



# 南通江海电容器股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈卫东、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人(会计主管人员)王军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

电子元件行业需求下降，激烈竞争导致产品价格下降等可能给公司经营带来风险。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	132

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江海股份	指	南通江海电容器股份有限公司
内蒙古海立	指	内蒙古海立电子材料有限公司
凤翔海源	指	凤翔海源储能材料有限公司
江苏荣生	指	江苏荣生电子有限公司
南通海立	指	南通海立电子有限公司
南通海声	指	南通海声电子有限公司
南通海源	指	南通海源电子有限公司
新江海动力	指	南通新江海动力电子有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	江海股份	股票代码	002484
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南通江海电容器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	江海股份		
公司的外文名称（如有）	JHCC		
公司的外文名称缩写（如有）	Nantong Jianghai Capacitor Co. Ltd.		
公司的法定代表人	陈卫东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王汉明	潘培培
联系地址	江苏省南通市通州区平潮镇通扬南路 79 号	江苏省南通市通州区平潮镇通扬南路 79 号
电话	0513-86726006	0513-86726006
传真	0513-86571812	0513-86571812
电子信箱	whm@jianghai.com	info@jianghai.com

### 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 2015 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 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014年08月05日	江苏南通	320683400002958	320683138728889	13872888-9
报告期末注册	2016年06月24日	江苏南通	91320600138728889Y	91320600138728889Y	91320600138728889Y
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	558,570,010.59	526,271,167.13	6.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,561,167.01	67,133,403.35	-9.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,019,954.33	51,442,321.26	-2.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,136,659.23	39,902,828.32	58.23%
基本每股收益（元/股）	0.1137	0.2017	-43.63%
稀释每股收益（元/股）	0.1137	0.2017	-43.63%
加权平均净资产收益率	3.55%	4.16%	-0.61%
	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）	2,131,526,029.67	2,051,144,145.77	3.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,704,984,278.34	1,677,703,111.33	1.63%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-198,272.97	

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）	13,204,060.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,216.86	
减：所得税影响额	1,934,302.92	
少数股东权益影响额（税后）	428,054.57	
合计	10,541,212.68	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期公司实现营业收入558,570,010.89元,同比上升6.14%;归属于上市公司股东的净利润60,561,167.01元,同比下降9.79%。截止2016年6月30日,公司总资产为2,131,526,029.67元,较上年末增加3.92%,归属于上市公司股东的净资产1,704,984,278.34元,较上年末增加1.63%。

1、从全公司层面看,新江海动力电子和江海储能由于没有达到盈亏平衡点和独立开办的原因导致亏损;而海润电子自成立以来首次实现盈利,其主要得力于手机充电器等市场的开发、涂炭箔的稳定生产和销售及良品率的提高;海声电子盈利能力显著提高、海立电子延续着同比20%以上的下滑。从合并财务数据看,销售持平而净利润同比下降,虽有500多万的汇兑收益,但同比非经常性损益减少900万元是其中因素之一。

2、从市场需求看,充电桩、电动汽车市场需求增速最快,变频器、UPS、通讯电源等行业需求平稳;消费类的变频空调、白色家电等市场需求较同期增加,竞争激烈、以价换量成为新常态。Screw产品因市场需求和用户更改设计等因素产销下降最大,这在海立电子也同样体现;而工业类snap-in产品订单较多,生产安排较紧;小型产品仍处于整合、提高效率的过程中。

3、从电子材料看,化成箔产销量和效益下降,腐蚀箔基本持平。一方面是需求减少,另一方面是销价下降。化成箔基本内销,而腐蚀箔有近40%的外销,但都面临增加销售、消化库存的挑战。化成、腐蚀都在技术创新,更有效地提高了电容器的竞争力。

4、薄膜电容器上半年经营进展不及预期,新客户认定过程中出现的问题已得到解决,市场开拓继续推进。由于用户机型改变等原因导致产成品库存接近上限。自主镀膜和分切持续试验验证中。收购优普的协议已正式签署,相关手续正在办理。发挥双方优势、实现优势互补、全面开拓目标市场是近阶段的重点工作。

5、江海储能仍在推进超级电容器的规模试生产和给用户送样、试验、认定工作,可喜的是在电梯、数据中心、ETC、电动工具等应用市场和客户进展顺利,可能在下半年开始批量销售。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“董事会报告”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	558,570,010.59	526,271,167.13	6.14%	
营业成本	413,654,065.76	391,918,887.57	5.55%	
销售费用	23,275,898.42	21,331,512.71	9.12%	
管理费用	66,998,278.44	58,683,745.18	14.17%	
财务费用	-6,600,906.46	-4,047,187.81	-63.10%	因人民币兑美元汇率的变动产生汇兑收益所致

所得税费用	9,244,341.06	9,292,866.11	-0.52%	
研发投入	31,187,074.91	31,317,057.47	-0.42%	
经营活动产生的现金流量净额	63,136,659.23	39,902,828.32	58.23%	公司上半年注重应收账款的催收及与供应商建立信用付款所致
投资活动产生的现金流量净额	-64,485,546.65	-86,682,209.80	25.61%	
筹资活动产生的现金流量净额	-50,649,489.25	-34,520,077.99	-46.72%	公司子公司"江苏荣生电子有限公司"减少银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-47,040,884.47	-81,017,731.71	41.94%	因经营活动现金流入量增加及投资活动现金流出量减少所致

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

- 1、铝电解电容器在充电桩、电动汽车等市场需求增加，工业类snap-in产品订单多，小型电容器仍处于整合、提高效率过程中。
- 2、公司化成箔、腐蚀箔产品通过技术攻关，性能、成本控制能力等提高明显，有力地支撑了电容器的市场竞争力；
- 3、薄膜电容器的技术研发、市场开拓持续取得进展，自主金属镀膜和分切正进行试验验证，收购优普电子（苏州）的协议已正式签署，正推进互补优势，全面开拓目标市场等重点工作。
- 4、超级电容器抓住机遇，推进规模生产和给用户送样、试验、认定工作，在电梯、数据中心、ETC、电动工具等应用市场进展顺利，为大规模投入、生产奠定了基础。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电容器	452,274,924.87	327,659,562.46	27.55%	5.83%	6.05%	-0.55%
电容器材料	94,787,226.99	77,243,534.62	18.51%	4.76%	2.91%	8.59%
分产品						
电容器	452,274,924.87	327,659,562.46	27.55%	5.83%	6.05%	-0.55%
化成箔	94,787,226.99	77,243,534.62	18.51%	4.76%	2.91%	8.59%

分地区						
内销	379,505,358.33	267,793,713.01	29.44%	11.73%	11.50%	0.49%
外销	167,556,793.53	137,109,384.07	18.17%	-5.97%	-4.70%	-5.67%

## 四、核心竞争力分析

公司确立了三大产品发展战略，报告期铝电解电容器及材料业务持续稳定发展；薄膜电容器产品技术性能系列拓展和市场开拓等工作持续推进；EDLC和LIC超级电容器及材料研发试产顺利，相关应用领域和客户即将批量使用，初步形成战略产品梯次发展格局，不断夯实公司核心竞争力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 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。

**(3) 委托贷款情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
凤翔海源储能材料有限公司	否	3,000	4.35%	应收账款	生产经营
江苏荣生电子有限公司	否	4,500	4.35%	应收账款	生产经营
南通海润电子有限公司	否	600	4.35%	无	生产经营
合计	--	8,100	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2016年01月12日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

**3、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	82,000
报告期投入募集资金总额	1,561.68
已累计投入募集资金总额	74,403.11
累计变更用途的募集资金总额	9,829.98
募集资金总体使用情况说明	
无	

**(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	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)=	项目达到预定可使用状态日	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

	分变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
工业类电容器技改扩产项目	否	8,000	8,000		8,120.42	101.51%	2011年07月01日	1,220.59	是	否
高性能高压化成箔技改扩产项目	是	9,000	0		0				否	是
高分子固体铝电解电容器技改扩产项目	否	5,000	5,000		2,012.93	40.26%	2012年04月01日	45.41	否	否
高性能高压化成箔技改扩产项目终止转永久性流动资金	是		9,829.98		9,829.98				否	否
承诺投资项目小计	--	22,000	22,829.98		19,963.33	--	--	1,266	--	--
超募资金投向										
中高压化成箔项目	否		6,120		6,120	100.00%	2013年04月01日	78.56	否	否
平板电视和变频空调用铝电解电容器技改扩产项目	否		9,500		9,584.91	100.89%	2013年09月30日	1,996.77	是	否
建设研发、营销、行政中心项目	否		4,940		220.07	4.45%	2013年09月30日		否	否
高压大容量薄膜电容器	否		20,000	1,561.68	22,260.26	111.30%	2013年12月30日	-414.34	否	否
归还银行贷款（如有）	--		10,000		10,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		6,254.54		6,254.54	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		56,814.54	1,561.68	54,439.78	--	--	1,660.99	--	--
合计	--	22,000	79,644.52	1,561.68	74,403.11	--	--	2,926.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 高分子固体铝电解电容器技改扩产项目：产品原主要面向计算机市场，后由于市场竞争异常激烈，报告期已实现盈利，公司减缓该方面的投入，导致产能扩张速度迟滞。(2) 募集资金投资项目-建设研发、营销、行政中心项目：正综合地方新的区域交通规划和公司发展要求，拟选新址实施。</p> <p>(3) 高压大容量薄膜电容器项目：项目产品技术性能和市场开拓达到初期目标，目前，项目已基本投入完成，公司将完善相关产品、品种系列，项目的下游用户的认定目前基本结束并准备开始批量供货。(4) 中高压化成箔项目：由于本项目下游普通电容器产品销价近年来呈现下降态势，项目产品化成箔销售价格也随之下滑。</p>									
项目可行性发生重大	高性能高压化成箔技改扩产项目的终止是由于化成箔产品的主要成本为电费，而内蒙古地区的电价									

