



**金安国纪科技股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017-026**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人韩涛、主管会计工作负责人王以清及会计机构负责人(会计主管人员)赵煜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意“第四节 经营情况讨论与分析”中所提及的“市场竞争及宏观政策风险、主要原材料价格波动的风险、坏账风险、汇率风险、人力资源风险”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 公司债相关情况.....	30
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录.....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/金安国纪	指	金安国纪科技股份有限公司
东临投资/控股股东	指	上海东临投资发展有限公司
珠海国纪	指	金安国纪科技（珠海）有限公司
上海国纪	指	上海国纪电子材料有限公司
杭州国纪	指	金安国纪科技（杭州）有限公司
国际层压板材	指	国际层压板材有限公司
安徽金瑞	指	安徽金瑞电子玻纤有限公司
杭州联合	指	杭州联合电路板有限公司
投资公司	指	金安国纪投资有限公司
金安国际亚洲	指	GOLDENMAX INTERNATIONAL ASIA COMPANY LIMITED（金安国际亚洲有限公司）
珠海项目	指	年产 960 万张高等级电子工业用系列覆铜板和 1,200 万米半固化片项目
宁国项目	指	年产 4,800 万米电子级玻纤布项目
杭州项目	指	年产 1,020 万张中高等级覆铜板和出售半固化片 600 万米项目
华泰联合/保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	金安国纪	股票代码	002636
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金安国纪科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金安国纪		
公司的外文名称（如有）	Goldenmax International Technology Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GDM		
公司的法定代表人	韩涛		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程敬	
联系地址	上海市松江工业区宝胜路 33 号	
电话	021-57747138	
传真	021-67742902	
电子信箱	gdmir@goldenmax.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,662,768,162.02	1,332,786,579.57	24.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	261,843,893.59	86,357,477.19	203.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	253,031,886.97	83,221,906.85	204.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	202,925,419.56	106,452,513.16	90.63%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.12	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.12	200.00%
加权平均净资产收益率	14.24%	6.03%	8.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,284,451,237.91	3,182,855,542.42	3.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,945,825,128.02	1,732,347,424.73	12.32%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,106,643.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,849,015.77	
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	3,850,944.78	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,797.63	
减：所得税影响额	1,907,108.17	
合计	8,812,006.62	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事电子行业基础材料覆铜板的研发、生产和销售，主要产品包括各种FR-5、FR-4、CEM-3、铝基覆铜板及半固化片。产品广泛用于家电、计算机、照明设备、通讯设备等电子产品，具有较强的产业稳定性。

公司现有“金安”和“国纪”两大品牌，其中“金安”品牌主要生产高品质覆铜板，适用于对技术和材料有特殊要求的新型产品，满足需求高性能产品的客户。“国纪”品牌则主要生产广泛使用的普通覆铜板，此品牌品种多样，用途广泛，可满足客户多元化的需求。公司产品以其优良的品质、良好的性价比和丰富的产品结构赢得了国内外客户的广泛认可，畅销中国大陆及香港、韩国、印度、新加坡等东南亚地区，远销美国、巴西、德国、意大利、俄罗斯、澳大利亚、突尼斯等美洲、欧洲、大洋洲、非洲地区。目前，公司具备年产4000多万张覆铜板的生产能力，以其规模化生产、优良的产品质量和性能、强大的销售和服务能力、丰富齐全的产品种类奠定了公司在行业内的竞争优势和市场地位。

公司现有业务体系中除覆铜板生产之外，还包括上游产品电子级玻纤布的生产与销售，具备年产8000多万米玻纤布的生产能力，为公司覆铜板的生产提供可靠稳定的原材料保证，逐步形成并不断增强产业链协同效应。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期没有重大变化
固定资产	本报告期没有重大变化
无形资产	本报告期没有重大变化
在建工程	本报告期没有重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、规模市场优势

随着珠海项目、杭州项目的陆续建成投产，产能持续释放，现有主业覆铜板的生产能力逐步提高，生产规模不断扩大，



目前年生产量已达到4000多万张，产品规模优势凸显。规模化采购优势使公司的采购具备较强的议价能力，规模生产使公司产品保持较低的生产成本，同时公司经过多年的持续发展拥有了较为稳固的客户群和市场份额，在同业竞争中规模和市场优势更加明显。

## 2、技术研发优势

公司一直致力于科技创新，汇集了一批基础扎实、经验丰富、创新能力强的技术骨干，大力发展具有自主知识产权的核心技术，具有先进的工艺设计和工艺改进能力，具有领先的产品创新能力，形成了公司自主知识产权和核心竞争力。目前，公司拥有发明专利33项，实用新型专利47项。已成为国内同行业中具有较强研发能力和竞争力的专业厂家。

## 3、经营管理优势

公司在成长和发展过程中汇集了一批熟悉技术工艺、具备先进管理观念的管理人才，形成了具有较强凝聚力和创新力的管理团队。同时在长期管理实践中形成了富有特色、行业领先且行之有效的生产管理、销售管理、内控管理和风险防控等一系列管理体系，在综合成本控制和经营管理效率上处于行业领先水平，具有较强的竞争力及行业影响力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，覆铜板市场行情向好，公司围绕2017年度经营目标，一方面加强内部管理，完善覆铜板事业部管理机制，充分发挥各子公司特长优势，实现了内部资源的优化配置；另一方面公司深挖市场潜力，充分发挥优秀的销售团队和管理体系优势，提高管理水平和服务水平，凭借优质的产品、灵活的营销策略，实现了收入和利润的持续增长。报告期内，包括各个子公司在内，生产各类覆铜板1,524.72万张，较去年同期减少16.03%；销售各类覆铜板1,582.04万张，较去年同期减少12.21%；实现营业收入166,276.82万元，较去年同期增长24.76%，其中主营业务收入164,750.18万元，较去年同期增长25.05%；实现净利润为26,184.39万元，同比增长203.21%。

同时，公司继续坚持内生与外延发展并重的战略，加大力度推动外延式发展，围绕大健康产业、高科技领域寻找新的发展机遇，培育富有竞争力的新业务增长点。

#### 1、市场行情向好，收入和利润持续增长

报告期内，覆铜板市场行情继续向好，公司积极把握市场行情，发挥产能布局合理、资源调度灵活的管理优势，加强各子公司生产、技术和服务的协同效应，提高产销灵活性和服务营销水平，实现了收入和利润的持续增长。

#### 2、深化内部管理，提升管理效率和服务水平

公司继续调整和优化集团管理架构，继续健全覆铜板事业部的组织结构和管理体系，进一步明晰内部各业务板块的职责和目标，优化激励与考核机制，促动业务部门以市场为导向、以客户为中心，强化客户跟踪服务机制，积极提升售前、售后服务水平，提高客户服务质量和客户满意度。

#### 3、优化销售结构，积极防范市场风险

报告期内，面对上游原材料价格波动可能带来的市场环境不确定性，公司持续加大对现有客户的工作力度，运用灵活的营销策略和产能保障政策确保对现有客户的供应保障，同时，公司加强了市场风险的防范，借助复杂多变的市场环境，甄别优势客户、优化客户结构、提升合作质量，以防范应收账款风险，保证公司健康、稳定发展。

#### 4、加强人才培养与储备

公司重视人才引进和培养，坚持社会引进与自行培养两手抓的人力资源保障策略，报告期内一方面通过面向社会招募人才不断充实公司经营、管理和技术团队，另一方面加大校招大学毕业生工作力度，并通过内部人才培养机制，选拔和培养新进年轻新秀，形成储备人才库，使企业逐步建立梯级人才管理体系，为公司下一阶段战略发展做好人才储备。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,662,768,162.02	1,332,786,579.57	24.76%	

