

公司代码：600667

公司简称：太极实业

债券代码：122306、122347

债券简称：13 太极 01、13 太极 02

无锡市太极实业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张晓耕、主管会计工作负责人杨少波及会计机构负责人（会计主管人员）胡敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及到的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/太极实业	指	无锡市太极实业股份有限公司
公司本部/母公司	指	无锡市太极实业股份有限公司母公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
无锡市国资委	指	无锡市人民政府国有资产监督管理委员会
无锡产业集团	指	无锡产业发展集团有限公司，系公司控股股东
海太公司/海太半导体/合资公司	指	海太半导体（无锡）有限公司，系公司控股子公司
江苏太极	指	江苏太极实业新材料有限公司，系公司全资子公司
太极半导体/苏州半导体	指	太极半导体（苏州）有限公司，系公司控股子公司
太极微电子/苏州微电子	指	太极微电子（苏州）有限公司，系公司控股子公司
太极国贸	指	无锡太极国际贸易有限公司，系公司全资子公司
太极科技	指	太极科技（香港）有限公司，系太极半导体全资子公司
宏源新材料	指	无锡宏源新材料科技股份有限公司，原江苏宏源纺机股份有限公司，系公司参股公司
宏源机电	指	无锡宏源机电科技有限公司，系公司参股公司
锡东科技	指	无锡锡东科技产业园股份有限公司，系公司参股公司
SK 海力士/海力士	指	SK Hynix Inc.，原（株）海力士半导体
无锡海力士	指	SK 海力士半导体（无锡）有限公司，原海力士半导体（无锡）有限公司
海力士中国	指	SK 海力士半导体（中国）有限公司，原海力士半导体（中国）有限公司
科翎友联	指	科翎友联有限公司
新义半导体	指	新义半导体（苏州）有限公司
新义微电子	指	新义微电子（苏州）有限公司
半导体	指	在硅中添加三价或五价元素形成的电子器件，与导体和非导体的电路特性不同，其导电具有方向性。半导体主要分为半导体集成电路、半导体分立器件两大分支
集成电路/IC	指	在半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统
前、后道工序	指	在 IC 制造过程中，晶圆光刻的工艺过程（即所谓流片），被称为前道工序。晶圆流片后，其划片、贴片、封装等工序被称为后道工序。广义上，后道工序即为 IC 封装、测试
半导体后工序服务	指	半导体封装及测试、模块装配及模块测试等
封装	指	安装半导体集成电路芯片的外壳，这个外壳不仅起着安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用，而且是沟通芯片内部与外部电路的桥梁
测试	指	IC 封装后需要对 IC 的功能、电参数进行测量以筛选出不合格的产品，并通过测试结果来发现芯片设计、制造及封装过程中的质量缺陷
晶圆	指	多指单晶硅圆片，由普通硅沙拉制提炼而成，是最常

		用的半导体材料，按其直径分为 4 英寸、5 英寸、6 英寸、8 英寸、12 英寸甚至更大规格
芯片	指	用半导体工艺在硅等材料上制造的集成电路或分立器件
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory 的缩写，动态随机存取存储器
涤纶工业丝/涤纶工业长丝	指	高强度、粗旦涤纶长丝纤维
高模低收缩涤纶工业丝/HMLS 工业丝	指	高模量低收缩型涤纶工业长丝，具有高模量和低热收缩率的特点
帘子布/浸胶帘子布	指	经线采用高强度线，纬线采用棉纱或弹性纬纱织成的经线较密、纬线较稀的布，主要应用于子午轮胎
涤纶帘子布	指	以涤纶工业长丝为原料制成的帘子布
帆布/浸胶帆布	指	相对于帘子布而言，经线较稀、纬线较密的布，是胶带制品中不可缺少的骨架材料，主要应用于输送带
EP 帆布	指	以涤纶工业长丝为经线、锦纶工业长丝为纬线的帆布
浸胶帘帆布	指	浸胶帘子布和浸胶帆布的统称
子午轮胎	指	目前广泛应用的具有弹性大和耐磨性好等特点的一种汽车用轮胎
化学纤维	指	用天然的或合成的高分子化合物做原料，经过化学和物理方法加工而制得的纤维的统称
十一科技	指	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司
元、千元、万元	指	人民币元、千元、万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	无锡市太极实业股份有限公司
公司的中文简称	太极实业
公司的外文名称	WUXI TAIJI INDUSTRY COMPANY LTD.
公司的外文名称缩写	TJ
公司的法定代表人	张晓耕

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁奎	丁伟文
联系地址	无锡市下甸桥南堍	无锡市下甸桥南堍
电话	0510-85419120	0510-85419120
传真	0510-85430760	0510-85430760
电子信箱	wxtj600667@wxtj.com	wxtj600667@wxtj.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	无锡市下甸桥南堍
公司注册地址的邮政编码	214024
公司办公地址	无锡市下甸桥南堍
公司办公地址的邮政编码	214024
公司网址	www.wxtj.com
电子信箱	wxtj600667@wxtj.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	太极实业	600667	S太极

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年3月8日
注册登记地点	江苏省无锡市工商行政管理局
统一社会信用代码	91320200135890776N
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内未发生变更

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,969,833,378.01	2,199,749,198.75	-10.45
归属于上市公司股东的净利润	26,626,298.14	-8,624,354.72	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,647,949.73	-11,358,911.19	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-242,407,350.80	-124,545,568.64	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,657,680,737.96	1,625,538,334.93	1.98
总资产	5,185,506,346.95	5,626,258,584.53	-7.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.022	-0.007	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.022	-0.007	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.002	-0.010	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.62	-0.55	增加2.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.16	-0.73	增加0.57个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	27,338,123.91	主要为子公司太极微电子资产处置收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	459,634.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	651,720.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	3,535,337.71	
所得税影响额	-2,710,568.88	
合计	29,274,247.87	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年以来，随着供给侧改革的逐步开启，中国经济“L”走势已基本确立。面对经济持续中低位运行的挑战，公司紧紧围绕年度目标任务，始终坚持自我优化升级为工作重心，眼睛向内，苦练内功，不断提升各板块的经济运行质量。上半年，公司实现营收 19 亿元，同比下降 10.45%；归属于上市公司股东的净利润 2662 万元，同比增加 409%。上半年公司主要成果如下：

1、稳步推进，重点项目紧扣节点获突破

各方齐心努力，太极实业重大资产重组项目经证监会上市公司并购重组审核委员会于 2016 年 3 月 23 日召开的 2016 年第 20 次并购重组委工作会议审核获有条件通过，公司于 2016 年 6 月 29 日收到证监会正式批文。重组项目成功获批后，公司将引入十一科技优质资产，优化主营业务结构并大幅提升主营业务盈利水平。