变化的情况说明	提高幅度较大,公司如按计划实施该项目将无法取得预期收益,因此公司已于 2013 年经第二次临时股东大会审议通过终止该项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1.公司于 2010 年 10 月 18 日召开第一届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于使用超额募集资金投资新项目——中高压化成箔项目的议案》,同意使用 6,120.00 万元投资新项目——中高压化成箔项目,截至 2012 年 3 月 31 日,已投入 6,120.00 万元;同时审议通过了《关于用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》,同意用 10,000.00 万元偿还银行贷款。2、公司于 2011 年 8 月 22 日召开第二届董事会第二次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立南通新江海动力电子有限公司的议案》,同意使用 20,000.00 万元投资设立南通新江海动力电子有限公司,组建“高压大容量薄膜电容器”生产线,截至 2011 年 12 月 31 日,已投入 20,000.00 万元成立南通新江海动力电子有限公司,截至 2016 年 6 月 30 日为组建“高压大容量薄膜电容器”生产线已累计使用 22,260.26 万元;审议并通过了《关于使用部分超募资金实施平板电视和变频空调用铝电解电容器技改扩产项目的议案》,同意用 9,500 万元投资新项目---平板电视和变频空调用铝电解电容器技改扩产项目,截至 2016 年 6 月 30 日已投入完毕;审议并通过了《关于使用部分超募资金建设研发、营销、行政中心项目的议案》,同意使用 4,940 万元投资新项目---建设研发、营销、行政中心项目,截至 2016 年 6 月 30 日已投入资金 220.07 万元 3、公司于 2013 年 10 月 14 日召开 2013 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意使用公司全部剩余超募资金(含本金及利息)永久补充流动资金。2016 年 6 月 30 日,公司已将全部剩余超募资金 6,254.54 万元(含本金及利息)用于永久性补充流动资金。
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	适用 以前年度发生 截至 2016 年 6 月 30 日,高性能高压化成箔技改扩产项目账户余额全部用于永久性补充流动资金。该项目已销户。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司第一届董事会第二十六次会议审议通过,于 2011 年 3 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2011 年 3 月 16 日-2011 年 9 月 16 日,已于 2011 年 9 月 13 日归还。经公司第二届董事会第三次会议审议通过,于 2011 年 10 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2011 年 9 月 28 日-2012 年 3 月 28 日,已于 2012 年 3 月 12 日归还。经公司第二届董事会第七次会议审议通过,于 2012 年 3 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2012 年 3 月 22 日-2012 年 9 月 22 日,已于 2012 年 9 月 11 日归还。经公司第二届董事会第十二次会议审议通过,于 2012 年 9 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2012 年 9 月 18 日-2013 年 3 月 18 日,已于 2013 年 3 月 18 日归还。经公司第二届董事会第十五次会议审议通过,于 2013 年 3 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元,使用期限不超过 12 个月,起止时间为 2013 年 3 月 27 日-2014 年 3 月 27 日。已于 2013 年 9 月 24 日归还。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
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
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通海立电子有限公司	参股公司	电子元件	生产销售螺旋式铝电解电容器	2035.786 万元	179,103,109.07	133,721,826.56	82,228,347.61	9,223,775.19	7,646,090.41

## 5、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、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	10.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	8,719.66	至	10,657.36

动区间（万元）			
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)			9,688.51
业绩变动的原因说明	下一报告期行业景气度和市场需求、竞争格局将持续。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

已实施2015年度利润分配方案：以截止2015年12月31日公司总股本332,800,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共分配现金股利人民币33,280,000.00元，此次分配后剩余可分配利润留待以后年度分配，2015年度公司资本公积余额680,071,306.40元，公司以2015年12月31日公司总股本332,800,000股为基数，以每股1元实施资本公积转增股本，向全体股东每10股转增6股，实施后总股本为532,480,000股，增加199,680,000股，同时减少资本公积199,680,000.00元。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料



2016年02月23日	公司	实地调研	机构	中金公司(陈勤意、宗佳颖)、野村投资(桑健)、华金证券(蔡景彦)、申银万国(彭云英、张涵)	1、超级电容器目前进展情况 2、薄膜电容器目前进展情况 3、公司管理费用增长的原因 4、公司定增项目的进展情况。5、就超级电容器、薄膜电容器定增相关问题以及2016年目标相关问题进行了讨论。
2016年06月01日	公司	实地调研	机构	中融国际信托(李海坤、崔磊)、潇湘资本(冯宇娇、曾涛)	1、超级电容器目前进展情况 2、薄膜电容器目前进展情况 3、公司管理费用增长的原因 4、公司此次定增的主要要素,以及进展情况。5、就超级电容器、薄膜电容器定增相关问题以及2016年目标相关问题进行了讨论。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南通海立电子有限公司	本公司合营公司	采购	采购原材料	市场定价	公允价	43.63	0.11%	150	否	往来款	一致		
南通海立电子有限公司	本公司合营公司	采购	采购产成品	市场定价	公允价	1,701.05	4.29%	4,800	否	往来款	一致		
南通海声电子有限公司	本公司合营公司之全资子公司	采购	采购原材料	市场定价	公允价	0.84	0.00%	40	否	往来款	一致		
南通海声电子有限公司	本公司合营公司之全资子公司	采购	采购产成品	市场定价	公允价	554.44	1.40%	2,000	否	往来款	一致		
南通托普电子材料有限公司	本公司合营公司	采购	采购原材料	市场定价	公允价	198.37	0.50%	600	否	往来款	一致		
南通海立电子有限公司	本公司合营公司	销售	销售原材料	市场定价	公允价	2,535.92	26.75%	7,500	否	往来款	一致		
南通海立电子	本公司合营公	销售	销售产成	市场定价	公允价	207.62	0.46%	800	否	往来款	一致		

有限公司	司		品										
南通海立电子有限公司	本公司合营公司	物管	物业管理	市场定价	公允价	32.4	21.19%	80	否	往来款	一致		
南通海立电子有限公司	本公司合营公司	销售	水电空调	市场定价	公允价	102.35	10.26%	250	否	往来款	一致		
南通海声电子有限公司	本公司合营公司之全资子公司	销售	销售原材料	市场定价	公允价	1,591	16.78%	3,000	否	往来款	一致		
南通海声电子有限公司	本公司合营公司之全资子公司	销售	销售产成品	市场定价	公允价	106.26	0.23%	600	否	往来款	一致		
南通海声电子有限公司	本公司合营公司之全资子公司	物管	物业管理	市场定价	公允价	28.95	18.93%	60	否	往来款	一致		
南通海声电子有限公司	本公司合营公司之全资子公司	销售	水电空调	市场定价	公允价	94.48	9.47%	250	否	往来款	一致		
合计				--	--	7,197.31	--	20,130	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (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、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
南通江海电容器股份有限公司	江苏银行股份有限公司南通港闸支行	银行承兑	2016年06月02日	900		无	2016年06月02日	市场定价		否	非关联关系	按合同执行
南通江海电容器股份有限公司	江苏银行股份有限公司南通港闸支行	银行承兑	2016年04月25日	600		无		市场定价		否	非关联关系	按合同执行

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	南通江海电容器股份有限公司	分红承诺		2015年08月23日	按承诺履行
承诺是否及时履行	是				

#### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、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	26,858,825	8.07%			16,115,295		16,115,295	42,974,120	8.07%
3、其他内资持股	26,858,825	8.07%			16,115,295		16,115,295	42,974,120	8.07%
境内自然人持股	26,858,825	8.07%			16,115,295		16,115,295	42,974,120	8.07%
二、无限售条件股份	305,941,175	91.93%			183,564,705		183,564,705	489,505,880	91.93%
1、人民币普通股	305,941,175	91.93%			183,564,705		183,564,705	489,505,880	91.93%
三、股份总数	332,800,000	100.00%			199,680,000		199,680,000	532,480,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

以2015年12月31日公司总股本332,800,000股为基数，以每股1元实施资本公积转增股本，向全体股东每10股转增6股，实施后总股本为532,480,000股，增加 199,680,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2015年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用



## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,993	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 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	
億威投資有限公司	境外法人	37.50%	199,680,000		0	199,680,000			
朱祥	境内自然人	12.38%	65,897,920		0	65,897,920	冻结	52,329,600	
陈卫东	境内自然人	2.66%	14,182,400		10,636,800	3,545,600			
陆军	境内自然人	2.01%	10,700,800		8,025,600	2,675,200			
全国社保基金一一六组合	境内非国有法人	1.36%	7,253,593		0	7,253,593			
邵国柱	境内自然人	1.23%	6,523,680		4,892,760	1,630,920	质押	1,760,000	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	6,436,000		0	6,436,000			
徐永华	境内自然人	0.92%	4,914,453		3,685,840	1,228,613			
顾义明	境内自然人	0.91%	4,836,480		3,627,360	1,209,120			
王军	境内自然人	0.82%	4,352,000		3,264,000	1,088,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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					
億威投資有限公司	199,680,000		人民币普通股						
朱祥	65,897,920		人民币普通股						

