,873,903.91	54.68%	173,368.68	30,700,535.23
2-3年	112,614.00	0.20%	56,307.00	56,307.00
3-4年	-	-	-	-
4年以上	=	=	=	=
合计	<u>56,462,138.18</u>	<u>100.00%</u>	<u>249,701.99</u>	<u>56,212,436.19</u>

账龄	2010年12月31日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
1年以内	8,072,126.91	19.75%	19,180.61	8,052,946.30
1-2年	32,795,779.50	80.25%	159,155.90	32,636,623.60
2-3年	-	-	-	-
3年以上	=	=	=	=
合计	<u>40,867,906.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>178,336.51</u>	<u>40,689,569.90</u>

注1: 截至2010年12月31日, 无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

注2: 截至2010年12月31日, 应收本公司关联方单位款项, 详见“十二、关联方关系及其交易”之“③不存在控制关系的关联方应收应付款项余额”。

注3: 期末其他应收款项目前五大额款项列示如下:

单位名称	2011年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例
金安国纪科技(珠海)有限公司	50,110,000.00	1年以内,1-2年	88.75%
上市费用	3,020,000.00	1年以内	5.35%
国际层压板材(香港)有限公司	1,367,418.12	1年以内	2.42%
应收出口退税	657,269.94	1年以内	1.16%
备用金	<u>613,984.60</u>	1年以内	<u>1.09%</u>
合计	<u>55,768,672.66</u>		<u>98.77%</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

注4: 将其他应收款按重要性分类

类别	2011年6月30日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	50,110,000.00	88.75%	-	50,110,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	6,352,138.18	11.25%	249,701.99	6,102,436.19
合计	56,462,138.18	100.00%	249,701.99	56,212,436.19

类别	2010年12月31日			
	金额	占总额的比例	坏账准备	净值
单项金额重大的款项	35,000,000.00	85.64%	-	35,000,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项	-	-	-	-
其他不重大款项	5,867,906.41	14.36%	178,336.51	5,689,569.90
合计	40,867,906.41	100.00%	178,336.51	40,689,569.90

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资增减变动

项目	2010年12月31日	2011年1月至6月增加	2011年1月至6月减少	2011年6月30日
长期股权投资	162,290,145.15	=	=	162,290,145.15
合计	162,290,145.15	=	=	162,290,145.15
减: 长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	162,290,145.15	-	-	162,290,145.15

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	2011年6月30日	投资到期日	占被投资单位注册资本的比例
上海国纪电子有限公司	44,108,109.35	2019-10-28	75.00%
国际层压板材有限公司	37,099,429.04	2017-12-07	75.00%
金安国纪科技(珠海)有限公司	79,030,936.76	2056-9-18	75.00%
金安国际控股有限公司	2,051,670.00	-	100.00%
合计	162,290,145.15		

(3) 子公司投资变动情况如下:

① 本期变动

被投资单位名称	2010年12月31日	本期增加投资	本期减少投资
上海国纪电子有限公司	44,108,109.35	-	-
国际层压板材有限公司	37,099,429.04	-	-
金安国纪科技(珠海)有限公司	79,030,936.76	-	-
金安国际控股有限公司	2,051,670.00	=	=
合计	162,290,145.15	=	=

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表)

被投资单位名称	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利	2011年6月30日
上海国纪电子有限公司	-	-	44,108,109.35
国际层压板材有限公司	-	-	37,099,429.04
金安国纪科技(珠海)有限公司	-	-	79,030,936.76
金安国际控股有限公司	=	=	<u>2,051,670.00</u>
合计	=	=	<u>162,290,145.15</u>

② 累计变动

被投资单位名称	初始投	累计增	累计减	被投资单位权	累计分得	2011年
	资成本	加投资	少投资	益累计增减额	现金红利	
上海国纪电子有限公司	44,108,109.35	-	-	-	-	44,108,109.35
国际层压板材有限公司	37,099,429.04	-	-	-	-	37,099,429.04
金安国纪科技(珠海)有限公司	79,030,936.76	-	-	-	-	79,030,936.76
金安国际控股有限公司	<u>2,051,670.00</u>	=	=	=	=	<u>2,051,670.00</u>
合计	<u>162,290,145.15</u>	=	=	=	=	<u>162,290,145.15</u>