营业成本	1,204,334,158.03	1,082,971,224.03	11.21%	
销售费用	49,539,983.96	53,117,066.16	-6.73%	
管理费用	83,649,325.92	95,967,300.78	-12.84%	
财务费用	5,093,854.96	-1,905,813.15	367.28%	主要系本期汇率波动产生的汇兑损失增加所致
所得税费用	58,665,546.17	14,116,712.42	315.58%	主要系本期利润总额增加所致
研发投入	51,852,418.42	52,097,290.79	-0.47%	
经营活动产生的现金流量净额	202,925,419.56	106,452,513.16	90.63%	主要系本期销售增加并且货款回笼较好所致
投资活动产生的现金流量净额	-181,409,616.70	-42,744,336.29	-324.41%	主要系本期末银行理财产品未到期额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-303,262.50	-27,002,977.03	98.88%	主要系本期未发生大额筹资支出所致
现金及现金等价物净增加额	16,142,700.11	38,756,722.84	-58.35%	主要系投资活动产生的现金流量净额减少所致
税金及附加	12,418,492.20	2,756,441.44	350.53%	本期系销售额增加同时增值税增加以及根据财政部《增值税会计处理规定》自2016年5月开始发生额列报项目增加所致
资产减值损失	-697,233.00	5,564,699.13	-112.53%	主要系本期收回前期已计提坏账的货款、以及出售前期已大额计提跌价准备的存货所致
其他收益	1,360,745.02		100.00%	主要系根据财政部《关于印发<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》规定与日常活动相关的政府补助列报项目增加所致
营业外收入	8,990,345.96	3,418,743.92	162.97%	主要系本期政府补助增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,662,768,162.02	100%	1,332,786,579.57	100%	24.76%
分行业					
电子元器件制造业	1,662,768,162.02	100.00%	1,332,786,579.57	100.00%	24.76%
分产品					
覆铜板	1,621,089,958.59	97.49%	1,307,254,257.84	98.08%	24.01%
半固化片	2,565,162.59	0.16%	2,902,866.50	0.22%	-11.63%

PCB	23,846,643.80	1.43%	7,329,847.55	0.55%	225.34%
其他	15,266,397.04	0.92%	15,299,607.68	1.15%	-0.22%
分地区					
境内地区	1,581,195,035.34	95.09%	1,257,439,847.90	94.35%	25.75%
境外地区	81,573,126.68	4.91%	75,346,731.67	5.65%	8.26%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件制造业	1,621,089,958.59	1,183,266,644.46	27.01%	24.01%	10.07%	9.24%
分产品						
覆铜板	1,621,089,958.59	1,183,266,644.46	27.01%	24.01%	10.07%	9.24%
分地区						
境内地区	1,539,516,831.91	1,132,803,960.73	26.42%	24.97%	10.84%	9.38%
境外地区	81,573,126.68	50,462,683.73	38.14%	8.26%	-4.82%	8.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

PCB板产销量同比增加超过30%，主要是公司于2016年4月底收购了生产PCB板的杭州联合电路板有限公司，收购完成后该公司生产和销售情况良好。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,850,944.78	1.20%	主要系短期理财产品收益所致	否
资产减值	-697,233.00	-0.22%	主要系本期收回前期已计提坏账的贷款、以及出售前期已大额计提跌价准备的存货所致	否
营业外收入	8,990,345.96	2.81%	主要系政府补助所致	否
营业外支出	2,122,175.95	0.66%	主要系非流动资产处置损失所致	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	340,393,091.08	10.36%	227,237,684.81	8.31%	2.05%	
应收账款	643,088,968.23	19.58%	605,301,577.59	22.14%	-2.56%	
存货	125,949,863.91	3.83%	171,917,529.66	6.29%	-2.46%	
固定资产	782,664,656.23	23.83%	761,337,391.02	27.85%	-4.02%	
在建工程	60,374,473.81	1.84%	20,006,396.99	0.73%	1.11%	
短期借款	12,000,000.00	0.37%	2,000,000.00	0.07%	0.30%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	13,221,531.16	开具银行承兑汇票及信用证所存保证金
固定资产	106,433,235.79	金安杭州房产证办理中
无形资产	8,657,674.42	杭州联合土地证办理中
应收账款	12,000,000.00	应收账款质押融资
合计	140,312,441.37	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	65,000,000.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	0.00	0.00	0.00	12,721,976.31	10,865,177.29	-1,856,799.02	0.00	自有
合计	0.00	0.00	0.00	12,721,976.31	10,865,177.29	-1,856,799.02	0.00	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601688	华泰证券	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	3,448,783.31	3,196,055.73	-252,727.58	0.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	002736	国信证券	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	2,008,693.67	1,792,362.91	-216,330.76	0.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	000728	国元证券	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	2,802,690.56	2,682,004.79	-120,685.77	0.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	300379	东方通	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	4,450,623.77	3,171,344.33	-1,279,279.44	0.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	002872	天圣制药	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	11,185.00	23,409.53	12,224.53	0.00	交易性金融资产	自有
合计			0.00	--	0.00	0.00	0.00	12,721,976.31	10,865,177.29	-1,856,799.02	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2015年04月22日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2015年05月13日												

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	74,306.6
报告期投入募集资金总额	62.22
已累计投入募集资金总额	71,859.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于核准金安国纪科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》“证监许可[2011]1744 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 7,000 万股，每股发行价格为 11.20 元，募集资金总额为 78,400 万元，扣除各项发行费用 4,093.40 万元后，实际募集资金净额为 74,306.60 元。其中：增加注册资本人民币 7,000.00 万元，增加资本公积人民币 67,306.60 万元。以上募集资金已经上海上会会计师事务所有限公司(现更名为“上会会计师事务所(特殊普通合伙)”)于 2011 年 11 月 21 日出具的“上会师报字(2011)第 1912 号”《验资报告》确认。根据本公司《招股说明书》，本公司计划对具体项目使用募集资金共计 37,543.00 万元。本次超募集资金为 36,763.60 万元。公司以前年度已累计使用募集资金 71,797.28 万元，累计利息收入 4,306.82 万元，累计支付银行手续费 12.52 万元。本报告期内，公司实际使用募集资金 62.22 万元，实际利息收入 51.71 万元，实际支付银行手续费 0.05 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，公司募集资金余额应为 6,793.06 万元，募集资金余额实际为 6,793.06 万元，其中理财产品余额为 6,650.00 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 960 万张高等级电子工业用系列覆铜板、1,200 万米半固化片项目(珠海项目)	是	37,543	19,587.56	0	19,563.63	99.88%	2013 年 03 月 01 日	7,621.71	是	否
年产 1,020 万张中高等级覆铜板和出售半	否		17,955.44	62.22	15,493.2	86.29%	2015 年 04 月 01 日	7,561.68	是	否

固化片 600 万平米生产线项目（杭州项目）							日			
承诺投资项目小计	--	37,543	37,543	62.22	35,056.83	--	--	15,183.39	--	--
超募资金投向										
年产 4,800 万平米电子级玻纤布项目（金瑞项目）	否	15,000	15,000	0	15,039.07	100.26%	2014 年 03 月 01 日	4,581.66	是	否
年产 1,020 万张中高等级覆铜板和出售半固化片 600 万平米生产线项目		7,248.6	7,248.6		7,248.6	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--	7,300	7,300		7,300	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	7,215	7,215		7,215	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,763.6	36,763.6	0	36,802.67	--	--	4,581.66	--	--
合计	--	74,306.6	74,306.6	62.22	71,859.5	--	--	19,765.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额为 74,306.60 万元，根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途，本公司计划对具体项目使用募集资金 37,543.00 万元，本次超募资金为 36,763.60 万元，公司对超募资金进行了以下使用：（1）、第二届董事会第五次会议决议，使用部分超额募集资金偿还银行贷款 7,300 万元；（2）、第二届董事会第十一次会议决议，使用 7,215 万元超募资金永久补充流动资金；（3）、第二届董事会第七次会议决议，使用部分超募资金 15,000.00 万元“注册设立安徽金瑞电子玻纤有限公司并投资建设年产 4,800 万平米电子级玻纤布项目”，截至本报告期末，该项目实际已投入 15,039.07 万元。（4）、第二届董事会第二十八次会议决议，使用超募资金 7,248.60 万元投入临安“年产 1,020 万张中高等级覆铜板和出售半固化片 600 万平米生产线项目”。截至本报告期末，超募资金 7,248.60 万元已使用完毕。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第二届董事会第二十一次会议、2012 年度股东大会审议通过，同意公司对募投项目实施部分变更：（1）增加国产设备购置费而减少进口设备购置费，以国产设备代替部分进口设备；（2）减少建筑工程费，用经过改建后的原有厂房代替新厂房。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司第二届董事会第六次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目，“年产</p>									