全国社保基金一一六组合	7,253,593	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	6,436,000	人民币普通股	
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业混合型证券投资基金	4,296,234		
王关海	2,933,920		
胡海存	2,310,068		
丁福江	2,270,000		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	2,101,035		
罗婧祎	2,009,440		
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	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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。		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈卫东	董事长	现任	8,864,000	5,318,400		14,182,400	0	0	0
陆军	总经理	现任	6,688,000	4,012,800		10,700,800	0	0	0
邵国柱	副总经理	现任	4,077,300	2,446,380		6,523,680	0	0	0
丁继华	副总经理	现任	1,400,656	840,393		2,241,049	0	0	0
方仁德	董事	现任		0		0	0	0	0
李国伟	董事	现任		0		0	0	0	0
梁子权	董事	现任		0		0	0	0	0
徐友龙	独立董事	现任		0		0	0	0	0
施平	独立董事	现任		0		0	0	0	0
陈忠逸	独立董事	现任	2,450	489		2,939	0	0	0
宋国华	监事	现任	372,000	223,200		595,200	0	0	0
邵美娟	监事	现任	424,900	254,940		679,840	0	0	0
蔡志忠	监事	现任		0		0	0	0	0
王 军	财务总监	现任	2,720,000	1,632,000		4,352,000	0	0	0
顾洪钟	副总经理	现任	2,511,492	1,506,896		4,018,388	0	0	0
顾义明	副总经理	现任	3,022,800	1,813,680		4,836,480	0	0	0
徐永华	副总经理	现任	3,071,533	1,842,920		4,914,453	0	0	0
王汉明	董事会秘书	现任	2,304,000	1,382,400		3,686,400	0	0	0
合计	--	--	35,459,131	21,274,498	0	56,733,629	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南通江海电容器股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	440,240,515.10	487,899,197.18
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	93,140,438.60	76,148,680.23
应收账款	396,388,255.00	363,142,072.11
预付款项	42,479,991.25	27,671,968.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	565,406.27	1,504,589.60
应收股利		
其他应收款	31,550,589.32	2,814,568.42
买入返售金融资产		
存货	255,642,131.08	246,865,557.02

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	14,183,448.11	15,059,638.56
流动资产合计	1,274,190,774.73	1,221,106,271.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,371,100.00	12,371,100.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	89,639,338.02	93,792,884.06
投资性房地产	32,918,264.39	26,746,225.61
固定资产	556,041,459.43	584,633,040.98
在建工程	66,091,476.61	24,758,135.89
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	56,683,552.79	46,762,788.49
开发支出		
商誉	32,531,821.17	32,531,821.17
长期待摊费用	199,049.47	288,476.11
递延所得税资产	10,859,193.06	8,153,401.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	857,335,254.94	830,037,873.91
资产总计	2,131,526,029.67	2,051,144,145.77
流动负债：		
短期借款		13,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,449,085.28	45,184,586.00

应付账款	214,501,489.89	172,705,354.52
预收款项	1,413,058.20	1,304,937.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,400,305.08	2,613,378.90
应交税费	7,075,482.46	4,759,537.29
应付利息	636,552.92	129,624.34
应付股利	91,800.00	1,140,000.00
其他应付款	9,008,485.82	11,543,338.26
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	1,182,338.69	
流动负债合计	305,758,598.34	252,380,756.33
非流动负债：		
长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
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	11,060,000.00	10,500,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	44,551.15	32,610.09
其他非流动负债	10,320,000.00	11,160,000.00
非流动负债合计	24,424,551.15	24,692,610.09
负债合计	330,183,149.49	277,073,366.42
所有者权益：		
股本	532,480,000.00	332,800,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	480,391,306.40	680,071,306.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,312,505.18	113,770,671.19
一般风险准备		
未分配利润	568,800,466.76	551,061,133.74
归属于母公司所有者权益合计	1,704,984,278.34	1,677,703,111.33
少数股东权益	96,358,601.84	96,367,668.02
所有者权益合计	1,801,342,880.18	1,774,070,779.35
负债和所有者权益总计	2,131,526,029.67	2,051,144,145.77

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

## 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	307,256,100.59	295,740,781.64
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	19,077,668.85	16,102,216.16
应收账款	304,161,137.79	293,210,369.56
预付款项	12,398,856.32	3,457,276.04
应收利息	565,406.27	1,504,589.60
应收股利	4,080,000.00	
其他应收款	28,251,383.67	18,109,350.00
存货	129,547,641.04	133,695,891.44
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	82,123,841.47	73,383,598.29
流动资产合计	887,462,036.00	835,204,072.73



非流动资产：		
可供出售金融资产	12,371,100.00	12,371,100.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	649,222,734.79	653,376,280.82
投资性房地产	13,631,721.76	6,928,078.00
固定资产	225,019,669.54	242,013,302.80
在建工程	8,761,828.99	4,578,083.31
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	13,634,216.57	14,145,644.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,499.93	12,499.93
递延所得税资产	1,031,712.96	869,219.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	923,685,484.54	934,294,208.55
资产总计	1,811,147,520.54	1,769,498,281.28
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	21,200,000.00	17,000,000.00
应付账款	114,308,273.03	108,557,066.58
预收款项	1,035,867.59	1,286,574.52
应付职工薪酬	2,406,937.45	1,008,299.27
应交税费	3,872,943.01	2,872,722.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,171,285.85	4,113,631.69
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	146,995,306.93	134,838,294.25
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,480,000.00	10,320,000.00
非流动负债合计	9,480,000.00	10,320,000.00
负债合计	156,475,306.93	145,158,294.25
所有者权益：		
股本	532,480,000.00	332,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,550,786.46	685,230,786.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,312,505.18	113,770,671.19
未分配利润	513,328,921.97	492,538,529.38
所有者权益合计	1,654,672,213.61	1,624,339,987.03
负债和所有者权益总计	1,811,147,520.54	1,769,498,281.28

### 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	558,570,010.59	526,271,167.13
其中：营业收入	558,570,010.59	526,271,167.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	503,532,269.16	471,960,855.82
其中：营业成本	413,654,065.76	391,918,887.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,269,234.59	2,537,857.18
销售费用	23,275,898.42	21,331,512.71
管理费用	66,998,278.44	58,683,745.18
财务费用	-6,600,906.46	-4,047,187.81
资产减值损失	2,935,698.41	1,536,040.98
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）	5,075,130.29	6,100,441.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,075,130.30	6,100,441.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,112,871.72	60,410,752.87
加：营业外收入	13,425,741.56	19,280,405.90
其中：非流动资产处置利得	103,681.56	36,489.23
减：营业外支出	522,171.39	549,301.22
其中：非流动资产处置损失	301,954.53	149,957.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,016,441.89	79,141,857.55
减：所得税费用	9,244,341.06	9,292,866.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,772,100.83	69,848,991.44
归属于母公司所有者的净利润	60,561,167.01	67,133,403.35

少数股东损益	3,210,933.82	2,715,588.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	63,772,100.83	69,848,991.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,561,167.01	67,133,403.35
归属于少数股东的综合收益总额	3,210,933.82	2,715,588.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1137	0.2017
（二）稀释每股收益	0.1137	0.2017

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈卫东

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：王军

## 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	438,032,679.17	414,477,809.78
减：营业成本	333,962,485.32	318,594,601.86
营业税金及附加	2,420,612.99	1,385,038.45
销售费用	16,019,229.29	15,414,773.72
管理费用	41,982,626.43	37,331,956.17
财务费用	-6,499,372.12	-4,270,606.38
资产减值损失	1,083,289.96	-189,440.69
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）	12,426,392.80	15,247,598.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,075,130.30	6,100,441.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,490,200.10	61,459,085.31
加：营业外收入	11,250,074.06	17,706,800.28
其中：非流动资产处置利得	95,214.06	2,683.61
减：营业外支出	383,556.21	259,214.51
其中：非流动资产处置损失	269,924.32	23,690.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,356,717.95	78,906,671.08
减：所得税费用	8,744,491.37	8,411,075.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,612,226.58	70,495,595.29
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	63,612,226.58	70,495,595.29
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	564,321,057.89	419,180,481.54
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	25,215,609.06	14,217,080.84
收到其他与经营活动有关的现金	17,089,927.40	24,746,488.26
经营活动现金流入小计	606,626,594.35	458,144,050.64

购买商品、接受劳务支付的现金	357,114,910.10	295,108,927.06
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	68,715,494.14	58,542,519.97
支付的各项税费	45,332,288.48	22,355,982.37
支付其他与经营活动有关的现金	72,327,242.40	42,233,792.92
经营活动现金流出小计	543,489,935.12	418,241,222.32
经营活动产生的现金流量净额	63,136,659.23	39,902,828.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	309,471.33	241,261.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	309,471.33	241,261.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,795,017.98	79,264,771.66
投资支付的现金		7,658,700.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	64,795,017.98	86,923,471.66
投资活动产生的现金流量净额	-64,485,546.65	-86,682,209.80
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	6,000,000.00	24,000,000.00

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	6,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金	19,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,649,489.25	38,520,077.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,220,000.00	3,894,074.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	56,649,489.25	58,520,077.99
筹资活动产生的现金流量净额	-50,649,489.25	-34,520,077.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,957,492.20	281,727.76
五、现金及现金等价物净增加额	-47,040,884.47	-81,017,731.71
加：期初现金及现金等价物余额	456,115,571.18	488,407,182.48
六、期末现金及现金等价物余额	409,074,686.71	407,389,450.77

## 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	473,444,938.82	440,659,620.44
收到的税费返还	25,000,153.02	13,927,701.27
收到其他与经营活动有关的现金	12,529,678.35	21,242,607.24
经营活动现金流入小计	510,974,770.19	475,829,928.95
购买商品、接受劳务支付的现金	326,900,802.58	360,242,339.33
支付给职工以及为职工支付的现金	43,152,274.32	38,971,190.87
支付的各项税费	32,970,678.82	10,825,669.36
支付其他与经营活动有关的现金	31,164,600.93	22,874,243.02
经营活动现金流出小计	434,188,356.65	432,913,442.58
经营活动产生的现金流量净额	76,786,413.54	42,916,486.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	69,000,000.00	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,271,262.50	1,544,933.32



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,473.97	178,069.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	72,480,736.47	49,723,002.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,279,823.32	23,968,919.44
投资支付的现金	81,000,000.00	69,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,658,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	105,279,823.32	120,627,619.44
投资活动产生的现金流量净额	-32,799,086.85	-70,904,617.06
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	33,280,000.00	33,280,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,280,000.00	33,280,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,280,000.00	-33,280,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,577,992.26	215,772.31
五、现金及现金等价物净增加额	15,285,318.95	-61,052,358.38
加：期初现金及现金等价物余额	285,340,781.64	357,452,300.10
六、期末现金及现金等价物余额	300,626,100.59	296,399,941.72