注1: 被投资单位基本情况详见本财务报表附注“五、企业合并及控股子公司”之“1、母公司所控制的子公司”。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本按业务类别分类

业务类别	2011年1月至6月		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	443,653,907.11	360,681,877.10	82,972,030.01
其他业务	<u>8,014,508.05</u>	=	<u>8,014,508.05</u>
合计	<u>451,668,415.16</u>	<u>360,681,877.10</u>	<u>90,986,538.06</u>

业务类别	2010年度		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	842,471,245.84	684,858,785.73	157,612,460.11
其他业务	<u>13,330,335.79</u>	=	<u>13,330,335.79</u>
合计	<u>855,801,581.63</u>	<u>684,858,785.73</u>	<u>170,942,795.90</u>

业务类别	2009年度		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	837,839,234.46	693,888,562.53	143,950,671.93
其他业务	<u>11,566,690.65</u>	=	<u>11,566,690.65</u>
合计	<u>849,405,925.11</u>	<u>693,888,562.53</u>	<u>155,517,362.58</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表)

业务类别	2008年度		
	收入金额	成本金额	毛利
主营业务	962,519,835.68	787,026,662.52	175,493,173.16
其他业务	<u>7,381,540.89</u>	-	<u>7,381,540.89</u>
合计	<u>969,901,376.57</u>	<u>787,026,662.52</u>	<u>182,874,714.05</u>

(2) 营业收入按照地区分类

① 营业收入按照地区分类

分类	2011年1月至6月		2010年度	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	161,274,800.50	131,277,090.89	315,344,528.75	256,818,494.64
华东地区	132,693,707.69	101,289,381.79	213,399,491.34	162,461,239.02
其他地区	30,553,743.17	24,821,860.95	41,734,244.02	33,889,266.81
境外地区	<u>127,146,163.80</u>	<u>103,293,543.47</u>	<u>285,323,317.52</u>	<u>231,689,785.26</u>
合计	<u>451,668,415.16</u>	<u>360,681,877.10</u>	<u>855,801,581.63</u>	<u>684,858,785.73</u>

分类	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	421,894,688.86	348,403,523.25	507,209,988.09	407,305,238.44
华东地区	174,241,496.95	135,730,031.27	184,647,048.55	151,526,055.68
其他地区	28,740,661.86	23,802,676.84	41,009,743.87	33,657,342.61
境外地区	<u>224,529,077.44</u>	<u>185,952,331.17</u>	<u>237,034,596.06</u>	<u>194,538,025.79</u>
合计	<u>849,405,925.11</u>	<u>693,888,562.53</u>	<u>969,901,376.57</u>	<u>787,026,662.52</u>

② 营业收入按照产品分类

分类	2011年1月至6月		2010年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	441,409,288.53	97.73%	840,123,852.00	98.17%
半固化片	2,244,618.58	0.50%	2,347,393.84	0.27%
其它	<u>8,014,508.05</u>	<u>1.77%</u>	<u>13,330,335.79</u>	<u>1.56%</u>
合计	<u>451,668,415.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>855,801,581.63</u>	<u>100.00%</u>

分类	2009年度		2008年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	832,007,977.03	97.95%	957,660,311.46	98.74%
半固化片	5,831,257.43	0.69%	4,859,524.22	0.50%
其它	<u>11,566,690.65</u>	<u>1.36%</u>	<u>7,381,540.89</u>	<u>0.76%</u>
合计	<u>849,405,925.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>969,901,376.57</u>	<u>100.00%</u>

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

③ 营业成本按照产品分类

分类	2011年1月至6月		2010年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	359,345,416.38	99.63%	683,403,480.71	99.79%
半固化片	1,336,460.72	0.37%	1,455,305.02	0.21%
其它	=	=	=	=
合计	<u>360,681,877.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>684,858,785.73</u>	<u>100.00%</u>

分类	2009年度		2008年度	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
覆铜板	690,265,842.83	99.48%	784,398,949.06	99.67%
半固化片	3,622,719.70	0.52%	2,627,713.46	0.33%
其它	=	=	=	=
合计	<u>693,888,562.533</u>	<u>100.00%</u>	<u>787,026,662.52</u>	<u>100.00%</u>

④ 公司向前五名客户销售总额及占公司全部营业收入的比例:

分类	2011年1月至6月		2010年度	
	销售总额	比例	销售总额	比例
前五名客户	85,934,620.55	19.03%	195,198,811.14	22.81%