2、健体强身，半导体板块狠抓关键促运行

2016 年以来，半导体板块各企业围绕各自运营发展的特点，抓住关键，狠下苦功，有力促进了半导体板块运行质量的提升。

①海太半导体优化管理炼筋骨。2016 年在 SK 海力士开展“危机运营”的大背景下，海太半导体不惧挑战，迎难而上，通过强化内在管理，打熬筋骨，不断巩固提升海太的“体系内竞争力”。一是直面存在问题，组织开展经营自查。经过几年的发展，海太已跨入世界半导体企业领先行列，但至始至终海太最大的竞争对手就是自己，上半年海太组织各部门围绕经营管理中存在的问题，开展自查自纠。直面问题，不回避矛盾，才能熬炼筋骨，健体强身。二是培育变革理念，打造各级核心团队。为提升组织效能，提高团队战斗力，上半年海太持续推进 3C（Change Challenge Chance）变革项目，从流程优化、资源整合等维度进行变革挑战。同时以中高层管理者为对象，进行变革理念培养。在此基础上对高层管理者进行了领导力测评，并以此为依据开展领导力培养计划，打造卓越领导团队。根据团队建设的需要，在 2 个试点部门进行《克服团队协作 5 大障碍》workshop，通过建立信任、掌控冲突、明确承诺、共担责任、关注结果 5 大步骤，解决团队协作中存在的问题。

②太极半导体狠抓关键强体魄。上半年，面对全球半导体市场增速放缓，基本内存(Standard DRAM)行业较为不景气的现状，太极半导体重点围绕资产处置、市场开发及成本控制三大关键，狠下功夫，各项经营指标表现出向好趋势。一是完成太极微电子厂房出售。经过一年多的积极努力，3 月份完成了太极微电子厂房出售，并同时完成了相关设备的搬迁。二是加紧培育重点客户，作为公司经营一项重中之重的工作，2016 年以来太极半导体继续加大重点客户培育力度。三是大力推进成本控制。围绕成本压降，上半年太极半导体对标行业水平，在提高人际配比率及人工费用控制上狠下功夫，由总经理牵头，每周召集推进小组，专项推进。

3、凝心聚力，化纤板块逆市飘红增信心。

受宏观经济的影响，上半年帘帆布行业依然未有明显的好转。面对严峻的考验，江苏太极上下合力，凝聚共识，优化管理，强化落实，各条线同比均实现良好突破。一是明确目标，狠抓落实。通过签订责任状，将年度目标分解，从经营层领导至各部门逐一落实，并对标同行先进，细化定岗定员和薪酬考核机制，将压力层层传递至每一位员工。通过每月召开经营分析会，强化闭环考核，落实重点工作推进。二是对标同行，苦练内功。为提升太极产品的市场竞争力，上半年江苏太极对标同行先进，制定全面降本降耗目标。首先通过组织精益化生产，提升人员和设备效率，摊薄成本；其次，对重点降本降耗工作如原料国产化、设备提速等，实行项目化推进，做到有计划、有跟踪、有考核、有奖励。同时，发动全员对如何降本增效提合理化建议，群策群力，取得了良好的效果。三是市场挖潜，迎难而上。2016 年以来，在国家开启供给侧改革，实施“去产能，去杠杆”的大背景下，帘帆布作为过度竞争行业也受到了一定的冲击。江苏太极面对压力，一方面通过加大帘布高端客户销量占比，另一方面，通过调整销售策略，对帆布销售适度倾斜，帆布销量实现逐月增长，上半年基本完成了年度计划进度。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,969,833,378.01	2,199,749,198.75	-10.45
营业成本	1,720,125,448.28	1,969,179,721.12	-12.65
销售费用	11,852,923.81	10,933,472.91	8.41
管理费用	107,647,881.30	110,139,567.36	-2.26
财务费用	38,624,489.09	26,173,586.05	47.57
经营活动产生的现金流量净额	-242,407,350.80	-124,545,568.64	不适用
投资活动产生的现金流量净额	57,995,585.67	-163,816,530.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-355,300,094.22	-492,486,160.12	不适用
研发支出	54,347,765.23	61,193,956.72	-11.19

财务费用变动原因说明:本期利息收入同比减少和汇兑收益同比减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期子公司无锡海太因出售探针设备,减少营业收入,导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期子公司无锡海太处置探针设备和子公司苏州微电子收到出售厂房土地(含配套设备)的款项,导致处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额同比增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司归属于母公司股东的净利润 2662 万元,同比增加 409%(去年同期实现净利润-862 万元),主要是因为本报告期内非经营性损益同比增加。2015 年上半年公司共实现非经常性损益 273 万元,本报告期内为 2927 万元。本期公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-265 万元,同比减亏 871 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2016 年 3 月 23 日收到中国证券监督管理委员会的通知,经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2016 年 3 月 23 日召开的 2016 年第 20 次并购重组委工作会议审核,公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。公司于 2016 年 6 月 29 日收到中国证

券监督管理委员会《关于核准无锡市太极实业股份有限公司向无锡产业发展集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1338号），并于2016年6月30日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了该批复详细内容。公司将根据上述批复的要求办理本次重大资产重组有关的后续实施事项，并且按照中国证监会的要求和规定在股东大会授权范围内办理相关手续，及时履行有关信息披露义务。

(3) 经营计划进展说明

1. 公司在2015年年报中披露：“不考虑重组后十一科技纳入合并报表对2016年业绩的影响，2016年根据行业特点和市场预测，公司生产经营目标为全年实现营业收入44.37亿元，三费3.23亿元。生产经营目标并不代表公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于市场需求、产品价格及客户经营状况等多种因素，存在不确定性，该经营计划也并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者特别注意。”
2. 报告期内公司实现营业收入19亿元，完成年度生产经营目标的44%。
3. 报告期内公司“三费”实现1.58亿元，控制在全年计划的48%。下半年公司将继续加强措施，在保证业务的基础上继续强化三项费用的管理，降本增效

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
探针及封装测试	842,533,024.46	753,419,098.08	10.58	-32.21	-33.47	增加1.69个百分点
模组	837,732,788.68	709,930,447.16	15.26	23.12	21.21	增加1.34个百分点
帘子布	197,672,365.27	162,608,487.67	17.74	15.40	6.36	增加6.99个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

帘子布毛利率上涨主要原因是上半年市场行情向好，售价有所提升，同时公司降本措施有效使得加工成本有所下降。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	186,620,557.08	3.40
出口销售	1,774,838,190.95	-11.68

主营业务分地区情况的说明

出口销售下降的主要原因是报告期内子公司海太半导体因出售探针设备，减少营业收入。

(三) 核心竞争力分析

1、 半导体业务

(1) 业内高品质的合作伙伴和服务对象

海太公司半导体业务目前主要是为SK海力士的DRAM产品提供后工序服务。SK海力士是以生产DRAM、NAND Flash和CIS非存储器产品为主的半导体厂商。目前在韩国有两条12英寸晶圆生产线，在中国无锡有一条12英寸晶圆生产线。SK海力士是世界第二大DRAM制造商。