## 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	332,800,000.00				680,071,306.40				113,770,671.19		551,061,133.74	96,367,668.02	1,774,070,779.35
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	332,800,000.00				680,071,306.40				113,770,671.19		551,061,133.74	96,367,668.02	1,774,070,779.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,680,000.00				-199,680,000.00				9,541,833.99		17,739,333.02	-9,066.18	27,272,100.83
（一）综合收益总额											60,561,167.01	3,210,933.82	63,772,100.83
（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									9,541,833.99		-42,821,833.99	-3,220,000.00	-36,500,000.00
1. 提取盈余公积									9,541,833.99		-9,541,833.99		
2. 提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-33,280,000.00	-3,220,000.00	-36,500,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	199,680,000.00				-199,680,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,680,000.00				-199,680,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（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	532,480,000.00				480,391,306.40				123,312,505.18			568,800,466.76	96,358,601.84	1,801,342,880.18

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	332,800,000.00				680,159,469.11				94,381,712.69			474,657,269.09	101,155,767.34	1,683,154,218.23
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	332,800,000.00				680,159,469.11			94,381,712.69		474,657,269.09	101,155,767.34	1,683,154,218.23	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-88,162.71			19,388,958.50		76,403,864.65	-4,788,099.32	90,916,561.12	
(一)综合收益总额										129,072,823.15	7,816,512.52	136,889,335.67	
(二)所有者投入和减少资本					-88,162.71						-7,570,537.25	-7,658,699.96	
1. 股东投入的普通股					-88,162.71						-7,570,537.25	-7,658,699.96	
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								19,388,958.50		-52,668,958.50	-5,034,074.59	-38,314,074.59	
1. 提取盈余公积								19,388,958.50		-19,388,958.50			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,280,000.00	-5,034,074.59	-38,314,074.59	
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	332,800,000.00				680,071,306.40				113,770,671.19		551,061,133.74	96,367,668.02	1,774,070,779.35

## 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	332,800,000.00				685,230,786.46				113,770,671.19	492,538,529.38	1,624,339,987.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	332,800,000.00				685,230,786.46				113,770,671.19	492,538,529.38	1,624,339,987.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,680,000.00				-199,680,000.00				9,541,833.99	20,790,392.59	30,332,226.58
（一）综合收益总额										63,612,226.58	63,612,226.58
（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									9,541,833.99	-42,821,833.99	-33,280,000.00
1. 提取盈余公积									9,541,833.99	-9,541,833.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,280,000.00	-33,280,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	199,680,000.00				-199,680,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,680,000.00				-199,680,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	532,480,000.00				485,550,786.46				123,312,505.18	513,328,921.97	1,654,672,213.61

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	332,800,000.00				685,230,786.46				94,381,712.69	415,947,764.54	1,528,360,263.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	332,800,000.00				685,230,786.46				94,381,712.69	415,947,764.54	1,528,360,263.69
三、本期增减变动									19,388,95	76,590,	95,979,72

金额(减少以“-”号填列)								8.50	764.84	3.34
(一) 综合收益总额									129,259,723.34	129,259,723.34
(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								19,388,958.50	-52,668,958.50	-33,280,000.00
1. 提取盈余公积								19,388,958.50	-19,388,958.50	
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,280,000.00	-33,280,000.00
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	332,800,000.00				685,230,786.46			113,770,671.19	492,538,529.38	1,624,339,987.03

### 三、公司基本情况

南通江海电容器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由南通江海电容器有限公司（以下简称“有限公司”）改制而成。根据2008年5月22日有限公司董事会决议，决定以2007年12月31日作为股份公司改制基准日，将南通江海电容器有限公司整体变更为南通江海电容器股份有限公司。各股东以经江苏天衡会计师事务所天衡审字（2008）522号审计报告审定的截至2007年12月31日的净资产239,703,769.19元出资，按1.9975:1比例折合股本120,000,000.00元，余额119,703,769.19元列入资本公积。2008年7月2日有限公司改制申请获得中华人民共和国商务部商资批[2008]817号批件的批准，于2008年7月7日领取商外资资审A字[2008]0131号批准证书，并于2008年8月8日领取了新的企业法人营业执照。至此，公司注册资本由5,650.00万元人民币变更为12,000.00万元人民币。变更后的公司实收资本已经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2008）64号验资报告验证。股份公司改制完成后，公司的股权结构为：香港亿威投资有限公司出资人民币6,000.00万元，占注册资本的50%；陈卫东等46名自然人出资人民币6,000.00万元，占注册资本的50%。

根据公司2009年3月18日召开的2008年度股东大会审议通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A股）股票并上市的议案》，并经2010年9月6日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1229号《关于核准南通江海电容器股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司2010年9月15日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币20.50元。2010年9月29日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2012年4月24日召开的2011年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司实施了2011年度利润分配方案：以2011年12月31日公司总股本160,000,000股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增3股，本次转增后公司总股本为208,000,000股。

根据公司2014年5月9日召开的2013年度股东大会审议通过的《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司实施了2013年度利润分配方案：以2013年12月31日公司总股本208,000,000股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增6股，本次转增后公司总股本为332,800,000股。

根据公司2016年召开的2015年度股东大会审议通过的《关于公司2015年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司实施了2015年度利润分配方案：以2015年12月31日公司总股本332,800,000股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增6股，本次转增后公司总股本为532,480,000股。

公司企业法人营业执照注册号为91320600138728889Y。

公司经营范围包括：生产加工电容器及其材料、配件、电容器设备、仪器、仪表及其配件；销售自产产品并提供相关的售后服务。

公司及各子公司主要产品包括电容器、化成箔、腐蚀箔等。

本财务报表经本公司董事会于2016年8月23日决议批准报出。

截止2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司（含孙公司）共8家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。



## 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2016年6月30日止的财务报表。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、11“应收款项”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## 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确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易

事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。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。

共同经营的合营方应当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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 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 100 万元以上（含）的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (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
------	----------

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

- (1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。
- (2) 原材料发出时采用移动加权平均法，产成品发出时采用个别认定法。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 14、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## (2) 投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

### ②除企业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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产

的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (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	其他	20	5.00	4.75
机器设备	其他	10	5.00	9.50



运输设备	其他	5	5.00	19.00
办公电子设备	其他	5	5.00	19.00

本公司采用直线法计提固定资产折旧

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 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) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### ② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目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

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

## 25、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）销售商品收入

#### ①一般原则

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

#### ②具体原则

公司电容器销售一般可以分为直销、经销以及出口销售。直销模式下，公司于产品发出并经验收合格时确认销售收入；经销模式下，公司将电容器发出给客户，开具增值税专用发票后确认销售收入；出口销售电容器发给客户，取得出口报关单，开具出口商品专用发票时确认销售收入。

### （2）提供劳务收入

① 在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

② 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 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

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

本公司管理层认为上述会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

## (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	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%或7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司及子公司内蒙古海立、绵阳江海、凤翔海源、荣生电子为15%，其他子公司为25%
教育费附加	应缴流转税税额	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
--------	-------

### 2、税收优惠

母公司：2014年进行高新技术企业资格复审通过，获取高新技术企业证书号码为GR201432001389，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自2014年度起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

内蒙古海立电子材料有限公司：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），公司自2011年1月1日起至2020年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

绵阳江海电容器有限公司：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），公司自2011年1月1日起至2020年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

凤翔海源储能材料有限公司：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），公司自2011年1月1日起至2020年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

江苏荣生电子有限公司：2014年进行高新技术企业资格评审并已通过，获取高新技术企业证书号码为GR201432000080，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自2014年度起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

### 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	471,316.92	47,431.27
银行存款	408,526,695.16	455,861,073.29
其他货币资金	31,242,503.02	31,990,692.62
合计	440,240,515.10	487,899,197.18

其他说明

#### (2) 其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	30,396,528.39	24,584,586.00
信用证保证金	769,300.00	7,199,040.00
信用卡存款	76,674.63	207,066.62
合计	31,242,503.02	31,990,692.62

(3) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金、信用证保证金及信用卡存款外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 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	92,682,619.79	75,148,680.23
商业承兑票据	457,818.81	1,000,000.00
合计	93,140,438.60	76,148,680.23

#### (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	241,736,258.31	
合计	241,736,258.31	

#### (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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	252,720.79	0.06%	252,720.79	100.00%		252,720.79	0.07%	252,720.79	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	405,264,053.89	99.94%	8,875,798.89	2.19%	396,388,255.00	370,582,106.79	99.93%	7,440,034.68	2.01%	363,142,072.11
合计	405,516,774.68	100.00%	9,128,519.68		396,388,255.00	370,834,827.58	100.00%	7,692,755.47		363,142,072.11

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	390,646,712.46	3,906,468.13	1.00%
1 至 2 年	8,070,594.90	1,034,498.25	10.00%
2 至 3 年	3,039,971.99	911,991.60	30.00%
3 至 4 年	639,857.37	319,928.69	50.00%
4 至 5 年	820,024.80	656,019.84	80.00%
5 年以上	2,299,613.17	2,299,613.17	100.00%
合计	405,516,774.68	9,128,519.68	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,435,764.21 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

**(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**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额6,908.32万元，占应收账款期末余额合计数的比例17.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额69.08万元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

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	38,836,301.97	91.42%	16,349,866.05	59.09%
1至2年	2,755,769.46	6.49%	10,684,727.76	38.61%
2至3年	719,184.44	1.69%	401,458.72	1.45%
3年以上	168,735.38	0.40%	235,916.21	0.85%
合计	42,479,991.25	--	27,671,968.74	--

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：

期末账龄超过1年的预付款均系尚未结算的货款尾款。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,774.02万元，占预付账款年末余额合计数的比例为41.76%。

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
募集资金定期存款利息	565,406.27	1,504,589.60
合计	565,406.27	1,504,589.60