分类	2009年度		2008年度	
	销售总额	比例	销售总额	比例
前五名客户	163,124,404.21	19.20%	140,932,747.77	14.53%

5、现金流量表补充资料

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	32,598,426.36	60,035,303.81	53,666,521.92	71,241,192.80
加: 资产减值准备	-149,812.96	1,439,811.97	819,482.53	2,643,008.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,183,988.14	14,397,342.63	14,127,963.56	13,685,764.89
无形资产摊销	121,040.40	202,080.84	162,080.88	122,990.88
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)	-57,485.38	727,938.68	69,504.51	-4,965.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-

金安国纪科技股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日财务报表附注
(除特别注明外, 货币单位均为人民币元)

(续上表)

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,930,770.89	10,204,161.87	10,457,018.90	13,023,860.83
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)	22,471.93	-114,028.64	145,194.23	-457,542.26
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)	11,752,194.35	18,298,834.22	-47,634,821.28	23,648,464.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,986,608.09	1,721,133.36	25,357,060.42	68,628,244.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,617,015.89	-34,976,267.13	68,718,290.57	-127,605,096.23
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,032,001.53	71,936,311.61	125,888,296.24	64,925,922.54

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本	-	-	-	-
1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	18,107,218.07	52,651,606.43	46,637,195.43	27,644,307.37
减: 现金的期初余额	52,651,606.43	46,637,195.43	27,644,307.37	199,977,516.97
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	-34,544,388.36	6,014,411.00	-18,992,888.06	-172,333,209.60

6、 现金和现金等价物的构成

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
(1) 现金	18,107,218.07	52,651,606.43	46,637,195.43	27,644,307.37
其中: 库存现金	2,224.29	23,068.70	158,587.90	38,287.65
可随时用于支付的银行存款	18,104,993.78	48,892,929.13	39,366,553.60	27,578,035.91
可随时用于支付的其他货币资金	-	3,735,608.60	7,112,053.93	27,983.81
(2) 现金等价物	-	-	-	-
其中: 3个月内到期的债券投资	-	-	-	-
(3) 末现金及现金等价物余额	18,107,218.07	52,651,606.43	46,637,195.43	27,644,307.37

注: 现金和现金等价物不含母公司使用受限制的现金和现金等价物

八、或有事项

报告期内, 本公司无需要说明的或有事项。

九、承诺事项

报告期内, 本公司无需要说明的承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

报告期内, 本公司无需要说明的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

报告期内, 本公司无需要说明的其他重要事项。

十二、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

在下列情况下, 有关方将被视为本公司的关联方: 一方控制、共同控制另一方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响。包括:

- (1) 本公司的控股股东和持有公司股份5%以上的其他股东;
- (2) 本公司控制或参股的子公司、合营公司和联营公司;
- (3) 本公司控股股东控制的其他公司;
- (4) 本公司的关键管理人员及其关系密切的家庭成员;
- (5) 本公司控股股东关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他公司。

2、关联方关系及交易

(1) 存在控制关系的关联方情况

① 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	组织机构代码	经济性质	注册资本
上海东临投资发展有限公司	上海浦东新区杨高北路 528号14幢3001室	791480548	有限责任公司	5,000万元
上海国纪电子有限公司	上海市松江工业区宝胜路33号	76790635-0	中外合资	美元760万
国际层压板材有限公司	临安市锦城镇苕溪北路63号	60912939-X	中外合资	美元588万
金安国纪科技 (珠海)有限公司	珠海经济特区三灶区边境小额贸易总公司 工业厂房第五层C区	79294874-7	中外合资	美元3,500万
临安易京玻纤有限公司	临安市锦城镇苕溪北路63号	79668202-6	有限责任公司	100万元
深圳市国纪层压板材有限公司	深圳市宝安区26区 前进一路创业广场002房	75760433-2	有限责任公司	100万元
金安国际控股有限公司	香港新界荃湾青山道 264-298号南丰中心楼810室			港币230万
国际层压板材(香港)有限公司	香港新界荃湾青山道 264-298号南丰中心楼810室			港币1万