	960 万张高等级电子工业用系列覆铜板、1,200 万平米半固化片项目”。上海上会会计师事务所有限公司出具鉴证报告，截至 2011 年 12 月 31 日，公司以自筹资金先行投入人民币 55,851,156.76 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司终止了珠海募投项目中“年产 600 万平米出售半固化片”生产线的建设，结余募集资金 17,955.44 万元，出现结余主要是因为：（1）部分珠海募投项目的终止实施；（2）在珠海募投项目建设过程中，通过以国产设备代替部分进口设备，改建原有厂房代替新厂房等举措节省投资成本，致使计划投入募集资金存在节余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金余额为 6,793.06 万元。其中：存放于公司开设的募集资金专用账户上金额 143.06 万元，期末用于购买理财产品 6,650.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2017 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告	2017 年 08 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海国纪	子公司	覆铜板	3500 万美元	862,375,787.24	585,532,138.51	581,216,548.19	85,185,719.24	76,217,177.13
杭州国纪	子公司	覆铜板	1 亿元人民币	1,178,606,587.46	266,465,511.74	535,878,725.34	88,793,650.47	75,616,780.36
安徽金瑞	子公司	玻璃布	5000 万人民币	394,280,942.68	103,398,421.75	142,208,654.27	58,320,907.24	45,816,550.96

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司名称	净利润			变化原因
	2017 年 1~6 月	2016 年 1~6 月	增幅变化	
珠海国纪	76,217,177.13	39,114,417.14	94.86%	主要系本期销售额增加、毛利率提升、盈利能力上升所致
杭州国纪	75,616,780.36	21,330,543.29	254.50%	主要系公司自 2016 年下半年开始正式量产、产能逐步释放，今年销售额进一步增加且毛利率提升、盈利能力上升所致
安徽金瑞	45,816,550.96	3,713,802.02	1133.68%	主要系玻璃布市场情况较好、产品售价提高、毛利率提升、盈利能力上升所致
上海国纪	15,792,682.35	7,324,523.71	115.61%	主要系本期销售额增加、毛利率提升、盈利能力上升所致

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	136.00%	至	186.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	37,256.90	至	45,150.31
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	15,786.82		
业绩变动的原因说明	公司加强内部生产资源优化配置，供应能力和服务水平不断提高，随着下游需求的增长和销售价格的提升，公司盈利能力进一步增强。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）市场竞争及宏观政策风险

公司所处的计算机、通信和其他电子设备制造业与宏观经济形势息息相关，国家对宏观经济的调控政策和行业导向政策将会对公司发展战略及经营目标的实现带来一定影响。因此，公司将努力发挥产能规模、技术研发、市场份额等方面的优势，通过薄利多销及开发高附加值的产品，全面提高产品市场竞争力，保持行业领先地位。

### （2）主要原材料价格波动的风险

公司覆铜板生产所需的主要原材料为铜箔、玻璃纤维布、环氧树脂，由于原材料成本在公司产品成本中所占比较大，原材料价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

### （3）坏账风险

受宏观经济形势影响，本公司及下游PCB行业面临的市场风险仍然严峻，公司将提高防范坏账风险意识，通过市场监控、内部控制，加强应收账款管理，降低公司货款回收风险。

### （4）汇率风险

随着公司外销业务的发展，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司将采取有利的结算方式积极防范，将风险控制在可控范围内。

### （5）人力资源风险

随着公司覆铜板事业的生产规模不断扩大，以及未来新行业新领域的涉入，公司在技术、经营管理等各方面都需要大批高素质人才。如果公司招聘或培养跟不上公司的发展，公司将面临人力资源的风险。为此，公司实施人才发展战略，通过增强企业实力吸引人才，通过内部优选培养人才，建立梯形人才结构，不断充实人才队伍，从而保证企业的持续长远发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年年度股东大会	年度股东大会	69.40%	2017年05月18日	2017年05月19日	公告编号：2017-019、《2016年度股东大会决议公告》、巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海国纪	2015年11月19日	20,000	2016年05月13日	15,000	连带责任保证	1年	是	否
上海国纪	2016年12月15日	35,000	2017年05月26日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
杭州国纪	2015年11月19日	46,000	2016年02月03日	21,000	连带责任保证	1年	是	否
杭州国纪	2015年11月19日	46,000	2016年08月08日	10,000	连带责任保证	2年	否	否
杭州国纪	2015年11月19日	46,000	2016年07月12日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
杭州国纪	2016年12月15日	48,000	2017年02月23日	21,000	连带责任保证	1年	否	否
杭州国纪	2016年12月15日	48,000	2017年02月13日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
国际层压板材	2015年11月19日	2,000	2016年02月03日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
国际层压板材	2016年12月15日	2,500	2017年02月23日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
杭州联合	2016年08月16日	1,300	2016年08月29日	1,300	连带责任保证	1年	是	否
杭州联合	2016年12月15日	2,500	2017年03月20日	1,200	连带责任保证	1年	否	否
安徽金瑞	2015年11月19日	15,000	2016年05月16日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
安徽金瑞	2016年12月15日	20,000	2017年05月26日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
珠海国纪	2015年11月19日	37,000	2016年03月03日	11,000	连带责任保证	1年	是	否
珠海国纪	2015年11月19日	37,000	2016年04月20日	7,000	连带责任保证	2年	否	否
珠海国纪	2015年11月19日	37,000	2016年06月20日	13,000	连带责任保证	1年	是	否
珠海国纪	2016年12月15日	42,000	2017年06月19日	13,000	连带责任保证	1年	否	否
珠海国纪	2016年12月15日	42,000	2017年04月08日	11,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			150,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				181,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			150,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				103,200
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			150,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				181,500
报告期末已审批的担保额度合			150,000	报告期末实际担保余额合计				103,200

计 (A3+B3+C3)	(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		53.04%
其中:		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		20,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		5,909
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		25,909
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	481,594,848	66.15%						481,594,848	66.15%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	294,862,848	40.50%						294,862,848	40.50%
其中：境内法人持股	289,926,000	39.83%						289,926,000	39.83%
境内自然人持股	4,936,848	0.68%						4,936,848	0.68%
4、外资持股	186,732,000	25.65%						186,732,000	25.65%
其中：境外法人持股	186,732,000	25.65%						186,732,000	25.65%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	246,405,152	33.85%						246,405,152	33.85%
1、人民币普通股	246,405,152	33.85%						246,405,152	33.85%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	728,000,000	100.00%						728,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

本报告期末限售股份较上年末未发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	51,055	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海东临投资发展有限公司	境内非国有法人	39.83%	289,926,000	0	289,926,000	0		
金安国际科技集团有限公司	境外法人	25.65%	186,732,000	0	186,732,000	0		
萍乡致安电子有限公司	境内非国有法人	2.03%	14,742,000	0	0	14,742,000		
上海东临实业有限公司	境内非国有法人	0.99%	7,197,606	0	0	7,197,606		
韩涛	境内自然人	0.90%	6,523,704	0	4,892,778	1,630,926		
全国社保基金四一二组合	其他	0.63%	4,590,099	0	0	4,590,099		
兴业银行股份有限公司一万家和谐增长混合型证券投资基金	其他	0.54%	3,955,100	0	0	3,955,100		
中国银行股份有限公司一华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	其他	0.41%	3,003,165	0	0	3,003,165		
胡军	境内自然人	0.37%	2,689,244	0	0	2,689,244		
中泰证券股份有限公司	国有法人	0.28%	2,029,966	0	0	2,029,966		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东上海东临投资发展有限公司、韩涛和金安国际科技集团有限公司、萍乡致安电子有限公司、上海东临实业有限公司系一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
萍乡致安电子有限公司	14,742,000	人民币普通股	14,742,000
上海东临实业有限公司	7,197,606	人民币普通股	7,197,606
全国社保基金四一二组合	4,590,099	人民币普通股	4,590,099
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	3,955,100	人民币普通股	3,955,100
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	3,003,165	人民币普通股	3,003,165
胡军	2,689,244	人民币普通股	2,689,244
中泰证券股份有限公司	2,029,966	人民币普通股	2,029,966
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化驱动灵活配置混合型证券投资基金	1,921,180	人民币普通股	1,921,180
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	1,747,730	人民币普通股	1,747,730
韩涛	1,630,926	人民币普通股	1,630,926
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，萍乡致安电子有限公司、上海东临实业有限公司、韩涛为一致行动人。除此以外，上述股东与公司控股股东、实际控制人之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，胡军通过中信建投证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有公司股票 1,063,300 股，通过普通证券账户持有公司股票 1,625,944 股，合计持股 2,689,244 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金安国纪科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	340,393,091.08	332,046,290.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	643,178,676.56	602,838,418.73
应收账款	643,088,968.23	674,805,046.86
预付款项	11,377,314.71	11,687,220.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,748,472.20	1,321,043.60
买入返售金融资产		
存货	125,949,863.91	176,068,904.54
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	588,832,215.16	419,681,940.20
流动资产合计	2,359,568,601.85	2,218,448,865.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	782,664,656.23	825,552,195.39
在建工程	60,374,473.81	51,008,586.86
工程物资	14,363.22	14,363.22
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,221,046.95	64,758,541.35
开发支出		
商誉	16,953,980.63	16,953,980.63
长期待摊费用	98,321.88	125,320.32
递延所得税资产	6,555,793.34	5,993,689.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	924,882,636.06	964,406,677.06
资产总计	3,284,451,237.91	3,182,855,542.42
流动负债：		
短期借款	12,000,000.00	12,300,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	628,624,314.32	647,036,677.20
应付账款	488,853,300.36	577,462,886.61