**(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	31,890,272.94	100.00%	339,683.62	1.07%	31,550,589.32	2,881,297.58	100.00%	66,729.16	2.32%	2,814,568.42
合计	31,890,272.94	100.00%	339,683.62	1.07%	31,550,589.32	2,881,297.58	100.00%	66,729.16	2.32%	2,814,568.42

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	31,796,062.94	317,960.62	1.00%
1 至 2 年	60,000.00	6,000.00	10.00%
2 至 3 年	26,410.00	7,923.00	30.00%
5 年以上	7,800.00	7,800.00	100.00%
合计	31,890,272.94	339,683.62	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 272,954.46 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
员工备用金、押金	2,650,272.94	493,003.62
代垫费用		38,562.48
外部单位往来款	20,000,000.00	187,712.16
土地保证金	9,240,000.00	2,150,000.00
其他		12,019.32
合计	31,890,272.94	2,881,297.58

**(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
优普集团有限公司	保证金	20,000,000.00	一年以内	62.72%	200,000.00
江苏省南通高新技术产业开发区财政局	保证金	9,240,000.00	一年以内	28.97%	92,400.00
崔光	员工备用金	150,000.00	一年以内	0.47%	1,500.00
黄霞	员工备用金	140,000.00	一年以内	0.44%	1,400.00
李晓东	员工备用金	100,000.00	一年以内	0.31%	1,000.00
合计	--	29,630,000.00	--		296,300.00

**(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
------	----------	------	------	---------------

公司无涉及政府补助的应收款项。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无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

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

### 10、存货

#### (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	72,013,348.48	823,424.91	71,189,923.57	78,825,492.97	403,718.64	78,421,774.33
在产品	29,461,783.38		29,461,783.38	22,647,828.01	17,605.53	22,630,222.48
库存商品	163,368,339.13	9,200,205.96	154,168,133.17	153,507,610.64	8,371,015.96	145,136,594.68
周转材料	822,290.96		822,290.96	681,276.53	4,311.00	676,965.53
合计	265,665,761.95	10,023,630.87	255,642,131.08	255,662,208.15	8,796,651.13	246,865,557.02

#### (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	
原材料	403,718.64	419,706.27				823,424.91
在产品	17,605.53			17,605.53		
库存商品	8,371,015.96	829,190.00				9,200,205.96
周转材料	4,311.00			4,311.00		
合计	8,796,651.13	1,248,896.27		21,916.53		10,023,630.87
项目	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因		本期转回金额占该项存货期末余额的比例	
原材料	期末可变现价值低于账面价值		经结合库存分析等方法进行原材料价值		-	

		测试, 原材料库存价值恢复	
周转材料	期末可变现价值低于账面价值	经结合库存分析等方法进行原材料价值测试, 原材料库存价值恢复	0.52%
库存商品	期末可变现价值低于账面价值	原计提跌价准备的存货在本期进行重新加工, 计提的跌价准备转回	-
在产品	期末可变现价值低于账面价值	经结合库存分析等方法进行在产品价值测试, 在产品库存价值恢复	0.06%

### (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
留抵税金	14,183,448.11	15,059,638.56
合计	14,183,448.11	15,059,638.56

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
可供出售权益工具：	12,371,100.00		12,371,100.00	12,371,100.00		12,371,100.00
按成本计量的	12,371,100.00		12,371,100.00	12,371,100.00		12,371,100.00
合计	12,371,100.00		12,371,100.00	12,371,100.00		12,371,100.00

## (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		
VOLTA 材料有限公司	1,237.11			1,237.11					8.00%	
合计	1,237.11			1,237.11					--	

## (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											
南通海立 电子有限 公司	80,010,05 6.62			4,706,071 .21			9,228,676 .33			75,487,45 1.50	

小计	80,010,056.62			4,706,071.21				9,228,676.33			75,487,451.50
二、联营企业											
南通托普电子材料有限公司	13,782,827.44			369,059.08							14,151,886.52
小计	13,782,827.44			369,059.08							14,151,886.52
合计	93,792,884.06			5,075,130.29							89,639,338.02

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,501,827.76			39,501,827.76
2.本期增加金额	8,172,359.24			8,172,359.24
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,172,359.24			8,172,359.24
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,674,187.00			47,674,187.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,755,602.15			12,755,602.15
2.本期增加金额	2,000,320.46			2,000,320.46
(1) 计提或摊销	2,000,320.46			2,000,320.46

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,755,922.61			14,755,922.61
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,918,264.39			32,918,264.39
2.期初账面价值	26,746,225.61			26,746,225.61

## (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
子公司凤翔海源储能材料有限公司二期厂房	13,278,283.80	土地系租赁，无法办理房产证

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	机器设备	运输设备	办公电子设备	合计
----	------	------	------	--------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	273,643,071.05	634,591,844.04	8,136,520.48	14,012,402.13	930,383,837.70
2.本期增加金额	682,059.13	12,026,634.85	1,276,635.56	779,337.84	14,764,667.38
(1) 购置	682,059.13	11,905,659.38	1,276,635.56	779,337.84	14,643,691.91
(2) 在建工程 转入		120,975.47			120,975.47
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	8,578,259.24	4,627,476.01	2,669,221.10	95,461.95	15,970,418.30
(1) 处置或报 废	405,900.00	4,627,476.01	2,669,221.10	95,461.95	7,798,059.06
其他	8,172,359.24				8,172,359.24
4.期末余额	265,746,870.94	641,991,002.88	6,743,934.94	14,696,278.02	929,178,086.78
二、累计折旧					
1.期初余额	68,534,171.81	262,144,593.13	6,003,539.69	9,068,492.09	345,750,796.72
2.本期增加金额	6,505,537.35	28,041,181.24	410,182.39	645,209.17	35,602,110.15
(1) 计提	6,505,537.35	28,041,181.24	410,182.39	645,209.17	35,602,110.15
3.本期减少金额	1,319,596.68	4,336,705.36	2,535,760.05	24,217.43	8,216,279.52
(1) 处置或报 废	933,991.68	4,336,705.36	2,535,760.05	24,217.43	7,830,674.52
其他	385,605.00				385,605.00
4.期末余额	73,720,112.48	285,849,069.01	3,877,962.03	9,689,483.83	373,136,627.35
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	192,026,758.46	356,141,933.87	2,865,972.91	5,006,794.19	556,041,459.43
2.期初账面价值	205,108,899.24	372,447,250.91	2,132,980.79	4,943,910.04	584,633,040.98

**(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
----	------	------------

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
清洗中心（母公司）						
平板项目厂房（母公司）						
平板项目设备（其他设备）（母公司）						
研发、营销、行政中心大楼（母	1,519,306.61		1,519,306.61	1,514,508.61		1,514,508.61

公司)						
工业类电容器技 扩改项目(母公 司)						
固体高分子铝电 解电容器技扩改 项目(母公司)						
平板项目厂房空 调系统(母公司)						
超级电容器项目 (母公司)	576,000.00		576,000.00	576,000.00		576,000.00
高分子涂炭设备 (与中南合作) (母公司)	77,000.00		77,000.00	77,000.00		77,000.00
设备安装(母公 司)	6,589,522.38		6,589,522.38	2,410,574.70		2,410,574.70
卷绕机(南通新 江海动力电子有 限公司)	6,417.00		6,417.00			
公用工程(南通 新江海动力电子 有限公司)	822,974.00		822,974.00			
厂房 1(南通新江 海动力电子有限 公司)	1,550,104.50		1,550,104.50			
动力中心(南通 新江海动力电子 有限公司)	6,433,380.92		6,433,380.92			
食堂宿舍楼(南 通新江海动力电 子有限公司)	3,260,491.06		3,260,491.06	84,818.20		84,818.20
中央空调系统 (南通新江海动 力电子有限公司)	4,151,524.76		4,151,524.76			
厂房 3(南通新江 海动力电子有限 公司)	17,725,104.00		17,725,104.00	12,453,132.00		12,453,132.00
消防控制系统 (南通新江海动	7,814,513.00		7,814,513.00	3,500,000.00		3,500,000.00

力电子有限公司)						
镀膜机(南通新江海动力电子有限公司)	278,249.67		278,249.67			
分切机(南通新江海动力电子有限公司)	5,837.74		5,837.74			
压缩空气系统(南通新江海动力电子有限公司)						
冷却塔(内蒙古海立电子材料有限公司)	316,239.32		316,239.32			
纯水处理系统(内蒙古海立电子材料有限公司)						
设备安装(江苏荣生电子有限公司)	6,833,295.75		6,833,295.75	4,142,102.38		4,142,102.38
厂房工程(凤翔海源电子材料有限公司)	7,035,345.90		7,035,345.90			
设备安装(南通江海储能技术有限公司)	1,096,170.00		1,096,170.00			
合计	66,091,476.61		66,091,476.61	24,758,135.89		24,758,135.89

## (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
清洗中心(母公司)							100.00%	100.00				募股资金



平板项目设备 (其他设备) (母公司)							100.00%	100.00				募股资金
研发、营销、行政中心大楼(母公司)	49,400,000.00	1,514,508.61	4,798.00			1,519,306.61	3.07%	3.07				募股资金
工业类电容器技改扩改项目(母公司)	0.00							100.00				募股资金
固体高分子铝电解电容器技改扩改项目(母公司)	5,000,000.00						111.27%	100.00				募股资金
超级电容器项目(母公司)	11,000,000.00	576,000.00				576,000.00	52.60%	52.60				募股资金
高分子涂炭设备(与中南合作)(母公司)	3,000,000.00	77,000.00				77,000.00	65.80%	77.57				募股资金
设备安装(母公司)		2,410,574.70	4,178,947.68			6,589,522.38		-				募股资金
本部停车场II(母公司)								100.00				募股资金
新区停车场(母								100.00				募股资金