与SK海力士结成紧密的合作关系有助于公司降低进入半导体行业的风险，以较低的成本分享中国

半导体市场的发展。而且公司与 SK 海力士形成紧密的、难以替代的合作关系，有助于公司在优质平台上继续开展半导体业务，并具备科学的管理系统、先进工艺与设备和优质人才储备等优势，而上述公司在半导体行业积累的运营经验，将加快公司整合并发展太极半导体与太极微电子的过程。

(2) 半导体产业规模优势增强了公司的盈利能力和抗风险能力

通过与 SK 海力士合资设立海太公司进入半导体行业，公司由原来单一业务的模式转变为以半导体为主的双主业模式。半导体为主的双主业运营模式，在一定程度上提高了公司抗风险的能力。2015 年，海太封装、封装测试最高产量分别达到 6.54 亿颗/月（1GEq）、6.31 亿颗/月（1GEq），相比 2014 年分别增长 11%、35%。海太公司半导体业务显著的规模效应带来了稳定增长的现金流。此外，公司 2013 年新组建的太极半导体平台，将继续积极拓展公司在半导体业务领域的范围和规模，积极进入移动芯片后工序服务领域，发挥公司半导体业务的后工序服务产业集成规模优势，打造公司新的半导体业务增长点。

(3) 具备国际领先的后工序服务技术

公司控股子公司海太公司拥有完整的封装测试生产线与 SK 海力士 12 英寸晶圆生产线紧密配套。而 SK 海力士在 DRAM 和 NAND Flash 存储器产品生产方面，拥有世界先进的技术，领先于国内同类厂商。根据《合资协议》、《技术许可使用协议》等协议，SK 海力士同意海太公司在为了向海力士提供后工序服务所必须的范围内非独占地许可使用其所拥有的后工序服务技术。通过 SK 海力士的技术许可，海太公司采用 12 英寸纳米技术晶圆进行集成电路封装，其工艺在国内率先达到 20 纳米级，相较于其他公司，海太公司起点较高，目前已具备国际先进水平。

2、涤纶化纤业务

(1) 长期经营涤纶行业积累的技术优势

1989 年，公司建成中国第一套 0.12 万吨/年聚酯工业丝生产线，开创了我国高强度聚酯工业丝从无到有的历史。1993 年，公司成功承担了国家八五重点建设项目 0.68 万吨/年聚酯工业丝和 0.70 万吨/年浸胶聚酯帘帆布项目的建设，中国第一条应用国产聚酯帘子布生产的半钢子午线轮胎采用了公司生产的高强度聚酯工业丝加工。2001 年，公司合作承担的“十五”国家科技攻关项目分课题“高模低收缩聚酯工业丝和高模低收缩聚酯帘子布”通过部级技术鉴定，创造性的开发出了该产品产业化的新途径。2004 年，公司分别又从美国、德国、日本等发达国家引进宽幅帆布浸胶机和高模量低收缩生产线等世界一流生产设备。公司目前是中国最大的聚酯工业丝和聚酯浸胶帘帆布生产企业之一。

(2) 具备以良好口碑为基础的优质客户群体

公司作为行业内聚酯工业丝应用的先行者，是国内最早推广该业务的企业。在长期经营过程中，公司通过优良的售后服务和产品品质，不断提升市场形象和市场地位，在业内获得了良好的口碑。公司与部分全球 75 强的轮胎厂商客户建立了较稳定的业务关系，在行业内具备较高的知名度。

(3) 完整产业链的优势

目前公司主要从事涤纶工业长丝、涤纶帘子布和帆布的生产及销售，其中涤纶帘子布和帆布是后道加工产品，公司构建了完整的涤纶工业丝产业链。完整的产业链不仅可以提高公司资源利用率，还可以通过产品结构的调整有效避免产品价格的波动，进而能够达到降低市场风险的目的。另外，通过一体化运营也可以有效降低不同产品在采购、营销等环节发生的费用，进一步提高产品的竞争能力。

(4) 产品品种丰富带来的差别化优势

公司生产的差别化工业丝品种主要有 HMLS 工业丝、低收缩工业丝、超低收缩工业丝和活化工业丝等，其消耗量也随后道产品的开发和利用逐年提高；帘帆布方面，目前公司涤纶帘子布已形成规格系列化、性能差异化的产品种类，而各类帆布种类已达几十种，宽幅从 0.7-2.4 米不等。丰富的产品品种，给予了下游客户更多的选择范围，满足其不同的个性化需求。目前公司 HMLS 工业丝及 EE 帆布已成为细分市场主流产品，高模量低收缩帘子布、耐高温 EP 浸胶帆布为江苏省高新技术产品，其中高性能 EE 帆布和阻燃帆布已形成批量生产并得到市场的广泛认可。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1)、报告期内公司对外股权投资额与上年同期同比无变化。

(2)、2014年4月29日,公司第七届董事会第七次会议审议通过了“关于投资入股无锡金控融资租赁有限公司暨关联交易的议案”(查询索引:

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600667_20140430_3.pdf),公司拟以现金75万美元投资入股无锡金控融资租赁有限公司(“金控公司”),

出资后的持股比例为1.5%。因相关投资入股协议仍在履行金控公司其他股东的内部审批程序,截止2016年6月底公司尚未完成实际出资,公司将视交易的进展情况及时履行信息披露义务。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、 主要子公司、参股公司分析

一、公司主要子公司的情况

(1) 江苏太极实业新材料有限公司

江苏太极成立于2008年1月,注册资本为60,050万元,实收资本为60,050万元,法定代表人为孙鸿伟,住所为广陵产业园内,经营范围为:涤纶浸胶帘子布、浸胶帆布和工业丝的生产、销售;化学纤维及制品、化纤产品的设计、开发、生产、销售,经营企业自产产品及相关技术的进出口业务;经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)

截至2016年6月30日,江苏太极股权结构如下:

股东名称	实收资本（万元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	60,050.00	100.00%
合计	60,050.00	100.00%

2016 年半年度营收 2.82 亿元，净利润 13 万元。

(2) 海太半导体（无锡）有限公司

海太公司成立于 2009 年 11 月，由公司与海力士共同出资组建，注册资本为 17,500 万美元，实收资本为 17,500 万美元，法定代表人为顾斌，住所为无锡市新区出口加工区 K5、K6 地块，经营范围为：半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。营业期限为 2009 年 11 月 10 日至 2019 年 11 月 9 日。

截至 2016 年 6 月 30 日，海太公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	9,625.00	55.00%
海力士	7,875.00	45.00%
合计	17,500.00	100.00%