预收款项	31,910,544.87	40,527,676.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,104,106.47	33,848,317.58
应交税费	56,470,729.47	76,757,658.81
应付利息		
应付股利	47,320,000.00	
其他应付款	42,087,612.25	45,945,178.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,322,370,607.74	1,433,878,394.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,264,901.49	3,264,901.49
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,826,182.05	11,165,208.82
递延所得税负债	2,164,418.61	2,199,612.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,255,502.15	16,629,722.71
负债合计	1,338,626,109.89	1,450,508,117.69
所有者权益：		
股本	728,000,000.00	728,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	191,332,909.04	191,332,909.04
减：库存股		
其他综合收益	-164,240.23	881,950.07
专项储备		
盈余公积	55,974,065.08	55,974,065.08
一般风险准备		
未分配利润	970,682,394.13	756,158,500.54
归属于母公司所有者权益合计	1,945,825,128.02	1,732,347,424.73
少数股东权益		
所有者权益合计	1,945,825,128.02	1,732,347,424.73
负债和所有者权益总计	3,284,451,237.91	3,182,855,542.42

法定代表人：韩涛

主管会计工作负责人：王以清

会计机构负责人：赵煜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	206,067,779.56	165,698,567.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	116,216,380.46	94,673,655.29
应收账款	97,123,915.79	116,023,290.54
预付款项	2,967,352.26	4,203,517.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	518,438,641.60	466,319,494.25
存货	15,503,741.92	22,953,706.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	165,000,000.00	166,548,050.08
流动资产合计	1,121,317,811.59	1,036,420,282.26
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	628,191,130.66	628,191,130.66
投资性房地产		
固定资产	81,614,886.69	87,861,415.10
在建工程	9,209,349.52	5,087,151.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,875,202.60	3,952,139.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,154,318.56	2,724,921.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	727,044,888.03	727,816,757.97
资产总计	1,848,362,699.62	1,764,237,040.23
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,940,399.85	111,546,223.67
应付账款	106,032,554.53	142,032,074.55
预收款项	6,371,590.12	7,678,878.97
应付职工薪酬	2,479,836.60	9,000,000.00
应交税费	16,826,574.45	28,211,650.36
应付利息		
应付股利	47,320,000.00	
其他应付款	115,241,171.96	58,687,485.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	442,212,127.51	357,156,312.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,575,350.78	2,664,745.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,575,350.78	2,664,745.82
负债合计	444,787,478.29	359,821,058.57
所有者权益：		
股本	728,000,000.00	728,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	230,406,690.58	230,406,690.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,280,929.11	46,280,929.11
未分配利润	398,887,601.64	399,728,361.97
所有者权益合计	1,403,575,221.33	1,404,415,981.66
负债和所有者权益总计	1,848,362,699.62	1,764,237,040.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,662,768,162.02	1,332,786,579.57

其中：营业收入	1,662,768,162.02	1,332,786,579.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,354,338,582.07	1,238,470,918.39
其中：营业成本	1,204,334,158.03	1,082,971,224.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,418,492.20	2,756,441.44
销售费用	49,539,983.96	53,117,066.16
管理费用	83,649,325.92	95,967,300.78
财务费用	5,093,854.96	-1,905,813.15
资产减值损失	-697,233.00	5,564,699.13
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）	3,850,944.78	5,240,668.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	1,360,745.02	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	313,641,269.75	99,556,329.40
加：营业外收入	8,990,345.96	3,418,743.92
其中：非流动资产处置利得		3,846.15
减：营业外支出	2,122,175.95	2,500,883.71
其中：非流动资产处置损失	2,106,643.39	2,091,601.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	320,509,439.76	100,474,189.61
减：所得税费用	58,665,546.17	14,116,712.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	261,843,893.59	86,357,477.19
归属于母公司所有者的净利润	261,843,893.59	86,357,477.19

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,046,190.30	9,321.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,046,190.30	9,321.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,046,190.30	9,321.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,046,190.30	9,321.63
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	260,797,703.29	86,366,798.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	260,797,703.29	86,366,798.82
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.12
（二）稀释每股收益	0.36	0.12

法定代表人：韩涛

主管会计工作负责人：王以清

会计机构负责人：赵煜

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	289,051,472.19	231,174,210.52
减：营业成本	196,206,524.33	171,896,936.06
税金及附加	1,634,320.60	163,135.29
销售费用	8,803,235.94	12,882,792.06
管理费用	23,881,272.22	28,369,310.73
财务费用	4,066,909.71	-2,053,237.50
资产减值损失	-1,548,865.94	1,427,716.30
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）	2,530,479.46	569,554.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	53,500.02	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,592,054.81	19,057,112.00
加：营业外收入	34,188.03	53,500.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	270,448.65	1,982,179.29
其中：非流动资产处置损失	270,448.65	1,982,179.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,355,794.19	17,128,432.73
减：所得税费用	11,876,554.52	2,355,107.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,479,239.67	14,773,325.25
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	46,479,239.67	14,773,325.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,869,615,002.53	1,501,771,351.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	580,403.79	830,916.41
收到其他与经营活动有关的现金	12,652,673.90	4,478,290.63



经营活动现金流入小计	1,882,848,080.22	1,507,080,558.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,354,006,831.51	1,202,768,362.91
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	96,898,242.73	94,757,304.96
支付的各项税费	160,904,189.47	44,029,043.21
支付其他与经营活动有关的现金	68,113,396.95	59,073,334.23
经营活动现金流出小计	1,679,922,660.66	1,400,628,045.31
经营活动产生的现金流量净额	202,925,419.56	106,452,513.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	811,254,177.29	510,135,308.45
取得投资收益收到的现金	5,572,775.05	3,285,761.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,070,838.40	4,965,670.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-479,993.79
收到其他与投资活动有关的现金		23,086,800.00
投资活动现金流入小计	819,897,790.74	540,993,546.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,783,561.53	56,102,987.28
投资支付的现金	988,523,845.91	507,825,723.75
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,043,171.70
支付其他与投资活动有关的现金		766,000.00
投资活动现金流出小计	1,001,307,407.44	583,737,882.73
投资活动产生的现金流量净额	-181,409,616.70	-42,744,336.29
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		3,995,852.64
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,995,852.64
偿还债务支付的现金	300,000.00	1,952,749.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,262.50	29,046,079.82
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	303,262.50	30,998,829.67
筹资活动产生的现金流量净额	-303,262.50	-27,002,977.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,069,840.25	2,051,523.00
五、现金及现金等价物净增加额	16,142,700.11	38,756,722.84
加：期初现金及现金等价物余额	324,250,390.97	185,030,961.97
六、期末现金及现金等价物余额	340,393,091.08	223,787,684.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	288,339,565.53	277,974,509.19
收到的税费返还		830,916.41
收到其他与经营活动有关的现金	3,476,203.19	7,551,090.55
经营活动现金流入小计	291,815,768.72	286,356,516.15
购买商品、接受劳务支付的现金	181,851,435.62	227,536,994.36
支付给职工以及为职工支付的现金	21,938,382.08	24,044,705.68
支付的各项税费	33,123,855.45	5,135,009.23
支付其他与经营活动有关的现金	17,845,001.07	25,404,177.97
经营活动现金流出小计	254,758,674.22	282,120,887.24
经营活动产生的现金流量净额	37,057,094.50	4,235,628.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	513,033,402.99	350,900,098.84

取得投资收益收到的现金	2,530,479.46	613,471.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	900,000.00	4,950,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	516,463,882.45	376,463,569.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,335,095.66	1,709,481.78
投资支付的现金	505,400,000.00	335,592,514.40
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	508,735,095.66	337,301,996.18
投资活动产生的现金流量净额	7,728,786.79	39,161,573.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
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	-4,416,669.69	1,828,390.03
五、现金及现金等价物净增加额	40,369,211.60	45,225,592.69
加：期初现金及现金等价物余额	165,698,567.96	64,083,108.46
六、期末现金及现金等价物余额	206,067,779.56	109,308,701.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	728,000,000.00				191,332,909.04		881,950.07		55,974,065.08		756,158,500.54		1,732,347,424.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	728,000,000.00				191,332,909.04		881,950.07		55,974,065.08		756,158,500.54		1,732,347,424.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,046,190.30				214,523,893.59		213,477,703.29
（一）综合收益总额							-1,046,190.30				261,843,893.59		260,797,703.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-47,320,000.00		-47,320,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-47,320,000.00		-47,320,000.00

