

关于南通江海电容器股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明
天衡专字（2019）00570号



0000201904005835
报告文号：天衡专字[2019]00570号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于南通江海电容器股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天衡专字（2019）00570 号

南通江海电容器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南通江海电容器股份有限公司（以下简称“江海股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2018 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2019）01447 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的有关要求，江海股份编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是江海股份的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与江海股份的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对江海股份关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解江海股份 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供江海股份向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送江海股份年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：南通江海电容器股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2019 年 4 月 23 日

中国注册会计师：金炜
(项目合伙人)

中国注册会计师：傅磊

附件：

南通江海电容器股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年期初占用 资金余额	2018年度占用累计 发生金额	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	南通海立电子有限公司[注1]	合营企业	应收账款	2,211.26	4,386.34	5,077.83	1,519.77	采购、销售	经营性往来
	南通海声电子有限公司[注1]	合营企业之子公司	应收账款	1,145.09	2,823.59	2,081.42	1,887.27	采购、销售	经营性往来
	宇东箔材科技南通有限公司	联营企业	应收账款	9.00	150.66	150.62	9.04	采购、销售	经营性往来
	南通海美电子有限公司	联营企业	应收账款		301.27	211.84	89.43	采购、销售	经营性往来
	天津百纳能源科技有限公司	联营企业	应收账款		486.81	80.00	406.81	采购、销售	经营性往来
	南通海声电子有限公司	合营企业之子公司	其他应收款	1,000.00		1,000.00		资金往来	经营性往来
小计				4,365.35	8,148.68	8,601.71	3,912.32		
上市公司的子公司及其附属企业	凤翔海源储能材料有限公司	子公司	应收账款		10.87	10.87		采购、销售	经营性往来
	绵阳江海电容器有限公司	子公司	应收账款		1,589.92	1,589.92		采购、销售	经营性往来
	南通江海储能技术有限公司	子公司	应收账款		562.93	562.93		采购、销售	经营性往来
	南通海润电子有限公司	子公司	应收账款		544.64	455.13	89.51	采购、销售	经营性往来
	南通新江海动力电子有限公司	子公司	应收账款		400.05	400.05		采购、销售	经营性往来
	南通海立电子有限公司[注2]	子公司	应收账款		1,825.97	1,825.97		采购、销售	经营性往来
	南通海声电子有限公司[注2]	孙公司	应收账款		756.47	756.47		采购、销售	经营性往来
	南通江海电容器有限公司	孙公司	应收账款	542.68	2,567.03	2,318.05	791.66	采购、销售	经营性往来
	湖北海成电子有限公司	子公司	应收账款		8.90		8.90	采购、销售	经营性往来
	江苏荣生电子有限公司	子公司	应付账款	-0.98	1,649.88	1,671.62	20.77	采购、销售	经营性往来
	绵阳江海电容器有限公司	子公司	其他应收款	1,800.00			1,800.00	资金往来	非经营性往来
	南通新江海动力电子有限公司	子公司	其他应收款	11,000.00		2,000.00	9,000.00	资金往来	非经营性往来
	南通江海储能技术有限公司	子公司	其他应收款	220.39	74.52		294.91	代收代付项目补助	经营性往来
	优普电子（苏州）有限公司	孙公司	委托贷款	5,600.00	13,000.00	5,600.00	13,000.00	资金往来	非经营性往来
	凤翔海源储能材料有限公司	子公司	委托贷款	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	资金往来	非经营性往来
	南通海润电子有限公司	子公司	委托贷款	800.00	1,000.00	800.00	1,000.00	资金往来	非经营性往来
	江苏荣生电子有限公司	子公司	委托贷款	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	资金往来	非经营性往来
小计				27,462.10	31,491.19	25,491.02	33,505.75		
总计				31,827.45	39,639.86	34,092.72	37,418.07		

注1：南通海立电子有限公司自2018年6月1日起为公司子公司，此处金额为南通海立电子有限公司及南通海声电子有限公司2018年1-5月数据。

注2：南通海立电子有限公司自2018年6月1日起为公司子公司，此处金额为母公司与南通海立电子有限公司及南通海声电子有限公司2018年6-12月往来数据。