公司)												
卷绕机 (南通新 江海动 力电子 有限公 司)			6,417.00			6,417.00		100.00				募股资 金
公用工 程(南通 新江海 动力电 子有限 公司)	20,000,0 00.00		822,974. 00			822,974. 00	8.90%	8.90				募股资 金
厂房 1(南通 新江海 动力电 子有限 公司)	30,000,0 00.00		1,550,10 4.50			1,550,10 4.50	70.59%	70.59				募股资 金
动力中 心(南通 新江海 动力电 子有限 公司)	13,000,0 00.00		6,433,38 0.92			6,433,38 0.92	95.10%	95.10				募股资 金
食堂宿 舍楼(南 通新江 海动力 电子有 限公司)	30,000,0 00.00	84,818.2 0	3,175,67 2.86			3,260,49 1.06	72.41%	72.41				募股资 金
中央空 调系统 (南通新 江海动 力电子 有限公 司)	25,000,0 00.00		4,151,52 4.76			4,151,52 4.76	101.32%	100.00				募股资 金
镀膜机 (南通新 江海动 力电子			278,249. 67			278,249. 67		100.00				募股资 金

有限公司)												
分切机 (南通新 江海动 力电子 有限公 司)			5,837.74			5,837.74		100.00				募股资 金
压缩空 气系统 (南通新 江海动 力电子 有限公 司)								100.00				募股资 金
厂房 3(南通 新江海 动力电 子有限 公司)	18,760,0 00.00	12,453,1 32.00	5,271,97 2.00			17,725,1 04.00	66.38%	66.38				其他
消防控 制系统 (南通新 江海动 力电子 有限公 司)	5,350,00 0.00	3,500,00 0.00	4,314,51 3.00			7,814,51 3.00	65.42%	65.42				其他
冷却塔 (内蒙 古海立 电子材 料有限 公司)	200,000. 00		316,239. 32			316,239. 32		100.00				其他
纯水处 理系统 (内蒙 古海立 电子材 料有限 公司)	100,000. 00							-				其他
设备安		4,142,10	2,812,16	120,975.		6,833,29		-				其他

装(江苏荣生电子有限公司)		2.38	8.84	47		5.75					
厂房工程(凤翔海源电子材料有限公司)			7,035,345.90			7,035,345.90		-			其他
设备安装(南通江海储能技术有限公司)	0.00		1,096,170.00			1,096,170.00		-			其他
合计	210,810,000.00	24,758,135.89	41,454,316.19	120,975.47		66,091,476.61	--	--			--

### (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

公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,857,892.65	10,743,252.85		1,461,507.89	62,062,653.39
2.本期增加金额	10,882,853.70			47,863.25	10,930,716.95
(1) 购置	10,882,853.70			47,863.25	10,930,716.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,740,746.35	10,743,252.85		1,509,371.14	72,993,370.34
二、累计摊销					
1.期初余额	6,209,008.64	7,874,437.69		1,216,418.57	15,299,864.90
2.本期增加金额	542,120.46	420,396.31		47,435.88	1,009,952.65
(1) 计提	542,120.46	420,396.31		47,435.88	1,009,952.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	6,751,129.10	8,294,834.00	0.00	1,263,854.45	16,309,817.55
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	53,989,617.25	2,448,418.85		245,516.69	56,683,552.79
2.期初账面价值	43,648,884.01	2,868,815.16		245,089.32	46,762,788.49

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 0.00%。

## (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
----	------	------------

其他说明：

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

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

项					
江苏荣生电子有限公司	32,531,821.17				32,531,821.17
合计	32,531,821.17				32,531,821.17

## (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：

期末公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，不存在减值情况。

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
绿化工程	275,976.18		76,926.71		199,049.47
双电层超级电容器 技术咨询及顾问费	12,499.93		12,499.93		
合计	288,476.11		89,426.64		199,049.47

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	22,273,898.19	3,467,730.54	16,556,135.76	2,565,447.55
未弥补亏损	31,839,770.96	7,391,462.52	22,648,891.52	5,461,954.05
其他			840,000.00	126,000.00
合计	54,113,669.15	10,859,193.06	40,045,027.28	8,153,401.60

### (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
固定资产折旧差异	178,204.60	44,551.15	217,400.63	32,610.09
合计	178,204.60	44,551.15	217,400.63	32,610.09

### (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		10,859,193.06		8,153,401.60
递延所得税负债		44,551.15		32,610.09

### (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

### (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
抵押借款		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

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 0.00 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	67,449,085.28	45,184,586.00
合计	67,449,085.28	45,184,586.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付账款	214,501,489.89	172,705,354.52
合计	214,501,489.89	172,705,354.52

**(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：

期末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款情况。

### 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
预收账款	1,413,058.20	1,304,937.02
合计	1,413,058.20	1,304,937.02

#### (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	1,651,400.44	63,686,928.91	62,051,581.05	3,286,748.30
二、离职后福利-设定提存计划	412,846.56	6,778,788.32	6,627,210.00	564,424.88
四、一年内到期的其他福利	549,131.90			549,131.90
其他	549,131.90			549,131.90
合计	2,613,378.90	70,465,717.23	68,678,791.05	4,400,305.08

#### (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	662,077.68	51,260,029.10	51,253,150.96	668,955.82

2、职工福利费	497,795.41	5,484,312.49	4,476,440.78	1,505,667.12
3、社会保险费	205,023.70	3,208,484.89	3,310,292.17	103,216.42
其中：医疗保险费	166,811.22	2,516,631.88	2,624,772.61	58,670.49
工伤保险费	27,627.02	543,458.78	539,723.07	31,362.73
生育保险费	10,585.46	148,394.23	145,796.49	13,183.20
4、住房公积金	1,785.00	2,102,418.16	1,977,274.44	126,928.72
5、工会经费和职工教育经费	284,718.65	1,631,684.27	1,034,422.70	881,980.22
合计	1,651,400.44	63,686,928.91	62,051,581.05	3,286,748.30

### (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	382,186.87	6,345,826.73	6,200,884.86	527,128.74
2、失业保险费	30,659.69	432,961.59	426,325.14	37,296.14
合计	412,846.56	6,778,788.32	6,627,210.00	564,424.88

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	1,627,061.33	499,142.51
企业所得税	4,125,088.42	2,989,014.41
个人所得税		35,859.26
城市维护建设税	267,665.41	220,332.55
教育费附加	257,594.22	215,906.71
房产税	537,627.10	405,814.10
土地使用税	201,880.85	277,846.75
印花税	57,056.73	56,532.90
地方基金	1,508.40	59,088.10
合计	7,075,482.46	4,759,537.29

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	636,552.92	129,624.34
合计	636,552.92	129,624.34

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	91,800.00	1,140,000.00
合计	91,800.00	1,140,000.00

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
保证金、押金	99,570.00	144,567.00
应付费用	8,661,285.73	9,996,306.52
专项资金		1,191,200.00
资金往来	247,630.09	207,192.48
其他		4,072.26
合计	9,008,485.82	11,543,338.26

#### (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

期末余额中无账龄超过1年的重要其他应付款。

#### 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
预提费用	1,182,338.69	
合计	1,182,338.69	

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
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

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
----	------	------

## (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
新能源及节能装备用大容量高可靠薄膜电容器国际合作研发及产业化	10,500,000.00			10,500,000.00	省级企业创新与成果转化专项资金分年划拨
薄膜电容器工程技术研究中心		200,000.00		200,000.00	2014 年第四批市级科技计划项目和财政资助科技经费
CBB136 型电动汽车用高温高可靠薄膜电容器		160,000.00		160,000.00	
企业核心技术专利布局促进计划		200,000.00		200,000.00	
合计	10,500,000.00	560,000.00		11,060,000.00	--

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
----	------	------	------	------	------

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国家拨入专门用途的拨款		
其中：南通江海知识产权战略推进	160,000.00	
企业研究院		1,000,000.00
江苏省科技支撑计划（超高密度超级电容器材料的制备及性能研究）	800,000.00	800,000.00
锂离子超级电容器核心技术专利布局	320,000.00	320,000.00
固体铝电解电容器专利风险防范	80,000.00	80,000.00
工业转型升级强基工程（LED 照明用耐高温、长寿命、小型固态电解电容器）	8,120,000.00	8,120,000.00
锂离子超级电容器用微米级贯穿孔铝箔研发	840,000.00	840,000.00
合计	10,320,000.00	11,160,000.00

其他说明：

以上国家拨入专门用途的拨款待研发项目完成后经有关部门技术鉴定后转入损益。

## 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	332,800,000.00			199,680,000.00		199,680,000.00	532,480,000.00

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）	685,996,815.40			685,996,815.40
其他资本公积	-5,925,509.00			-5,925,509.00
资本公积转增资本			199,680,000.00	-199,680,000.00
合计	680,071,306.40		199,680,000.00	480,391,306.40

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	

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	75,847,114.11	6,361,222.66		82,208,336.77
任意盈余公积	37,923,557.08	3,180,611.33		41,104,168.41

合计	113,770,671.19	9,541,833.99		123,312,505.18
----	----------------	--------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金，按净利润的5%提取任意盈余公积。

## 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	551,061,133.74	474,657,269.09
调整后期初未分配利润	551,061,133.74	474,657,269.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,561,167.01	129,072,823.15
减：提取法定盈余公积	6,361,222.66	12,925,972.33
提取任意盈余公积	3,180,611.33	6,462,986.17
应付普通股股利	33,280,000.00	33,280,000.00
期末未分配利润	568,800,466.76	551,061,133.74

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	547,062,151.86	404,903,097.08	517,853,012.61	384,030,861.12
其他业务	11,507,858.73	8,750,968.68	8,418,154.52	7,888,026.45
合计	558,570,010.59	413,654,065.76	526,271,167.13	391,918,887.57

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	428,680.83	84,146.04
城市维护建设税	1,471,766.09	1,269,902.11
教育费附加	1,368,787.67	1,183,809.03