2016 年半年度营收 16.05 亿元，净利润 8671 万元。

(3) 太极半导体（苏州）有限公司

太极半导体成立于 2013 年 1 月，由公司与科翎友联（香港）有限公司共同出资组建，注册资本为 1500 万美元，实收资本为 1500 万美元，法定代表人为顾斌，住所为苏州工业园区综合保税区启明路 158 号建屋 1 号厂房，经营范围为：研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务。营业期限为 2013 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 07 日。

截至 2016 年 6 月 30 日，太极半导体股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	1425	95%
科翎友联（香港）有限公司	75	5%
合计	1500	100%

2016 年半年度营收 1.1 亿元，净利润-2865 万元。

(4) 太极微电子（苏州）有限公司

太极微电子成立于 2013 年 1 月，由公司与科翎友联（香港）有限公司共同出资组建，注册资本为 1600 万美元，实收资本为 1600 万美元，法定代表人为顾斌，住所为：苏州工业园区霞盛路 8 号，经营范围为：研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务。营业期限为 2013 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 07 日。

截至 2016 年 6 月 30 日，太极微电子股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	1520	95%
科翎友联（香港）有限公司	80	5%
合计	1600	100%

2016 年半年度净利润 3442 万元。

二、公司主要参股公司的情况

(1) 无锡宏源新材料科技股份有限公司

宏源新材料的前身江苏宏源纺机股份有限公司成立于1994年2月,注册资本为13,738.753万元,法定代表人为温元圻,经营范围为:纺织机械及配件、通用机械及配件、汽车配件、针纺织品、化学纤维的制造、加工;齿轮箱的开发、制造、销售;机械设备安装、维修;纺织技术服务;电器机械及器材、针纺织品、塑料制品、金属材料、化工产品为原料(不含危险化学品)、木材的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(但国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外)。(上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营)。

宏源纺机股权结构如下:

股东名称	持股数(万股)	持股比例
无锡产业发展集团有限公司	6,336.45	46.12%
无锡市太极实业股份有限公司	2,087.025	15.19%
无锡市金德资产管理有限公司	1,408.10	10.25%
其他股东	3,907.178	28.44%
合计	13,738.753	100.00%

(2) 无锡宏源机电科技有限公司

宏源机电成立于2010年12月,注册资本为10,526.3157万元,法定代表人为温元圻,住所为无锡市锡山区安镇街道东盛一路899号,经营范围为:纺织机械及配件、专用设备、通用设备、机电产品、环保设备的研发、制造、加工、销售、技术咨询及技术服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);利用自有资产对外投资(国家法律法规禁止、限制的领域除外)。(上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营)。

宏源机电股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例
无锡产业发展集团有限公司	4,500.00	42.75%
江苏天圣达集团有限公司	1,778.20	16.89%
无锡市太极实业股份有限公司	1,482.00	14.08%
无锡国盛资产管理有限公司	1,239.80	11.78%
无锡市金德资产管理有限公司	1,000.00	9.50%
其他自然人股东19人	526.3157	5.00%
合计	10,526.3157	100%

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:美元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
海太公司技术升级和产能扩张	7,410	完成投资4570万美元	4,570	4,570	投资完成后封装、封装测试及模组测试能力将进一步提升,预计封装、封装测试、模组测试产量较2015年底分别提高

					10%、9%、38% (1Gb 基准), 同时积极导入新的测试程序、工艺及产品, 并扩大 DDR4 高端产品的生产比重。
合计	7410 万美元	/	4,570	4,570	/

非募集资金项目情况说明

海太半导体(无锡)有限公司为本公司控股子公司, 海太公司 2016 年拟使用运营现金流中的可用资金 7410 万美元进行技术升级和产能扩张, 以提高为 SK 海力士提供后工序服务的配套比例及能力, 上半年完成投资 4570 万美元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度利润分配方案经 2016 年 5 月 6 日召开的 2015 年度股东大会审议通过, 以公司 2015 年末总股本 1,191,274,272 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税), 共计派发现金 1191 万元。2016 年 6 月 22 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登了 2015 年度利润分配实施公告, 股权登记日: 2016 年 6 月 28 日, 现金红利发放日: 2016 年 6 月 29 日, 该利润分配方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
重大资产重组（发行股份购买十一科技81.74%股权及募集配套资金）	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-06-29/600667_20150630_4.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-08-15/600667_20150815_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-02-02/600667_20160202_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-03-24/600667_20160324_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-30/600667_20160630_1.pdf
海太半导体出售二手探针测试设备给海力士中国	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-02-17/600667_20150218_2.pdf

公司于2016年3月23日收到中国证券监督管理委员会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2016年3月23日召开的2016年第20次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。公司于2016年6月29日收到中国证券监督管理委员会《关于核准无锡市太极实业股份有限公司向无锡产业发展集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1338号），并于2016年6月30日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了该批复详细内容。公司将根据上述批复的要求办理本次重大资产重组有关的后续实施事项，并且按照中国证监会的要求和规定在股东大会授权范围内办理相关手续，及时履行有关信息披露义务。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司 2015 年年度股东大会审议通过的“关于 2015 年度预计关联交易超额部分追认及 2016 年预计关联交易的议案”中“向海力士提供后工序服务”预计年度发生 5.66 亿美元，报告期内发生 2.45 亿美元。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-04-12/600667_20160412_1.pdf
公司 2015 年年度股东大会审议通过的“关于 2015 年度预计关联交易超额部分追认及 2016 年预计关联交易的议案”中“委托海力士中国生产运营探针测试业务”预计年度发生 1043 万美元，报告期内发生 1043 万美元。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-04-12/600667_20160412_1.pdf

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
太极实业重大资产重组项目：发行股份购买十一科技 81.74% 股权及募集配套资金	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-06-29/600667_20150630_4.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-08-15/600667_20150815_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-02-02/600667_20160202_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-03-24/600667_20160324_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-30/600667_20160630_1.pdf
海太半导体完成出售二手探针测试设备给海力士中国	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-02-17/600667_20150218_2.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-03-24/600667_20160324_2.pdf

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

2014年4月29日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了“关于投资入股无锡金控融资租赁有限公司暨关联交易的议案”，公司拟以现金75万美元投资入股无锡金控融资租赁有限公司（“金控公司”），出资后的持股比例为1.5%。因相关投资入股协议仍在履行金控公司其他股东的内部审批程序，截止2016年6月底公司尚未完成实际出资，公司将视交易的进展情况及时履行信息披露义务。

（查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600667_20140430_3.pdf），

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	33,557.50
报告期末对子公司担保余额合计（B）	33,557.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	33,557.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	20.24
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	担保总额中33557.50万元为母公司给全资子公司江苏太极提供的担保余额。

3 其他重大合同或交易

经公司第七届董事会第二十一次会议及2015年第二次临时股东大会审议通过，公司控股子公司太极微电子拟以不低于评估价（13633.56万元，评估基准日为2015年8月31日）的价格出售其闲置厂房土地（含配套设备）。2016年1月6日，本公司发布《无锡市太极实业股份有限公司