股东)的分配											000.00		00.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	728,000,000.00				191,332,909.04		-164,240.23		55,974,065.08		970,682,394.13		1,945,825,128.02

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	728,000,000.00				191,332,909.04		-356,836.04		47,597,587.65		423,461,675.70		1,390,035,336.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	728,000,000.00				191,332,909.04		-356,836.04		47,597,587.65		423,461,675.70		1,390,035,336.35

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						1,238,786.11		8,376,477.43		332,696,824.84		342,312,088.38
(一)综合收益总额						1,238,786.11				341,073,302.27		342,312,088.38
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								8,376,477.43		-8,376,477.43		
1. 提取盈余公积								8,376,477.43		-8,376,477.43		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	728,00			191,332		881,950		55,974,		756,158		1,732,3

	0,000.00				,909.04		.07		065.08		,500.54		47,424.73
--	----------	--	--	--	---------	--	-----	--	--------	--	---------	--	-----------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	728,000,000.00				230,406,690.58				46,280,929.11	399,728,361.97	1,404,415,981.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	728,000,000.00				230,406,690.58				46,280,929.11	399,728,361.97	1,404,415,981.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-840,760.33	-840,760.33
（一）综合收益总额										46,479,239.67	46,479,239.67
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-47,320,000.00	-47,320,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或										-47,320,000.00	-47,320,000.00

股东)的分配										000.00	00.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	728,000,000.00				230,406,690.58				46,280,929.11	398,887,601.64	1,403,575,221.33

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	728,000,000.00				230,406,690.58				37,904,451.68	324,340,065.13	1,320,651,207.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	728,000,000.00				230,406,690.58				37,904,451.68	324,340,065.13	1,320,651,207.39
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									8,376,477.43	75,388,296.84	83,764,774.27
(一)综合收益总额										83,764,774.27	83,764,774.27
(二)所有者投入											



和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,376,477.43	-8,376,477.43		
1. 提取盈余公积								8,376,477.43	-8,376,477.43		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	728,000,000.00				230,406,690.58			46,280,929.11	399,728,361.97	1,404,415,981.66	

### 三、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”或“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。2008年6月, 本公司整体变更设立为股份有限公司, 股份总数21,000万股。2011年11月, 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011] 1744号《关于核准金安国纪科技股份有限公司首次公开发行股票批复》”同意, 本公司向社会投资者公开发行7,000万股人民币普通股(A股), 并于2011年11月25日在深圳证券交易所上市挂牌交易。

公司于2015年5月12日召开2014年度股东大会，审议通过了《关于2014年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2015年5月22日为除权除息日、总股本280,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增16股，转增后公司总股本变更为728,000,000股。

## 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，住所及总部地址均位于上海市松江工业区宝胜路33号。法定代表人：韩涛。

为了响应国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见(国办发〔2015〕50号)，公司于2015年10月12日完成办理工商营业执照、组织机构代码证及税务登记证合并手续，并获得核发证照编号为913100006074226723的企业法人营业执照。

## 3、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、半固化片等产品的制造业企业。

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)。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

## 4、本公司控股股东为上海东临投资发展有限公司。本公司的实际控制人为自然人韩涛。

本公司合并财务报表范围包括上海国纪电子材料有限公司、国际层压板材有限公司、金安国纪科技(珠海)有限公司、金安国纪科技(杭州)有限公司、杭州联合电路板有限公司、安徽金瑞电子玻纤有限公司、国际层压板材(香港)有限公司、金安国际控股有限公司、金安国际亚洲有限公司、东方金德投资有限公司以及金安国纪投资有限公司11家子公司，详见“本附注九、在其他主体中的权益”相关内容，本期未有合并范围变更等情况。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示详见以下内容：

## 1、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》、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[2014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。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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财务报表的影响后，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年初数。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年初数。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年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，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、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。

## 9、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;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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①、②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。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表,按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述,对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述,再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时,停止重述,按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

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

## 10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为下列四类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

2) 持有至到期投资;

3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容);

4) 可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (5) 金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于等于 500 万元的应收账款；单项金额大于等于 500 万元的其他应收款；
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回性的应收款项。
坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否



#### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、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。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

#### (1) 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；

④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：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

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和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益,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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后,确认投资损益。

### (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,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10年-20年	10.00%	4.50%-9.00%
机器设备	年限平均法	5年-10年	10.00%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	5年	10.00%	18.00%
电子及通讯设备	年限平均法	3年-5年	10.00%	18.00%-30.00%
办公设备	年限平均法	5年	10.00%	18.00%
其他设备	年限平均法	5年-10年	10.00%	9.00%-18.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

- (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；

### 18、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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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) 使用寿命有限的无形资产其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，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，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在

受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
  - ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限的利息。
  - ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。
- 除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；
- 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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## 30、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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	董事会批准	根据规定：本报告期调增“其他收益”1,360,745.02 元，调减“营业外收入”1,360,745.02 元，不影响报告期利润总额。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

## 六、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%、5%
城市维护建设税	应缴增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴增值税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金安国纪科技（珠海）有限公司	15%
上海国纪电子材料有限公司	15%
金安国纪科技（杭州）有限公司	15%



## 2、税收优惠

### 1、金安国纪科技(珠海)有限公司(以下简称“金安珠海”)

根据2015年9月30日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发证书编号为GF201544000021的《高新技术企业证书》，金安珠海被认定为高新技术企业。根据珠海市金湾区国家税务局三灶税务分局《企业所得税减免税优惠备案》，2017年度享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

### 2、上海国纪电子材料有限公司(以下简称“国纪电子”)

根据2016年11月24日上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务总局、上海市地方税务局联合批准颁发证书编号为GR201631001382的《高新技术企业证书》，国纪电子被认定为高新技术企业。根据上海市松江区国家税务局《企业所得税减免税优惠备案》，2017年度享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

### 3、金安国纪科技(杭州)有限公司(以下简称“金安杭州”)

根据2016年11月12日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发证书编号为GR201633000249的《高新技术企业证书》，金安杭州被认定为高新技术企业。根据浙江省临安市国家税务局《税务事项通知书》，2017年度享受高新技术企业15%的企业所得税税率。

4、根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）之规定：自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，不动产经营租赁可以选择适用简易计税方法按照5%的增值税税率计收增值税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,686.01	72,900.95
银行存款	327,125,873.91	314,944,588.99
其他货币资金	13,221,531.16	17,028,801.03
合计	340,393,091.08	332,046,290.97
其中：存放在境外的款项总额	20,967,986.38	21,556,001.28

其他说明

期末使用受限制货币资金详见“所有权或使用权受到限制的资产”

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	643,178,676.56	602,838,418.73
合计	643,178,676.56	602,838,418.73

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	231,943,895.54	
合计	231,943,895.54	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	6,568,01	0.95%	6,568,01	100.00%	0.00	6,568,0	0.91%	6,568,015	100.00%	0.00

独计提坏账准备的应收账款	5.40		5.40			15.40		.40		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	649,155,799.15	94.39%	6,066,830.92	0.93%	643,088,968.23	680,065,253.89	94.57%	5,260,207.03	0.77%	674,805,046.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	32,026,514.57	4.66%	32,026,514.57	100.00%	0.00	32,514,428.64	4.52%	32,514,428.64	100.00%	0.00
合计	687,750,329.12	100.00%	44,661,360.89	6.49%	643,088,968.23	719,147,697.93	100.00%	44,342,651.07	6.17%	674,805,046.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户	6,568,015.40	6,568,015.40	100.00%	预计无法收回
合计	6,568,015.40	6,568,015.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	643,094,920.08	3,224,681.91	0.50%
1至2年	2,375,218.24	475,043.65	20.00%
2至3年	1,938,077.67	969,038.84	50.00%
3至4年	1,747,583.16	1,398,066.52	80.00%
合计	649,155,799.15	6,066,830.92	0.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	32,026,514.57	4.66%	32,026,514.57	100.00%	0.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 2,766,803.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,448,093.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位一	1,544,758.20	电汇
单位二	835,335.10	银行承兑汇票、电汇
单位三	18,000.00	电汇
单位四	50,000.10	银行承兑汇票
合计	2,448,093.40	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	12,320,485.14	61,602.43	1年以内	1.79%
第二名	非关联方	9,175,913.45	45,879.57	1年以内	1.33%
第三名	非关联方	8,876,076.18	44,380.38	1年以内	1.29%
第四名	非关联方	7,336,326.10	36,681.63	1年以内	1.07%
第五名	非关联方	6,881,841.40	34,409.21	1年以内	1.00%
合计：	--	44,590,642.27	222,953.21	--	6.48%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,519,204.71	92.46%	11,603,062.72	99.28%
1至2年	858,110.00	7.54%	84,157.74	0.72%
合计	11,377,314.71	--	11,687,220.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	4,978,473.24	43.76%	2017年	对方未结算
第二名	非关联方	1,547,167.50	13.60%	2017年	对方未结算
第三名	非关联方	709,500.00	6.24%	2016年	对方未结算
第四名	非关联方	625,385.05	5.50%	2016年	对方未结算
第五名	非关联方	239,265.76	2.10%	2017年	对方未结算
合计：		8,099,791.55	71.19%		