合计	3,269,234.59	2,537,857.18
----	--------------	--------------

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	11,291,621.45	11,513,181.37
保险费	45,499.99	54,166.66
广告费	606,434.00	441,825.65
业务宣传费	57,380.55	111,053.62
差旅费	2,391,167.16	1,176,201.31
工资及福利费	2,451,903.01	2,022,683.55
折旧及无形资产摊销费	294,362.27	
邮电费	952,112.21	13,040.32
办公用品费	610,721.48	1,058,228.04
招待费	2,425,861.47	2,263,428.91
劳务费	114,000.00	67,079.00
出国人员经费	3,000.00	975,953.79
仓储费	104,560.10	77,758.97
会务费	10,000.00	1,500.00
包装费	556,603.87	670,773.26
其他	1,360,670.86	884,638.26
合计	23,275,898.42	21,331,512.71

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
社会保险	1,835,235.78	1,680,099.47
机物料	1,513,932.07	679,555.69
水电费	813,802.56	545,816.29
保险费	564,690.99	561,136.30
邮电费	353,354.99	281,571.71
差旅费	1,001,294.47	867,574.43

修理费	850,764.10	537,154.84
车辆费	463,206.59	354,640.69
运杂费	442,601.40	735,660.04
仓库经费		
出国人员经费	4,950.00	11,510.00
会议费	34,852.86	100,222.80
工会费	926,321.33	739,442.92
业务招待费	2,288,978.27	2,278,387.12
工资及工资附加	9,486,900.10	8,704,914.64
办公费	423,493.60	357,927.98
劳动保护费	1,160,546.77	350,591.02
折旧	3,559,987.87	1,480,165.22
教育经费	651,773.63	586,506.25
中介机构咨询费	1,450,620.79	1,308,309.36
无形资产摊销	940,371.19	786,842.34
其他税金	764,104.64	314,444.84
房产税	1,430,309.37	1,277,139.95
土地使用税	555,693.48	934,261.88
董事会费及资本市场费	3,021,441.53	1,780,321.39
广告费	89,426.64	33,600.00
其他	1,182,548.51	78,890.54
技术开发费	31,187,074.91	31,317,057.47
合计	66,998,278.44	58,683,745.18

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	249,196.39	271,263.63
减：利息收入	2,068,153.49	4,327,646.78
汇兑损益	-4,957,492.20	-281,727.76
金融机构手续费	175,542.84	290,923.10
合计	-6,600,906.46	-4,047,187.81

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	1,708,718.67	936,378.17
二、存货跌价损失	1,226,979.74	599,662.81
合计	2,935,698.41	1,536,040.98

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
权益法核算的长期股权投资收益	5,075,130.29	6,100,441.56
合计	5,075,130.29	6,100,441.56

其他说明：

**69、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	103,681.56	36,489.23	103,681.56
其中：固定资产处置利得	103,681.56	36,489.23	103,681.56
接受捐赠	100,000.00		100,000.00
政府补助	13,204,060.00	19,213,204.00	13,204,060.00
其他	18,000.00	30,712.67	18,000.00
合计	13,425,741.56	19,280,405.90	

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

专利补贴						11,000.00	31,204.00	与收益相关
扶持资金						9,033,860.00	17,400,000.00	与收益相关
引智项目经费							84,000.00	与收益相关
纳税奖						110,000.00	180,000.00	与收益相关
2014 年外贸发展专项资金						319,200.00		与收益相关
出口增长奖励							10,000.00	与收益相关
重点项目建设奖金							1,508,000.00	与收益相关
2014 年度科技型中小企业奖励资金						200,000.00		与收益相关
2015 年 3-4 季度质量评比奖金						30,000.00		与收益相关
商务厅区域发展资金						1,500,000.00		与收益相关
企业研究院						2,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,204,060.00	19,213,204.00	--

其他说明：

## 70、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	301,954.53	149,957.74	301,954.53
其中：固定资产处置损失	301,954.53	149,957.74	301,954.53
对外捐赠	121,000.00	30,000.00	121,000.00
地方基金	92,712.88	334,070.35	92,712.88
其他	6,503.98	35,273.13	6,503.98
合计	522,171.39	549,301.22	6,503.98

其他说明：

## 71、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	11,938,191.46	11,035,270.83
递延所得税费用	-2,693,850.40	-1,742,404.72
合计	9,244,341.06	9,292,866.11

### (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	73,016,441.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,952,466.28
子公司适用不同税率的影响	-530,835.87
调整以前期间所得税的影响	35,992.67
非应税收入的影响	-1,598,269.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,211,506.47
研发费加计扣除	-826,518.94
所得税费用	9,244,341.06

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,364,060.00	19,213,204.00
银行存款利息	2,554,097.17	4,185,415.89
科研经费拨款		1,000,000.00
非流动资产处理收益	85,338.53	

其他	2,086,431.70	347,868.37
合计	17,089,927.40	24,746,488.26

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
各项费用	42,106,109.27	39,087,146.97
营业外支出	127,503.98	65,273.13
支付的往来款等	30,093,629.15	3,081,372.82
合计	72,327,242.40	42,233,792.92

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：



## 74、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	63,772,100.83	69,848,991.44
加：资产减值准备	2,935,698.41	1,536,040.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,602,430.61	30,669,243.82
无形资产摊销	1,009,952.65	1,042,599.66
长期待摊费用摊销	89,426.64	191,426.64
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）	206,299.89	147,274.13
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,308,295.81	-10,464.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,075,130.30	-6,100,441.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,705,791.46	-1,742,404.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,941.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,518,904.10	-26,763,394.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,262,664.33	-41,517,001.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,379,595.14	12,600,958.19
经营活动产生的现金流量净额	63,136,659.23	39,902,828.32
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	409,074,686.71	407,389,450.77
减：现金的期初余额	456,115,571.18	488,407,182.48
现金及现金等价物净增加额	-47,040,884.47	-81,017,731.71

## (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	409,074,686.71	456,115,571.18
其中: 库存现金	471,316.92	222,454.99
可随时用于支付的银行存款	408,526,695.16	406,981,189.41
可随时用于支付的其他货币资金	76,674.63	185,806.37
三、期末现金及现金等价物余额	409,074,686.71	456,115,571.18

其他说明:

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,165,828.39	银行承兑汇票、信用证保证金, 其使用权在保证项目兑付前或解除前受限
合计	31,165,828.39	--

其他说明:

## 77、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	--	--	85,912,528.68
其中：美元	12,779,801.81	6.63120	84,745,421.75
欧元	564.16	7.37500	4,160.66
港币	177,757.52	0.85467	151,924.02
日元	15,677,194.14	0.06449	1,011,022.25
其中：美元	14,906,947.30	6.63120	98,850,948.93
欧元	21,752.93	0.85467	18,591.58

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 78、套期

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：

## 79、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	
绵阳江海电容器有限公司(子公司)	四川省绵阳市	四川省绵阳市	制造	100.00%		设立
内蒙古海立电子材料有限公司(子公司)	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	制造	75.00%		设立
凤翔海源储能材料有限公司(子	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	制造	75.00%		设立

公司)						
南通海润电子有限公司(子公司)	江苏省南通市	江苏省南通市	制造	86.00%		设立
南通新江海动力电子有限公司(子公司)	江苏省南通市	江苏省南通市	制造	100.00%		设立
江苏荣生电子有限公司(子公司)	江苏省盐城市	江苏省盐城市	制造	60.00%		非同一控制下企业合并取得
宝鸡海昱电子材料有限公司(孙公司)	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	制造	85.71%		设立
南通江海储能技术有限公司(子公司)	江苏省南通市	江苏省南通市	制造	100.00%		设立

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
内蒙古海立电子材料有限公司(子公司)	25.00%	1,224,064.46	500,000.00	29,554,888.55
凤翔海源储能材料有限公司(子公司)	25.00%	154,916.74		30,854,636.05
南通海润电子有限公司(子公司)	14.00%	7,971.73		1,075,917.42
江苏荣生电子有限公司(子公司)	40.00%	2,048,338.18	2,720,000.00	34,645,174.57
宝鸡海昱电子材料有限公司(孙公司)	14.29%	-224,357.29		227,985.25

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
内蒙古海立电子材料有限公司(子公司)	120,020,374.63	54,779,764.55	174,800,139.18	56,308,048.55	44,551.15	56,352,599.70	92,633,413.14	57,423,901.80	150,057,314.94	34,249,065.93	32,610.09	34,281,676.02
凤翔海源储能材料有限公司(子公司)	126,594,867.52	112,235,588.07	238,830,455.59	115,411,911.40		115,411,911.40	122,416,112.06	111,375,539.00	233,791,651.06	110,992,773.83		110,992,773.83
南通海润电子有限公司(子公司)	11,846,861.49	6,206,338.48	18,053,199.97	10,368,075.49		10,368,075.49	10,034,314.83	5,471,458.88	15,505,773.71	7,877,590.19		7,877,590.19
江苏荣生电子有限公司(子公司)	111,282,010.55	71,973,624.40	183,255,634.95	95,802,698.53	840,000.00	96,642,698.53	96,783,624.94	71,972,132.79	168,755,757.73	79,623,666.76	840,000.00	80,463,666.76
宝鸡海昱电子材料有限公司(孙公司)	14,552,116.87	2,743,412.38	17,295,529.25	15,699,632.51		15,699,632.51	9,706,778.42	2,267,240.09	11,974,018.51	8,807,620.72		8,807,620.72

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
内蒙古海立电子材料有限公司(子公司)	95,056,109.32	4,671,900.56	4,671,900.56	-1,080,874.09	103,991,181.14	4,805,784.16	4,805,784.16	-5,782,978.42
凤翔海源储	94,504,549.5	619,666.96	619,666.96	5,643,989.06	100,434,559.	503,510.01	503,510.01	7,706,063.81