关于子公司资产出售的进展公告》（公告编号：临 2016—001），太极微电子与苏州旭创科技有限公司签订了《转让交易合同》，太极微电子将其闲置厂房土地（含配套设备）转让给苏州旭创，转让价格为人民币 13650 万元。2016 年 3 月 19 日，公司发布《无锡市太极实业股份有限公司关于子公司资产出售的进展公告》（公告编号：临 2016—026），太极微电子公司已收到全部转让款 13650 万元，房产、土地也已完成实物交割及过户手续，本次交易全部完成。

公告索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-01-06/600667_20160106_1.pdf

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-03-19/600667_20160319_1.pdf

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司	公司已依照《公司法》、《证券法》及中国证监会的相关要求，制定了关联交易的相关规定，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、关联交易的披露等均制定了相关规定并严格执行，日常关联交易按照市场原则进行。与此同时，公司监事会、独立董事能够依据法律法规及《公司章程》的规定，勤勉尽责，切实履行监督职责，对关联交易及时、充分发表意见。 公司已经按照有关法律法规的规定建立规范的法人治理结构和独立运营的管理体制，做到业务独立、资产独立、财务独立、人员独立和机构独立。本次交易完成后，公司将继续在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性相关规定。	2015 年 6 月 15 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证《无锡市太极实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要内容的真实、准确、完整，并对该报告书及其摘要的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。	2015 年 6 月 15 日	是	是		
与重大资产重组相	其他	公司董事、监事、高级管理人员	本公司及现任董事、高级管理人员，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，且最近三年内不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及	2015 年 6 月 15 日	是	是		

关的承诺		员	与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况。本公司及现任董事、监事、高级管理人员，最近三年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。				
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东无锡产业发展集团有限公司(以下简称“产业集团”)	<p>本公司(本人)为本次资产重组所提供信息是真实、准确、完整和及时的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给太极实业或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。</p> <p>本公司(本人)保证向参与本次资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>本公司(本人)保证为本次资产重组所出具的说明及确认均为真实、准确、完整和及时，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>根据本次资产重组的进程，需要本公司(本人)继续提供相关文件及相关信息时，本公司(本人)保证继续提供的文件和信息仍然符合真实、准确、完整、及时、有效的要求。</p> <p>本公司(本人)保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任。</p>	2015年6月15日	是	是	
与重大资产重组相关的承诺	其他	产业集团	<p>本公司(本人)最近五年内不存在受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况。最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。</p>	2015年6月15日	是	是	
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	产业集团	<p>本公司(本人)承诺以十一科技股权认购而取得的太极实业股份，自股份发行结束之日起36个月内不得转让，若十一科技2018年度专项审计报告、减值测试报告出具的日期晚于上述各方所持太极实业股份的限售期届满之日，则在相关报告出具日之前上述各方所持限售股份不得转让，十一科技2018年度的专项审计报告出具以及减值测试完毕后，视是否需实行补偿，如需补偿，则在补偿完毕后，上述各方所持股份方可解禁。具体锁定期限将根据签订的《盈利预测补偿协议》中对相关资产的盈利补偿年限要求确定。本次交易完成后6个月内如太极实业股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本次以十一科技股权认购而取得的太极实业股份的锁定期自动延长至少6个月。如前述关于本次交易取得的太极实业股份的锁定期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司(本人)同意根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次交易完成后，上述锁定期内，由于太极实业送红股、转增股本等原因增持的太极实业股份，亦遵守上述锁定期约定。</p>	2015年6月15日	是	是	
与重大资产	置入	产业集团	<p>本公司(本人)持有信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司(以下简称“十一科技”)</p>	2015年6月15日	是	是	

产重组相关的承诺	资产价值保证及补偿		的股权权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在质押、担保、冻结或其他任何限制或禁止转让等权利限制情形，不存在出资不实或者影响十一科技合法存续的情况，该等股权的过户不存在法律障碍，本公司（本人）将根据协议约定定期限办理完毕权属转移手续。	日				
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	产业集团	发行股份购买资产交易对方承诺，十一科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为人民币 20,000 万元、人民币 25,327 万元、人民币 28,551 万元和人民币 30,315 万元。 目标公司的实际盈利数不足上述承诺的部分由发行股份购买资产交易对方向上市公司进行补偿，优先以本次交易取得的股份进行补偿，股份不足补偿的部分，应以现金补足补偿金额。	2015 年 10 月 29 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	产业集团	本公司作为无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“太极实业”）的控股股东，现就避免与太极实业拟收购的信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（以下简称“目标公司”）所经营业务构成同业竞争的事项承诺如下： 截至本承诺函出具之日，本公司及控股公司未从事与目标公司主营业务相竞争的业务，并承诺未来不从事相竞争业务；本公司在依法被认定控股股东期间，如有控股公司存在与目标公司相关竞争业务，本公司将通过转让股权给无关联第三方、要求控股公司出售或终止相关业务等方式避免与目标公司相竞争，如转让，则目标公司享有优先受让权。 本次交易完成后，本公司及控股公司尽量避免或减少与目标公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与目标公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规范性文件以及太极实业章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害太极实业及目标公司利益的行为；保证按照有关法律法规、规范性文件和太极实业章程的规定履行关联交易的信息披露义务。 本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及控股公司违反上述承诺而导致太极实业或目标公司权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2015 年 6 月 15 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	产业集团	在本次交易完成前持有的太极实业股份，在本次交易完成后 12 个月内不转让或通过二级市场减持，如该等股份由于太极实业送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。	2016 年 3 月 7 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	本公司承诺如经中国证监会核准，并最终实施本次募集配套资金，且员工资管计划作为募集配套资金的认购方之一，本公司承诺员工资管计划须依法完成备案事项后，方可认购本次重组配套募集资金发行的股份。	2016 年 3 月 7 日	是	是		
与再融资相关的承	解决同业	产业集团	1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控股、实际控制的其他企业所从事的业务与太极实业之间不存在同业竞争的情形；2、在直接或间接持有太极实业股权的期间内，本公司将不会采取参股、控股、	2011 年 11 月 3 日	是	是		