上海东临投资发展有限公司是本公司的母公司, 其对本公司持股比例及表决权比例均为53.10%。本公司实际控制人为自然人韩涛。

② 存在控制关系的关联方交易

向上海东临投资发展有限公司借款

2008年5月16日, 本公司向上海东临投资发展有限公司借款人民币120,000,000.00元, 借款期限从2008年5月16日起至2009年5月15日止, 借款年利率为6.57%。截止2008年12月31日, 公司将该笔借款本金已全部归还。

根据双方签订的借款协议, 公司已向上海东临投资发展有限公司支付利息2,778,383.69元。

③ 存在控制关系的关联方担保

1) 截止2011年6月30日, 本公司向交通银行股份有限公司上海松江支行借款3,000万元, 由上海东临投资发展有限公司提供保证担保。

2) 截止2011年6月30日, 本公司向兴业银行股份有限公司上海松江支行借款2,500万元, 由上海东临投资发展有限公司和自然人韩涛提供保证担保。

(2) 不存在控制关系的关联方情况

① 不存在控制关系的关联方关系

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
金安国际科技集团有限公司	1090269	本公司第二大股东
上海东临实业有限公司	631775689	本公司控股股东东临投资的控股股东
杭州联合电路板有限公司[注]	70421576-3	同受实际控制人控制
耀恒集团有限公司	590110	同受实际控制人控制
上海致安电子有限公司	795634321	本公司股东、同受实际控制人控制
金安国际集团有限公司	-	同受实际控制人控制
金安国际集团控股有限公司	-	同受实际控制人控制

注: 根据浙江产权交易所2011年7月11日《产权交易鉴证书》, 杭州联合电路板有限公司100%股权转让给自然人田军, 股权交割已完结, 款项已付清。

② 与不存在控制关系的关联方之间的交易

1) 股权转让

2009年1月19日, 金安国际控股有限公司与金安国际集团控股有限公司签订《股权转让协议》, 根据协议金安国际集团控股有限公司将其持有的国际层压板材(香港)有限公司100%股权转让给金安国际控股有限公司, 本公司支付其认缴的国际层压板材(香港)有限公司股权款300,000.00美元, 折合人民币2,051,670.00元, 已在香港公司注册处办理了变更登记。

2) 销售商品、提供劳务-销售覆铜板

公司名称	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
销售商品				
杭州联合电路板有限公司	3,019,591.45	12,327,082.93	6,497,579.97	7,829,390.96
上海东临实业有限公司	=	=	189,679.50	=
合计	<u>3,019,591.45</u>	<u>12,327,082.93</u>	<u>6,687,259.47</u>	<u>7,829,390.96</u>
占同类交易的比例:	0.30%	0.66%	0.58%	0.60%

3) 采购商品、接受劳务-采购原材料

公司名称	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
上海致安电子有限公司	-	-	-	284,777.78
占同类交易的比例:	-	-	-	0.03%

4) 支付利息

<1> 上海国纪电子有限公司向金安国际集团有限公司借款

2008年8月6日, 公司子公司上海国纪电子有限公司向金安国际集团有限公司借入资金4,400,000.00美元, 借款期限为1年, 借款利率按银行同期同业拆借利率Libor+2%计算。该项借款已在2009年6月23日归还金安国际集团有限公司, 截止2009年12月31日, 上海国纪电子有限公司向金安国际集团有限公司支付利息109,658.47美元, 折合人民币金额751,171.49元。

<2> 上海国纪电子有限公司向金安国际科技集团有限公司借款

2009年11月16日, 公司子公司上海国纪电子有限公司向金安国际科技集团有限公司借入资金2,350,000.00美元, 借款期限为1年, 借款利率为5%。该项借款已在2010年4月14日归还金安国际科技集团有限公司, 截止2010年12月31日, 上海国纪电子有限公司向金安国际科技集团有限公司支付利息43,542.21美元, 折合人民币金额为297,223.48元。

<3> 金安国纪科技(珠海)有限公司向金安国际集团有限公司借款

2008年6月27日, 公司一级子公司金安国纪科技(珠海)有限公司向金安国际集团有限公司借入资金900,000.00美元; 2008年7月4日, 公司一级子公司金安国纪科技(珠海)有限公司又向金安国际集团有限公司借入资金4,100,000.00美元; 截止2011年6月30日, 公司金安国纪科技(珠海)有限公司累计向金安国际集团有限公司借入资金5,000,000.00美元。借款期限至2012年5月20日, 借款利率按银行同期同业拆借利率Libor+2%计算。