能材料有限公司(子公司)	1				27			
南通海润电子有限公司(子公司)	8,760,257.28	56,940.96	56,940.96	-548,438.80	4,688,372.90	-1,217,259.07	-1,217,259.07	-572,346.64
江苏荣生电子有限公司(子公司)	72,440,909.98	5,120,845.45	5,120,845.45	-2,737,301.97	71,982,967.02	4,294,102.51	4,294,102.51	-1,217,622.16
宝鸡海昱电子材料有限公司(孙公司)	7,478,211.69	-1,570,501.05	-1,570,501.05	-43,098.13	7,765,346.59	-1,483,628.28	-1,483,628.28	-828,311.24

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	
南通海立电子有限公司[注]	南通市	南通市	制造	52.50%		权益法核算
南通托普电子材料有限公司	南通市	南通市	制造	40.00%		权益法核算



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：

该公司系中外合资企业，根据合营合同及章程，其董事会为公司最高权力机关，董事会由6名董事组成，其中本公司委派董事3名，日立AIC株式会社委派董事3名。根据《企业会计准则33号-合并会计报表》的相关规定，公司不拥有对南通海立的控制权

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
	南通海立电子有限公司	
流动资产	194,054,932.68	
其中：现金和现金等价物	23,700,964.13	
非流动资产	217,755,896.82	
流动负债	83,769,354.69	
非流动负债	130,000.00	
负债合计	83,899,354.69	
按持股比例计算的净资产份额	133,856,542.13	
--商誉	70,274,684.62	
--其他	4,481,303.25	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	731,463.63	
营业收入	75,487,451.50	
终止经营的净利润	135,520,201.83	
其他综合收益	8,963,945.17	
综合收益总额	8,963,945.17	
本年度收到的来自合营企业的股利	9,228,676.33	

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
	南通托普电子材料有限公司	
流动资产	19,932,956.98	
非流动资产	9,316,850.55	
资产合计	29,249,807.53	

非流动负债	11,842,425.55	
	11,842,425.55	
按持股比例计算的净资产份额	17,407,381.98	
--商誉	6,962,952.78	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	7,188,933.74	
营业收入	14,151,886.52	
综合收益总额	13,257,622.10	
	922,647.73	

其他说明

其他系根据公司转让南通托普电子材料有限公司60%股权的价格,推算持有剩余40%股权的公允价值与合并报表层面投资成本差额。

#### (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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

本公司的主要金融工具包括权益投资、应收款项、应付及预收款项及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元等币种的银行存款、应收账款及应付账款有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元等币种的银行存款、应收账款及预收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	28,266,249.11	36,257,279.21	780,784.01	682,832.64
欧元	1,321,064.16	200,167.70	-	417,000.00
港币	199,510.45	141,171.30	-	-
日元	15,677,194.14	70,159,076.01	33,694,268.75	34,453,735.75

## 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的

可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
人民币贬值	7,746,118.69	9,817,764.61	414,071.05	-65,384.91
人民币升值	-7,746,118.69	-9,817,764.61	-414,071.05	65,384.91

(续上表)

本年利润增加/减少	港币影响		日元影响	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
人民币贬值	7,246.91	5,026.50	-49,381.65	81,754.07
人民币升值	-7,246.91	-5,026.50	49,381.65	-81,754.07

### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

#### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2015年1-6月归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币8,034.25元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

## 2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止2016年6月30日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

单位：万元

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5年以上
应收账款	827.18	262.91	99.35	37.83	11.61	-
其他应收款	-	-	-	-	-	-
合计	827.18	262.91	99.35	37.83	11.61	-

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经

营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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。

## 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
南通海声电子有限公司	本公司合营公司之全资子公司

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
南通海立电子有限公司	采购原材料	436,312.98			461,408.24
南通海立电子有限公司	采购产成品	17,010,471.54			19,333,692.41
南通海声电子有限公司	采购原材料	8,362.83			213,656.78
南通海声电子有限公司	采购产成品	5,544,391.81			5,957,029.20
南通托普电子材料有限公司	采购原材料	1,983,670.14			2,172,986.01

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
南通海立电子有限公司	销售原材料	25,359,208.58	35,335,039.90
南通海立电子有限公司	销售产成品	2,076,204.38	3,029,530.60

南通海立电子有限公司	销售加工费		
南通海立电子有限公司	物业管理	324,000.00	294,000.00
南通海立电子有限公司	水电空调	1,023,487.07	1,073,660.41
南通海声电子有限公司	销售原材料	15,909,975.62	1,169,835.26
南通海声电子有限公司	销售产成品	1,062,570.71	4,718,953.85
南通海声电子有限公司	销售加工费		2,397,815.79
南通海声电子有限公司	物业管理	289,500.00	264,000.00
南通海声电子有限公司	水电空调	944,842.26	908,037.56

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
南通海立电子有限公司	房屋	400,950.00	345,225.00
南通海声电子有限公司	房屋	289,500.00	289,500.00

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
关键管理人员报酬	94.91	1,162,900.00

**(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
应收账款	南通海立电子有限公司	12,831,129.99	128,311.30	8,253,546.31	82,535.46
应收账款	南通海声电子有限公司	13,157,433.09	131,574.33	8,471,137.17	84,711.37



**(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
应付账款	南通海立电子有限公司	6,916,636.55	10,227,776.02
应付账款	南通海声电子有限公司	951,827.59	33,372.00
应付账款	南通托普电子材料有限公司	1,827,551.51	1,710,246.76

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

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

## 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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,020,449.81	3.24%			10,020,449.81	9,389,842.43	3.16%			9,389,842.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	299,037,142.44	96.76%	4,896,454.46	2.27%	294,140,687.98	287,902,913.49	96.84%	4,082,386.36	1.42%	283,820,527.13
合计	309,057,592.25	100.00%	4,896,454.46		304,161,137.79	297,292,755.92	100.00%	4,082,386.36		293,210,369.56

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	270,514,984.29	2,916,696.16	1.00%
1 至 2 年	25,395,716.50	424,108.49	10.00%
2 至 3 年	1,718,757.89	515,627.37	30.00%
3 年以上	437,970.16	218,985.08	50.00%
3 至 4 年	743,381.20	594,704.96	80.00%
4 至 5 年	226,332.40	226,332.40	100.00%
合计	299,037,142.44	4,896,454.46	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 814,068.10 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
------	---------	------

### (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：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额6,303.73万元，占应收账款期末余额合计数的比例20.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额116.31万元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

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	18,000,000.00	63.46%			18,000,000.00	18,000,000.00	99.34%			18,000,000.00

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,362,733.00	36.54%	111,349.33	1.07%	10,251,383.67	118,800.00	0.66%	9,450.00	7.95%	109,350.00
合计	28,362,733.00	100.00%	111,349.33		28,251,383.67	18,118,800.00	100.00%	9,450.00		18,109,350.00

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	10,354,933.00	103,549.33	1.00%
5 年以上	7,800.00	7,800.00	100.00%
合计	10,362,733.00	111,349.33	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 101,899.33 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
资金往来	18,000,000.00	18,000,000.00
员工备用金、押金	1,122,733.00	118,800.00
土地保证金	9,240,000.00	
合计	28,362,733.00	18,118,800.00

**(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
绵阳江海电容器有限公司	资金往来	18,000,000.00	2-3 年	63.46%	
江苏省南通高新技术产业开发区财政局	土地出让保证金	9,240,000.00	一年以内	32.58%	92,400.00
崔光	员工备用金	150,000.00	一年以内	0.53%	1,500.00
黄霞	员工备用金	140,000.00	一年以内	0.49%	1,400.00
陈高武	员工备用金	100,000.00	一年以内	0.35%	1,000.00
合计	--	27,630,000.00	--	97.41%	96,300.00

**(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
------	----------	------	------	---------------

公司无涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

公司无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**

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	566,772,330.50		566,772,330.50	566,772,330.50		566,772,330.50
对联营、合营企业投资	82,450,404.29		82,450,404.29	86,603,950.32		86,603,950.32
合计	649,222,734.79		649,222,734.79	653,376,280.82		653,376,280.82

**(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
绵阳江海电容器有限公司	22,058,700.00			22,058,700.00		
内蒙古海立电子材料有限公司	39,997,575.00			39,997,575.00		
凤翔海源储能材料有限公司	97,200,000.00			97,200,000.00		
南通海润电子有限公司	15,516,055.50			15,516,055.50		
南通新江海动力电子有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
江苏荣生电子有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
南通江海储能技术有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
合计	566,772,330.50			566,772,330.50		

**(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
------	------	--------	------	------



		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		期末余额
一、合营企业											
南通海立 电子有限 公司	80,010,05 6.62			4,706,071 .21			9,228,676 .33			75,487,45 1.50	
小计	80,010,05 6.62			4,706,071 .21			9,228,676 .33			75,487,45 1.50	
二、联营企业											
南通托普 电子材料 有限公司	6,593,893 .70			369,059.0 9						6,962,952 .79	
小计	6,593,893 .70			369,059.0 9						6,962,952 .79	
合计	86,603,95 0.32			5,075,130 .30						82,450,40 4.29	

### (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	422,775,581.34	325,543,768.32	402,482,312.64	311,747,627.20
其他业务	15,257,097.83	8,418,717.00	11,995,497.14	6,846,974.66
合计	438,032,679.17	333,962,485.32	414,477,809.78	318,594,601.86

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,075,130.30	6,100,441.56
权益法核算的长期股权投资收益	5,580,000.00	7,602,223.78
对子公司委托贷款投资收益	1,771,262.50	1,544,933.32
合计	12,426,392.80	15,247,598.66

## 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	-198,272.97	
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）	13,204,060.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,216.86	
减：所得税影响额	1,934,302.92	
少数股东权益影响额	428,054.57	
合计	10,541,212.68	--

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	3.55%	0.1137	0.1137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.0939	0.0939

## 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

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2016年半年报报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

公司法定代表人： 陈卫东

南通江海电容器股份有限公司董事会

二〇一六年八月二十五日