诺	竞争		<p>联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业（如有）将来从事的业务与太极实业之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在太极实业提出异议后及时转让或终止上述业务，或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如太极实业有意受让上述业务，则太极实业享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本公司违反上述承诺，太极实业及太极实业其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿太极实业及太极实业其他股东因此遭受的全部损失；同时，本公司因违反上述承诺所取得的利益归太极实业所有；5、本承诺自本公司加盖公章之日起生效，并对承诺人持续具有约束力，直至发生以下情形为止：本公司不再是太极实业第一大股东或并列第一大股东（包括直接、间接持股，及通过关联方及一致行动关系合计持股比例均达不到第一大股东或并列第一大股东）且持股比例低于 10%。</p>					
与再融资相关的承诺	解决关联交易	产业集团	<p>（1）将采取措施尽量避免与太极实业发生关联交易。对于无法避免的关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照规定履行相关决策程序和信息披露义务；（2）按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（3）保证不通过关联交易损害太极实业及太极实业其他股东的合法权益；（4）双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；（5）本公司并代表太极实业及其下属子公司外的本公司控制的其他企业在此承诺并保证，若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。</p>	2011 年 11 月 3 日	是	是		
其他承诺	分红	公司	<p>公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时公司每年以现金方式分配的利润原则上应不低于当年归属于上市公司股东的净利润的 30%。</p>	2014 年 5 月 16 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定以及中国证监会有关要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	52,149
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
无锡产业发展集团有限公司	0	390,650,130	32.79	0	无	0	国有法人
张铲棣		21,260,603	1.78	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	7,300,983	18,416,388	1.54	0	无	0	未知
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金		15,214,662	1.27	0	无	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司—锐进12期鼎萨证券投资集合资金信托计划		9,446,000	0.79	0	无	0	未知
上海汐泰投资管理有限公司—兴国1号私募投资基金		9,264,765	0.77	0	无	0	未知
中国烟草投资管理公司	0	8,720,527	0.73	0	无	0	国有法人
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金		7,848,497	0.65	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—招商移动互联网产业股票型证券投资基金		7,781,200	0.65	0	无	0	未知
中信银行股份有限公司—银河主题策略混合型证券投资基金		6,969,900	0.58	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
无锡产业发展集团有限公司	390,650,130	人民币普通股	390,650,130				
张铲棣	21,260,603	人民币普通股	21,260,603				
香港中央结算有限公司	18,416,388	人民币普通股	18,416,388				
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	15,214,662	人民币普通股	15,214,662				
中国对外经济贸易信托有限公司—锐进12期鼎萨证券投资集合资金信托计划	9,446,000	人民币普通股	9,446,000				
上海汐泰投资管理有限公司—兴国1号私募投资基金	9,264,765	人民币普通股	9,264,765				
中国烟草投资管理公司	8,720,527	人民币普通股	8,720,527				
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	7,848,497	人民币普通股	7,848,497				

中国工商银行股份有限公司—招商移动互联网产业股票型证券投资基金	7,781,200	人民币普通股	7,781,200
中信银行股份有限公司—银河主题策略混合型证券投资基金	6,969,900	人民币普通股	6,969,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李东	公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会召集人、董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员	离任	个人原因
顾斌	公司董事长、董事及董事会战略委员会召集人	离任	个人原因
张晓耕	公司董事长、董事及董事会战略委员会召集人	选举	
王耀康	公司董事	离任	个人原因
赵振元	公司副董事长、董事	选举	
胡义新	公司董事会秘书	离任	个人原因
万如平	公司独立董事及董事会	离任	任期届满

	审计委员会召集人、审计 委员会委员		
--	----------------------	--	--

说明：李东、万如平已提交书面辞职报告，辞职报告尚未生效。查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-01-20/600667_20160120_8.pdf

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-25/600667_20160625_2.pdf

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2013 年 公 司 债 券 (第 一 期)	13 太 极 01	122306	2014-6-9	2019-6-8	249,154,209.86	6.25%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海 证 券 交 易 所
2013 年 公 司 债 券 (第 二 期)	13 太 极 02	122347	2014-12-3	2019-12-2	249,222,550.58	5.25%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海 证 券 交 易 所

公司债券其他情况的说明

2016年6月2日,公司在上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露了《无锡市太极实业股份有限公司2013年公司债券(第一期)2016年付息公告》。公司于2016年6月9日支付完毕本期债券自2015年6月9日至2016年6月8日期间的利息。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层
	联系人	罗民、李庆中
	联系电话	010-59026600
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街83号德胜国际中心B座7层

三、公司债券募集资金使用情况

“13太极01”及“13太极02”两期债券募集资金全部严格按照募集说明书中承诺的用途、使用计划予以使用。截至本报告日,两期债券的募集资金已全部使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

根据东方金诚国际信用评估有限公司于 2016 年 6 月 8 日出具的跟踪评级报告(东方金诚债跟踪评字[2016]031 号),经东方金诚评级委员会审定,维持太极实业主体信用等级为 AA,评级展望为稳定,并维持“13 太极 01”及“13 太极 02”信用等级为 AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

1、2016 年 6 月 13 日,公司披露了东方金诚国际信用评估有限公司出具的跟踪评级报告(东方金诚债跟踪评字[2016]031 号),经东方金诚评级委员会审定,维持太极实业主体信用等级为 AA,评级展望为稳定,并维持“13 太极 01”及“13 太极 02”信用等级为 AA+。

同时,公司发行的公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内,公司主营业务经营良好,归属于母公司股东的净利润同比大幅增长,较好的业绩及稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

2、公司发行的债券由控股股东产业集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保,担保范围包括债券本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的全部费用及其他应支付的费用。

无锡产业集团是无锡市优势产业发展投资和创业(风险)投资主体,主要从事授权范围内的国有资产经营管理以及经批准的其他业务,实际从事的业务涉及汽车零部件、纺织化纤、半导体、创投及园区建设等多个领域。在 2015 中国企业 500 强榜单中位居第 221 位,列无锡第一、江苏省第十一位。截至 2016 年 6 月底,无锡产业集团下属的上市公司包括太极实业及无锡威孚高科技集团股份有限公司(A 股股票代码:000581)。

2016 年 7 月 14 日,联合资信评估有限公司发布跟踪评级公告,确定维持产业集团的主体长期信用为 AAA,评级展望为稳定,表明无锡产业集团偿还债务的能力很强,受不利经济环境的影响不大,违约风险很低。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内,公司债券受托管理人中德证券有限责任公司较好的履行了职责。2016 年 4 月 28 日,在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 挂网披露了《无锡市太极实业股份有限公司 2013 年公司债券受托管理事务报告(2015 年度)》。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.29	1.39	-7.26	
速动比率	1.10	1.15	-4.44	
资产负债率	56.12%	59.03%	-4.93%	
贷款偿还率	100%	100%	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	7.80	8.13	-7.02	
利息偿付率	100%	100%	0	

九、报告期末公司资产情况

截至报告期末,除为借款和出具承兑汇票等而质押的 9,045.98 万元存款及为借款而抵押的自有净值分别为 22,212.57 万元的房屋建筑物 79,512.94 万元的电子设备以及 4,162.09 万元的土地使用

权外，公司不存在其他资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能实现、无法实现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司（合并口径）取得的银行授信额度及余额分别为 250,806.60 万元和 59,782.90 万元，母公司取得的银行授信额度及余额分别为 38,600 万元和 12,100 万元。报告期内公司银行贷款都能够按时偿还，贷款偿还率及利息偿付率都为 100%。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司无违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情形发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