截止2011年6月30日, 金安国纪科技(珠海)有限公司实际已向金安国际集团有限公司支付利息399,121.11美元, 折合人民币金额为2,694,520.85元。截止2011年6月30日, 金安国纪科技(珠海)有限公司向金安国际集团有限公司尚未支付的利息108,191.48美元, 折合人民币金额为700,171.98元。

<4> 2008年度金安国际科技集团有限公司代收金安国纪科技股份有限公司货款59,179,151.04元, 代收国际层压板材有限公司货款18,877,421.04元。耀恒集团有限公司代收金安国纪科技股份有限公司货款687,389.48元, 代收国际层压板材有限公司货款0.00元。

金安国际科技集团有限公司收取代收货款手续费, 2008年度为34,697.05元。

③ 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

公司名称	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
应收账款				
杭州联合电路板有限公司	1,053,041.57	2,652,907.57	2,587,772.58	630,321.10
短期借款 ^注				
上海东临实业有限公司	-	75,000,000.00	120,000,000.00	70,000,000.00
应付账款				
上海致安电子有限公司	-	-	-	45,950.00
其他应付款				
金安国际科技集团有限公司	-	-	16,046,270.00	-
金安国际集团有限公司	33,058,171.98	33,755,198.30	36,450,247.53	65,689,118.69
应付利息				
上海东临实业有限公司	-	237,622.50	-	-
金安国际科技集团有限公司	-	-	102,514.81	-

注: 短期借款系中国民生银行股份有限公司上海松江支行的委托贷款。

④ 关联方担保

1) 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司上海国纪电子有限公司向上海银行股份有限公司松江支行借款3,000万元, 由上海东临实业有限公司以其所有或依法有权处分的存单提供质押担保。

2) 截至2011年6月30日, 本公司控股子公司金安国纪科技(珠海)有限公司向交通银行股份有限公司珠海分公司借款2,358.83071万元, 用于购买生产设备和基建投资支出, 由上海东临实业有限公司提供保证金质押担保。

⑤ 报告期内为关键管理人员支付的薪酬

姓名	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
韩 涛	148,960.00	151,750.00	152,500.00	97,734.00
朱程岗	162,986.59	203,226.57	232,891.14	197,930.00
胡瑞平	180,506.64	234,702.43	267,210.14	229,513.00
程 敬	159,567.50	198,035.71	228,459.00	197,359.00
黄锡明	143,960.00	194,250.00	219,661.00	188,481.00
陈毅龙	139,649.50	158,661.43	173,024.57	161,936.00

(3) 关联交易定价政策

本公司与关联方的经常性交易, 如销售、采购、租赁等, 系正常商业往来, 采用市场价格(指与独立第三方交易的价格), 如无市场价格, 则采用协议价格。

本公司与关联方的偶发性交易, 如股权转让等, 采用协议价格。

十三、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

本公司根据中国证监会《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》的要求, 编制非经常性损益项目明细表:

项目	2011年1月至6月	2010年度	2009年度	2008年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-117,203.01	-1,033,184.50	-1,074,138.51	12,567.06
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	47,500.00	6,025,134.10	1,650,605.00	1,839,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	14,040.18	96,924.06
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	60,079.21	53,555.15	-93,524.49	-55,560.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
非经常性损益合计	-9,623.80	5,045,504.75	496,982.18	1,893,431.10
减: 非经常性损益的所得税影响	13,139.31	704,253.48	14,477.37	148,913.98
扣除所得税影响后的非经常性损益净额	-22,763.11	4,341,251.27	482,504.81	1,744,517.12
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,856.69	3,946,321.48	629,260.01	1,444,517.29
归属于少数股东的非经常性损益净额	-17,906.42	394,929.79	-146,755.20	299,999.83

2、按中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的净资产收益率和每股收益

加权平均净资产收益率和每股收益

<u>2011年1月至6月</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		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	12.05%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.05%	0.27	0.27

<u>2010年度</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		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	25.49%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.49%	0.46	0.46

<u>2009年度</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		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	18.66%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.46%	0.27	0.27

<u>2008年度利润</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		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	26.06%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.51%	0.32	0.32

3、根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求, 本公司应编制自本报告期初开始全面执行新企业会计准则的备考利润表。由于本报告期期初本公司已开始全面执行新企业会计准则, 因此2008年度至2010年度备考利润表与申报利润表完全一致。