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,067,011.20	78.81%	1,318,539.00	16.34%	6,748,472.20	2,570,702.36	54.24%	1,249,658.76	48.61%	1,321,043.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,169,139.07	21.19%	2,169,139.07	100.00%	0.00	2,169,139.07	45.76%	2,169,139.07	100.00%	
合计	10,236,150.27	100.00%	3,487,678.07	34.07%	6,748,472.20	4,739,841.43	100.00%	3,418,797.83	72.13%	1,321,043.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	6,586,939.56	32,614.73	0.50%

1至2年	66,834.72	13,366.94	20.00%
2至3年	218,722.61	109,361.31	50.00%
3至4年	156,591.44	125,273.15	80.00%
4至5年	439,759.51	439,759.51	100.00%
5年以上	598,163.36	598,163.36	100.00%
合计	8,067,011.20	1,318,539.00	16.34%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,169,139.07	21.19%	2,169,139.07	100.00%	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 68,880.24 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,995,406.11	2,844,269.54

出口退税		
备用金	413,106.93	405,705.94
押金及保证金	665,965.25	544,900.00
其他	3,161,671.98	944,965.95
合计	10,236,150.27	4,739,841.43

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	3,097,915.00	1年以内	30.26%	15,489.58
第二名	往来款	2,169,139.07	2~3年	21.19%	2,169,139.07
第三名	其他	2,070,000.00	1年以内	20.22%	10,350.00
第四名	往来款	418,797.50	5年以上	4.09%	418,797.50
第五名	押金及质保金	400,000.00	1年以内	3.91%	2,000.00
合计	--	8,155,851.57	--	79.68%	2,615,776.15

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
珠海市金湾区三灶镇财政所	退地补偿款	2,070,000.00	半年以内	2017年7月17日。 截止本报告披露日，该款项已经全额收回
合计	--	2,070,000.00	--	--

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否



(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,193,066.61		38,193,066.61	58,247,780.33		58,247,780.33
在产品	33,100,467.54		33,100,467.54	26,319,979.15		26,319,979.15
库存商品	60,458,354.50	7,891,709.84	52,566,644.66	98,389,507.85	8,976,532.89	89,412,974.96
周转材料	2,089,685.10		2,089,685.10	2,088,170.10		2,088,170.10
合计	133,841,573.75	7,891,709.84	125,949,863.91	185,045,437.43	8,976,532.89	176,068,904.54

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,976,532.89	1,622,088.37		2,706,911.42		7,891,709.84
合计	8,976,532.89	1,622,088.37		2,706,911.42		7,891,709.84

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	568,300,000.00	391,300,000.00
质押式国债 GC-001	18,100,000.00	19,700,000.00
待抵扣增值税	2,432,215.16	8,681,940.20
合计	588,832,215.16	419,681,940.20

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

**15、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子及通讯设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	574,896,246.18	700,499,980.90	12,175,236.63	18,075,000.95	2,222,426.67	3,228,943.24	1,311,097,834.57
2.本期增加金额	836,208.91	2,156,664.94	815,206.91	869,455.05	19,769.25	16,638.82	4,713,943.88
(1) 购置	16,216.22	2,156,664.94	815,206.91	869,455.05	19,769.25	16,638.82	3,893,951.19
(2) 在建工程转入	819,992.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	819,992.69
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
							0.00
3.本期减少金额	0.00	1,800,597.39	17,714.87	201,111.11	0.00	0.00	2,019,423.37

(1) 处置 或报废	0.00	1,800,597.39	17,714.87	201,111.11	0.00	0.00	2,019,423.37
4.期末余额	575,732,455.09	700,856,048.45	12,972,728.67	18,743,344.89	2,242,195.92	3,245,582.06	1,313,792,355.08
二、累计折旧							
1.期初余额	126,241,843.30	334,145,446.37	8,775,566.03	12,853,961.33	891,656.41	2,637,165.74	485,545,639.18
2.本期增加 金额	12,941,595.87	31,474,777.68	489,444.40	1,063,153.81	5,207.58	216,284.41	46,190,463.75
(1) 计提	12,941,595.87	31,474,777.68	489,444.40	1,063,153.81	5,207.58	216,284.41	46,190,463.75
3.本期减少 金额	0.00	412,210.84	15,943.20	180,250.04	0.00	0.00	608,404.08
(1) 处置 或报废	0.00	412,210.84	15,943.20	180,250.04	0.00	0.00	608,404.08
4.期末余额	139,183,439.17	365,208,013.21	9,249,067.23	13,736,865.10	896,863.99	2,853,450.15	531,127,698.85
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	436,549,015.92	335,648,035.24	3,723,661.44	5,006,479.79	1,345,331.93	392,131.91	782,664,656.23
2.期初账面 价值	448,654,402.88	366,354,534.53	3,399,670.60	5,221,039.62	1,330,770.26	591,777.50	825,552,195.39

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金安杭州厂房	106,433,235.79	产证尚在办理当中

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机械设备	60,374,473.81		60,374,473.81	51,008,586.86		51,008,586.86
合计	60,374,473.81		60,374,473.81	51,008,586.86		51,008,586.86

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机械设备		51,008,586.86	9,365,886.95			60,374,473.81						

合计		51,008,586.86	9,365,886.95			60,374,473.81	--	--				--
----	--	---------------	--------------	--	--	---------------	----	----	--	--	--	----

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	14,363.22	14,363.22
合计	14,363.22	14,363.22

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	74,729,795.09	790,900.00		159,049.04	75,679,744.13
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,031,838.40				6,031,838.40
(1) 处置	6,031,838.40				6,031,838.40
4.期末余额	68,697,956.69	790,900.00		159,049.04	69,647,905.73
二、累计摊销					
1.期初余额	10,096,220.97	712,720.00		112,261.81	10,921,202.78
2.本期增加金额	757,997.29	19,545.00		7,757.84	785,300.13
(1) 计提	757,997.29	19,545.00		7,757.84	785,300.13
3.本期减少金额	279,644.13				279,644.13
(1) 处置	279,644.13				279,644.13
4.期末余额	10,574,574.13	732,265.00		120,019.65	11,426,858.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					



4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	58,123,382.56	58,635.00	0.00	39,029.39	58,221,046.95
2.期初账面价值	64,633,574.12	78,180.00	0.00	46,787.23	64,758,541.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州联合-土地使用权	8,657,674.42	产证尚在办理当中

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州联合	16,953,980.63			16,953,980.63
合计	16,953,980.63			16,953,980.63

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	125,320.32		26,998.44		98,321.88
合计	125,320.32		26,998.44		98,321.88

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,793,445.69	6,436,993.34	35,818,186.61	5,378,977.06
其他可抵扣暂时性差异	792,000.00	118,800.00	4,098,081.50	614,712.23
合计	32,585,445.69	6,555,793.34	39,916,268.11	5,993,689.29

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,657,674.42	2,164,418.61	8,798,449.61	2,199,612.40
合计	8,657,674.42	2,164,418.61	8,798,449.61	2,199,612.40

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,555,793.34		5,993,689.29
递延所得税负债		2,164,418.61		2,199,612.40

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,416,448.41	13,224,340.62
合计	13,416,448.41	13,224,340.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
信用借款		300,000.00
合计	12,000,000.00	12,300,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	628,624,314.32	647,036,677.20
合计	628,624,314.32	647,036,677.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	488,853,300.36	577,462,886.61
合计	488,853,300.36	577,462,886.61