公司于 2016 年 3 月 23 日收到中国证券监督管理委员会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2016 年 3 月 23 日召开的 2016 年第 20 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。公司于 2016 年 6 月 29 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准无锡市太极实业股份有限公司向无锡产业发展集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1338 号），并于 2016 年 6 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了该批复详细内容。公司将根据上述批复的要求办理本次重大资产重组有关的后续实施事项，本次重组的顺利实施将有利于优化公司业务结构、改善公司财务状况、增强持续盈利能力，有利于公司的长远发展，增强抗风险能力和偿债能力。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		953,695,347.21	1,594,510,942.50
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		94,048,398.59	81,733,753.63
应收账款		672,960,657.47	224,963,236.71
预付款项		45,900,968.58	21,335,411.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,096,635.30	17,966,500.07
买入返售金融资产			
存货		304,778,589.84	310,306,987.82
划分为持有待售的资产			85,849,539.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,767,023.71	7,801,308.56
流动资产合计		2,090,247,620.70	2,344,467,680.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		48,579,170.70	48,579,170.70
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		2,382,729,198.67	2,572,126,375.75
在建工程		133,573,602.13	115,883,898.01
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		168,285,782.55	171,146,877.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,901,398.59	22,054,773.93
其他非流动资产		339,189,573.61	351,999,808.12
非流动资产合计		3,095,258,726.25	3,281,790,904.41
资产总计		5,185,506,346.95	5,626,258,584.53
流动负债：			
短期借款		557,638,000.00	669,631,600.00
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		74,160,000.00	67,660,000.00
应付账款		373,908,114.11	432,077,257.35
预收款项		2,934,945.90	42,523,647.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,975,373.83	14,715,872.06
应交税费		23,056,861.48	41,383,702.78
应付利息		9,730,951.54	12,141,520.63
应付股利		878,648.00	878,648.00
其他应付款		11,882,489.43	12,714,379.97
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		547,074,000.00	389,616,000.00
其他流动负债		10,281,939.05	7,587,117.35
流动负债合计		1,625,521,323.34	1,690,929,745.57
非流动负债：			
长期借款		778,120,000.00	1,124,040,000.00
应付债券		498,376,760.44	498,119,269.90
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		8,334,295.98	8,289,266.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,284,831,056.42	1,630,448,536.69
负债合计		2,910,352,379.76	3,321,378,282.26

所有者权益			
股本		1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		305,188,936.33	305,188,936.33
减：库存股			
其他综合收益		-6,760,779.59	-24,189,627.20
专项储备			
盈余公积		39,248,506.07	39,248,506.07
一般风险准备			
未分配利润		128,729,803.15	114,016,247.73
归属于母公司所有者权益合计		1,657,680,737.96	1,625,538,334.93
少数股东权益		617,473,229.23	679,341,967.34
所有者权益合计		2,275,153,967.19	2,304,880,302.27
负债和所有者权益总计		5,185,506,346.95	5,626,258,584.53

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		247,721,086.42	186,244,079.64
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		34,037,900.45	63,926,106.22
应收账款		13,746,831.32	26,472,174.65
预付款项		130,031.48	99,769.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款		163,217,140.63	211,178,219.88
存货		13,596,120.73	20,576,731.06
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		128,106.67	66,141.10
流动资产合计		472,577,217.70	508,563,221.60
非流动资产：			
可供出售金融资产		48,579,170.70	48,579,170.70
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,446,426,355.00	1,446,426,355.00
投资性房地产			
固定资产		203,466,994.44	215,502,536.27
在建工程		2,652,254.84	2,619,317.34

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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,610,264.24	4,918,956.00
其他非流动资产		339,189,573.61	348,594,441.05
非流动资产合计		2,045,924,612.83	2,066,640,776.36
资产总计		2,518,501,830.53	2,575,203,997.96
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	173,000,000.00
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			50,000,000.00
应付账款		236,050.13	322,479.37
预收款项		923,260.14	903,977.32
应付职工薪酬		402,633.10	344,463.50
应交税费		1,197,684.92	1,016,452.26
应付利息		8,669,734.59	10,375,878.31
应付股利		878,648.00	878,648.00
其他应付款		4,485,041.66	4,335,927.98
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		116,793,052.54	241,177,826.74
非流动负债：			
长期借款		115,000,000.00	150,000,000.00
应付债券		498,376,760.44	498,119,269.90
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		3,663,374.73	3,673,116.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		617,040,135.17	651,792,386.05
负债合计		733,833,187.71	892,970,212.79
所有者权益：			
股本		1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		305,819,263.21	305,819,263.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,248,506.07	39,248,506.07
未分配利润		248,326,601.54	145,891,743.89
所有者权益合计		1,784,668,642.82	1,682,233,785.17
负债和所有者权益总计		2,518,501,830.53	2,575,203,997.96

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,969,833,378.01	2,199,749,198.75
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,912,201,702.73	2,143,483,344.34
其中：营业成本		1,720,125,448.28	1,969,179,721.12
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		1,283,566.79	420,811.64
销售费用		11,852,923.81	10,933,472.91
管理费用		107,647,881.30	110,139,567.36
财务费用		38,624,489.09	26,173,586.05
资产减值损失		32,667,393.46	26,636,185.26
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		57,631,675.28	56,265,854.41
加：营业外收入		54,779,935.59	3,085,918.58
其中：非流动资产处置利得		43,610,043.97	739,849.30
减：营业外支出		26,330,456.55	245,633.72
其中：非流动资产处置损失		16,271,920.06	45,941.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,081,154.32	59,106,139.27
减：所得税费用		20,148,155.80	16,560,934.50

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,932,998.52	42,545,204.77
归属于母公司所有者的净利润		26,626,298.14	-8,624,354.72
少数股东损益		39,306,700.38	51,169,559.49
六、其他综合收益的税后净额		31,688,813.83	1,415,361.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,428,847.61	778,449.00
（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		17,428,847.61	778,449.00
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		17,428,847.61	778,449.00
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,259,966.22	636,912.82
七、综合收益总额		97,621,812.35	43,960,566.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,055,145.75	-7,845,905.72
归属于少数股东的综合收益总额		53,566,666.60	51,806,472.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.022	-0.007
（二）稀释每股收益（元/股）		0.022	-0.007