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	31,910,544.87	40,527,676.28
合计	31,910,544.87	40,527,676.28

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,804,708.96	68,291,068.87	87,067,983.90	15,027,793.93
二、离职后福利-设定提存计划	43,608.62	6,192,717.83	6,160,013.91	76,312.54
合计	33,848,317.58	74,483,786.70	93,227,997.81	15,104,106.47

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,777,603.05	61,908,833.99	80,904,718.24	14,781,718.80
2、职工福利费		1,860,196.64	1,657,196.64	203,000.00
3、社会保险费	23,948.66	2,940,015.29	2,924,243.48	39,720.47
其中：医疗保险费	17,443.45	2,395,609.91	2,384,054.87	28,998.49
工伤保险费	5,051.59	317,513.96	314,260.11	8,305.44
生育保险费	1,453.62	226,891.42	225,928.50	2,416.54
4、住房公积金		799,005.00	799,005.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	3,157.25	783,017.95	782,820.54	3,354.66
合计	33,804,708.96	68,291,068.87	87,067,983.90	15,027,793.93

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	40,701.38	5,902,555.11	5,873,105.16	70,151.33

2、失业保险费	2,907.24	290,162.72	286,908.75	6,161.21
合计	43,608.62	6,192,717.83	6,160,013.91	76,312.54

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,738,944.13	30,424,563.04
企业所得税	35,514,211.19	33,966,759.77
个人所得税	243,115.56	248,158.33
城市维护建设税	866,416.88	1,529,151.05
教育费附加	642,775.74	1,274,448.96
房产税	6,011,439.28	8,366,298.36
土地使用税	350,241.33	701,342.85
河道管理费		127,538.77
堤围防护费		
水利建设基金	10,941.45	5,689.26
其它	92,643.91	113,708.42
合计	56,470,729.47	76,757,658.81

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	47,320,000.00	
合计	47,320,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备及工程款	4,227,609.97	9,492,922.51
往来款	9,568,063.51	8,839,908.94
押金及保证金	619,560.06	594,269.06
其他应付款项	27,672,378.71	27,018,077.99
合计	42,087,612.25	45,945,178.50

##### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	3,264,901.49	3,264,901.49
合计	3,264,901.49	3,264,901.49

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,904,992.78		270,745.02	8,634,247.76	
其他	2,260,216.04		68,281.75	2,191,934.29	
合计	11,165,208.82		339,026.77	10,826,182.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂房及基础设施的改建专项资金	436,916.51			53,500.02	383,416.49	与资产相关
生产设备及厂房专项资金	8,468,076.27			217,245.00	8,250,831.27	与资产相关
合计	8,904,992.78			270,745.02	8,634,247.76	--

其他说明：

财政部《关于印发<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》规定自2017年1月1日开始企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独增加“其他收益”项目，规定与日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支，以上“其他变动”为本期计入“其他收益”项目金额。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	728,000,000.00						728,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	191,332,909.04			191,332,909.04
合计	191,332,909.04			191,332,909.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	881,950.07	-1,046,190.30			-1,046,190.30		-164,240.23
外币财务报表折算差额	881,950.07	-1,046,190.30			-1,046,190.30		-164,240.23
其他综合收益合计	881,950.07	-1,046,190.30			-1,046,190.30		-164,240.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,828,759.14			50,828,759.14
任意盈余公积	5,145,305.94			5,145,305.94
合计	55,974,065.08			55,974,065.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	756,158,500.54	423,461,675.70
调整后期初未分配利润	756,158,500.54	423,461,675.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,843,893.59	86,357,477.19
应付普通股股利	47,320,000.00	
期末未分配利润	970,682,394.13	509,819,152.89

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,647,501,764.98	1,204,322,195.80	1,317,486,971.89	1,082,739,712.47
其他业务	15,266,397.04	11,962.23	15,299,607.68	231,511.56
合计	1,662,768,162.02	1,204,334,158.03	1,332,786,579.57	1,082,971,224.03

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,650,954.23	1,532,785.79
教育费附加	3,539,708.46	1,215,322.32
房产税	2,154,426.62	
土地使用税	1,047,827.28	
车船使用税	10,255.00	
印花税	1,015,320.61	
营业税		8,333.33
合计	12,418,492.20	2,756,441.44

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	24,791,885.96	27,551,245.28
工资	9,260,848.79	10,691,577.42
办公费及差旅费	11,299,949.49	9,240,212.03
佣金		
其他费用	4,187,299.72	5,634,031.43
合计	49,539,983.96	53,117,066.16

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	51,852,418.42	52,097,290.79
工资	8,096,647.07	10,665,647.12
折旧费	6,676,259.14	5,360,739.76
税费	199,114.67	3,424,684.58
修理费	191,273.71	272,091.56
社会保险费	3,555,393.31	3,665,793.67
办公费及差旅费等	6,141,872.07	8,001,263.31
福利费	1,369,030.46	1,456,955.84
业务费	2,205,220.01	4,707,049.32

其他费用	3,362,097.06	6,315,784.83
合计	83,649,325.92	95,967,300.78

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	253,825.00	46,079.82
减：利息收入	1,041,720.60	1,013,618.22
汇兑损益	5,179,321.63	-1,633,069.16
手续费	702,428.93	694,794.41
合计	5,093,854.96	-1,905,813.15

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	387,590.05	5,564,699.13
二、存货跌价损失	-1,084,823.05	
合计	-697,233.00	5,564,699.13

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,224,839.61
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,856,799.02	-191,313.02
理财产品投资收益	5,445,387.49	3,207,141.63

质押式国债 GC-001 投资收益	262,356.31	
合计	3,850,944.78	5,240,668.22

其他说明：

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,360,745.02	0.00

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		3,846.15	
其中：固定资产处置利得		3,846.15	
政府补助	8,849,015.77	3,313,933.67	8,849,015.77
其他	141,330.19	100,964.10	141,330.19
合计	8,990,345.96	3,418,743.92	8,990,345.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
技术改造项目专项资金	上海市松江工业 区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引 资等地方性扶持政策而 获得的补助	否	否		53,500.02	与资产相关
就业补贴	三灶镇人力 资源社会保障 服务所	补助	因从事国家鼓励和扶持 特定行业、产业而获得的 补助（按国家级政策规定 依法取得）	否	否	9,909.00	14,307.00	与收益相关
企业扶持基金	三灶镇投资 管理服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持 特定行业、产业而获得的 补助（按国家级政策规定 依法取得）	否	否		50,000.00	与收益相关
工业经济发展奖励	宁国市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持 特定行业、产业而获得的 补助（按国家级政策规定	否	否		1,586,800.00	与收益相关

			依法取得)					
新兴产业集聚基地补助	宁国市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
稳定就业奖	珠海市社会保险基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	67,660.80	109,326.65	与收益相关
企业扶持基金	金湾区政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,128,345.97		与收益相关
省企研发补助资金	金湾区三灶镇财政所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,163,100.00		与收益相关
创新驱动扶持资金	金湾区科工信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	700,000.00		与收益相关
推进科技创新加快科技成果转化财政资助奖励	临安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
推进科技创新加快科技成果转化财政资助奖励	临安市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
天然气价差补贴	宁国市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,670,000.00		与收益相关
锅炉改造	临安市锦城街道办事处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	10,000.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,849,015.77	3,313,933.67	--

其他说明:

财政部《关于印发<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》规定自2017年1月1日开始企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独增加“其他收益”项目,规定与日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本,与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。



## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,106,643.39	2,091,601.61	2,106,643.39
其中：固定资产处置损失	299,643.39	2,091,601.61	299,643.39
无形资产处置损失	1,807,000.00		1,807,000.00
水利建设基金等		402,571.77	
其他	15,532.56	6,710.33	15,532.56
合计	2,122,175.95	2,500,883.71	2,122,175.95

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,227,650.22	14,114,457.49
递延所得税费用	-562,104.05	2,254.93
合计	58,665,546.17	14,116,712.42

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	320,509,439.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,127,359.94
子公司适用不同税率的影响	-19,780,266.13
调整以前期间所得税的影响	-1,782,349.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,429,397.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,530,199.85
所得税费用	58,665,546.17

其他说明

### 73、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

### 74、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入、政府补助及其他款项	12,652,673.90	4,478,290.63
合计	12,652,673.90	4,478,290.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的运输费、办公费、差旅费、其他费用	68,113,396.95	59,073,334.23
合计	68,113,396.95	59,073,334.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的发展专项款、意向金退还款		23,086,800.00
合计		23,086,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的中介费		766,000.00
合计		766,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**75、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	261,843,893.59	86,357,477.19
加：资产减值准备	-697,233.00	5,564,699.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,190,463.75	50,845,677.89
无形资产摊销	785,300.13	721,538.59
长期待摊费用摊销	26,998.44	3,063.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,106,643.39	2,087,755.46
财务费用（收益以“-”号填列）	5,093,854.96	-2,051,523.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,850,944.78	-5,240,668.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-562,104.05	2,254.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,193.79	2,234,806.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	50,119,040.63	-723,517.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,051,607.81	7,912,139.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-144,043,691.90	-41,261,191.30
经营活动产生的现金流量净额	202,925,419.56	106,452,513.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	340,393,091.08	223,787,684.81
减：现金的期初余额	324,250,390.97	185,030,961.97
现金及现金等价物净增加额	16,142,700.11	38,756,722.84

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	340,393,091.08	324,250,390.97
其中：库存现金	45,686.01	72,900.95
可随时用于支付的银行存款	327,125,873.91	314,648,097.48
可随时用于支付的其他货币资金	13,221,531.16	9,529,392.54
三、期末现金及现金等价物余额	340,393,091.08	324,250,390.97

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,221,531.16	开具银行承兑汇票及信用证所存保证金
固定资产	106,433,235.79	金安杭州房产证办理中
无形资产	8,657,674.42	杭州联合产土地证办理中
应收账款	12,000,000.00	应收账款质押融资
合计	140,312,441.37	--

其他说明：

## 78、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	246,712,044.20
其中：美元	33,700,835.77	6.77440	228,302,941.84
欧元	0.00		
港币	21,210,598.17	0.86792	18,409,102.36
应收账款	--	--	13,302,348.58
其中：美元	1,428,611.09	6.77440	9,677,982.97
港币	4,175,921.30	0.86792	3,624,365.61
其他应收款			532,168.61
其中：美元	78,555.83	6.77440	532,168.61
欧元			
港币			
应付账款			1,995,393.96
其中：美元	294,549.18	6.77440	1,995,393.96
欧元			
港币			
预收账款			5,141,772.99
其中：美元	759,000.50	6.77440	5,141,772.99
欧元			
港币			

其他应付款			460,659.20
其中：美元	68,000.00	6.77440	460,659.20
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日
	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海国纪电子材料有限公司	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立或投资
国际层压板材有限公司	临安市	临安市	生产制造	75.00%	25.00%	设立或投资
金安国纪科技(珠海)有限公司	珠海市	珠海市	生产制造	75.00%	25.00%	设立或投资
金安国纪科技(杭州)有限公司	临安市	临安市	生产制造	100.00%		设立或投资
安徽金瑞电子玻纤有限公司	安徽省	宁国市	生产制造	100.00%		设立或投资
金安国际亚洲有限公司		英属维尔京群岛		100.00%		设立或投资
金安国际控股有限公司	香港	香港	商业服务国际贸易	100.00%		设立或投资
国际层压板材(香港)有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00%		设立或投资
东方金德投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立或投资
金安国纪投资有限公司	上海市	上海市	投资	100.00%		设立或投资
杭州联合电路板有限公司	临安市	临安市	生产制造	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：



确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海东临投资发展有限公司	上海浦东新区杨高北路 528 号	实业投资等	5000 万元人民币	39.83%	39.83%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是韩涛。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	47,320,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	47,320,000.00

说明：公司经第三届董事会第二十二次会议和 2016 年度股东大会审议批准的 2016 年度利润分配方案为：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 728,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.65 元（含税），共计派发现金 47,320,000 元人民币，剩余利润作为未分配利润留存。上述利润分配方案已于 2017 年 7 月实施完毕。

2017 年上半年度本公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元



项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

按照主营业务对应的不同产品，对主营业务收入及主营业务成本按产品类别进行分部披露。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本期主营业务收入	本期主营业务成本	去年同期主营业务收入	去年同期主营业务成本	分部间抵销	合计
覆铜板	1,621,089,958.59	1,183,266,644.46	1,307,254,257.84	1,074,994,457.00		
半固化片	2,565,162.59	1,829,023.65	2,902,866.50	2,106,374.34		
PCB	23,846,643.80	19,226,527.69	7,329,847.55	5,638,881.13		
合计：	1,647,501,764.98	1,204,322,195.80	1,317,486,971.89	1,082,739,712.47		

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	97,830.7	87.30%	706,815.	0.72%	97,123,91	116,760,	87.53%	737,636.4	0.63%	116,023,29

合计提坏账准备的应收账款	30.98		19		5.79	926.98		4		0.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,234,216.64	12.70%	14,234,216.64	100.00%		16,634,094.46	12.47%	16,634,094.46	100.00%	
合计	112,064,947.62	100.00%	14,941,031.83	13.33%	97,123,915.79	133,395,021.44	100.00%	17,371,730.90	13.02%	116,023,290.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	96,717,051.52	484,079.30	0.50%
1至2年	1,113,679.46	222,735.89	20.00%
合计	97,830,730.98	706,815.19	0.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,234,216.64	12.70%	14,234,216.64	100.00%	0.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,430,699.07 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位一	1,508,603.70	电汇
合计	1,508,603.70	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	9,175,913.45	45,879.57	1年内	8.19%
第二名	非关联方	5,189,376.00	5,189,376.00	3-4年、4-5年	4.63%
第三名	非关联方	4,216,844.80	21,084.22	1年内	3.76%
第四名	非关联方	3,984,887.24	3,984,887.24	5年以上	3.56%
第五名	非关联方	3,654,210.47	18,271.05	1年内	3.26%
合计：		26,221,231.96	9,259,498.08		

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	514,854,445.69	99.13%			514,854,445.69	465,887,848.68	99.72%			465,887,848.68
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,496,613.36	0.87%	912,417.45	20.29%	3,584,195.91	1,326,828.89	0.28%	895,183.32	67.47%	431,645.57

备的其他应收款										
合计	519,351,059.05	100.00%	912,417.45	0.18%	518,438,641.60	467,214,677.57	100.00%	895,183.32	0.19%	466,319,494.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司往来	514,854,445.69			子公司往来不计提坏账
合计	514,854,445.69		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	3,482,207.46	17,411.06	0.50%
1至2年	61,241.53	12,248.31	20.00%
2至3年	100,201.61	50,100.80	50.00%
3至4年	101,527.39	81,221.91	80.00%
4至5年	153,272.01	153,272.01	100.00%
5年以上	598,163.36	598,163.36	100.00%
合计	4,496,613.36	912,417.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,234.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	518,613,788.76	466,432,790.47
出口退税		
备用金	139,106.93	105,206.89
其他	598,163.36	676,680.21
合计	519,351,059.05	467,214,677.57

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	341,625,001.14	1年以内	65.78%	
第二名	往来款	173,229,444.55	1年以内	33.35%	
第三名	往来款	3,097,915.00	1年以内	0.60%	15,489.58
第四名	其他	418,797.50	5年以上	0.08%	418,797.50
第五名	其他	179,365.86	5年以上	0.03%	179,365.86
合计	--	518,550,524.05	--		613,652.94

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	628,191,130.66		628,191,130.66	628,191,130.66		628,191,130.66
合计	628,191,130.66		628,191,130.66	628,191,130.66		628,191,130.66

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国际层压板材有限公司	37,099,429.13			37,099,429.13		
上海国纪电子材料有限公司	55,148,654.77			55,148,654.77		
金安国纪科技(珠海)有限公司	173,781,436.76			173,781,436.76		
金安国际控股有限公司	137,161,610.00			137,161,610.00		
金安国纪科技(杭州)有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
安徽金瑞电子玻纤有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州联合电路板有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
金安国纪投资有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	628,191,130.66			628,191,130.66		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	286,964,792.35	196,206,524.33	226,705,141.18	171,896,936.06
其他业务	2,086,679.84		4,469,069.34	
合计	289,051,472.19	196,206,524.33	231,174,210.52	171,896,936.06

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
购买银行理财产品收益	2,530,479.46	569,553.42
合计	2,530,479.46	569,554.42

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,106,643.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,849,015.77	
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	3,850,944.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,797.63	
减：所得税影响额	1,907,108.17	
合计	8,812,006.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.24%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.76%	0.35	0.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长韩涛先生签名并盖有公章的2017年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有法定代表人韩涛先生、主管会计工作负责人王以清先生、会计机构负责人赵煜先生签名,并盖有公章的财务报表文件；
- 三、报告期在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董秘办

董事长：韩涛  
金安国纪科技股份有限公司  
二〇一七年八月三十日