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		14,425,919.59	15,242,729.69
减：营业成本		15,962,962.80	15,872,155.38
营业税金及附加		651,350.12	419,810.71
销售费用		543.73	1,469,201.76
管理费用		6,660,692.96	5,931,115.53
财务费用		14,339,783.72	12,735,768.61
资产减值损失		3,704,252.40	793,515.41
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）		140,573,736.05	106,247,726.71
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,680,069.91	84,268,889.00
加：营业外收入		10,009,741.42	23,371.42
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		10,033,519.20	18,337.38
其中：非流动资产处置损失		7,837.20	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,656,292.13	84,273,923.04
减：所得税费用		-691,308.24	-182,166.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,347,600.37	84,456,089.40
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		114,347,600.37	84,456,089.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,413,160,971.91	1,646,207,578.79
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		22,858,561.92	27,216,572.34
收到其他与经营活动有关的现金		7,234,365.70	17,854,583.94
经营活动现金流入小计		1,443,253,899.53	1,691,278,735.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,297,745,098.47	1,434,454,225.02
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		300,188,841.14	293,541,064.98
支付的各项税费		56,337,920.27	49,879,007.40
支付其他与经营活动有关的现金		31,389,390.45	37,950,006.31
经营活动现金流出小计		1,685,661,250.33	1,815,824,303.71
经营活动产生的现金流量净额		-242,407,350.80	-124,545,568.64
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		189,818,454.69	1,326,091.09
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		10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		199,818,454.69	1,326,091.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,083,754.90	159,012,388.39
投资支付的现金			
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		1,739,114.12	6,130,233.40
投资活动现金流出小计		141,822,869.02	165,142,621.79
投资活动产生的现金流量净额		57,995,585.67	-163,816,530.70
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		417,511,897.69	878,450,265.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		110,151,489.00	402,576,208.65
筹资活动现金流入小计		527,663,386.69	1,281,026,473.71
偿还债务支付的现金		710,688,097.69	1,619,499,556.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,275,383.22	139,010,063.03
其中：子公司支付给少数股东的股		115,435,404.71	88,263,698.16

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			15,003,014.00
筹资活动现金流出小计		882,963,480.91	1,773,512,633.83
筹资活动产生的现金流量净额		-355,300,094.22	-492,486,160.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		635,912.95	747,614.31
五、现金及现金等价物净增加额		-539,075,946.40	-780,100,645.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,402,311,445.50	1,090,903,509.20
六、期末现金及现金等价物余额		863,235,499.10	310,802,864.05

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		57,809,917.54	18,966,687.54
收到的税费返还			52,708.83
收到其他与经营活动有关的现金		71,239,555.63	4,926,182.48
经营活动现金流入小计		129,049,473.17	23,945,578.85
购买商品、接受劳务支付的现金		406,959.90	231,722.51
支付给职工以及为职工支付的现金		3,033,818.61	11,442,515.98
支付的各项税费		2,888,150.98	2,102,228.90
支付其他与经营活动有关的现金		18,323,001.22	52,602,169.02
经营活动现金流出小计		24,651,930.71	66,378,636.41
经营活动产生的现金流量净额		104,397,542.46	-42,433,057.56
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		141,087,716.88	107,877,853.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		151,087,716.88	107,877,853.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,775.80	2,969,622.01
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,739,114.12	6,130,233.40
投资活动现金流出小计		1,753,889.92	9,099,855.41
投资活动产生的现金流量净额		149,333,826.96	98,777,997.79
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		100,000,000.00	73,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	50,000,000.00

筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	123,000,000.00
偿还债务支付的现金		258,000,000.00	250,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,323,520.45	20,448,138.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		292,323,520.45	271,348,138.34
筹资活动产生的现金流量净额		-142,323,520.45	-148,348,138.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		69,157.81	-125,589.17
五、现金及现金等价物净增加额		111,477,006.78	-92,128,787.28
加：期初现金及现金等价物余额		136,244,079.64	285,079,509.03
六、期末现金及现金等价物余额		247,721,086.42	192,950,721.75

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-24,189,627.20		39,248,506.07		114,016,247.73	679,341,967.34	2,304,880,302.27
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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-24,189,627.20		39,248,506.07		114,016,247.73	679,341,967.34	2,304,880,302.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							17,428,847.61				14,713,555.42	-61,868,738.11	-29,726,335.08
(一) 综合收益总额							17,428,847.61				26,626,298.14	53,566,666.60	97,621,812.35
(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											-11,912,742.72	-115,435,404.71	-127,348,147.43
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-11,912,742.72	-115,435,404.71	-127,348,147.43
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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-6,760,779.59		39,248,506.07		128,729,803.15	617,473,229.23	2,275,153,967.19	

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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-71,440,480.94		33,230,711.36		108,374,470.30	612,152,525.86	2,178,780,434.91
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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-71,440,480.94		33,230,711.36		108,374,470.30	612,152,525.86	2,178,780,434.91

	00											
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						47,250,853.74		6,017,794.71		5,641,777.43	67,189,441.48	126,099,867.36
(一)综合收益总额						47,250,853.74				23,572,314.86	155,453,139.64	226,276,308.24
(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								6,017,794.71		-17,930,537.43	-88,263,698.16	-100,176,440.88
1. 提取盈余公积								6,017,794.71		-6,017,794.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,912,742.72	-88,263,698.16	-100,176,440.88
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	1,191,274,272.00				305,188,936.33	-24,189,627.20		39,248,506.07		114,016,247.73	679,341,967.34	2,304,880,302.27

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	1,191,274,272.00				305,819,263.21				39,248,506.07	145,891,743.89	1,682,233,785.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,191,274,272.00				305,819,263.21				39,248,506.07	145,891,743.89	1,682,233,785.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										102,434,857.65	102,434,857.65
（一）综合收益总额										114,347,600.37	114,347,600.37
（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										-11,912,742.72	-11,912,742.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,912,742.72	-11,912,742.72
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	1,191,274,272.00				305,819,263.21				39,248,506.07	248,326,601.54	1,784,668,642.82

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	1,191,274,272.00				305,819,263.21				33,230,711.36	103,644,334.20	1,633,968,580.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,191,274,272.00				305,819,263.21				33,230,711.36	103,644,334.20	1,633,968,580.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									6,017,794.71	42,247,409.69	48,265,204.40
(一) 综合收益总额										60,177,947.12	60,177,947.12
(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								6,017,794.71	-17,930,537.43	-11,912,742.72	
1. 提取盈余公积								6,017,794.71	-6,017,794.71		
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,912,742.72	-11,912,742.72	
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	1,191,274,272.00				305,819,263.21			39,248,506.07	145,891,743.89	1,682,233,785.17	

法定代表人：张晓耕 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

1)、公司的历史沿革

无锡市太极实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经国家体改委体改生(1992)第9号文和中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)16号文批准向社会公开发行股票的公司,于1993年7月26日在江苏省工商行政管理局注册成立,注册资本193,400,400元。至1998年7月前通过历次送股增资95,416,981元;1998年7月经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)199号和证监发字(1998)200号文批准,向社会公众增发8,000万股A股;2009年7月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]602号文核准,本公司向第一大股东无锡产业发展集团有限公司(以下简称“产业集团”)定向增发10,000万股A股。2012年实施2012年中期利润分配方案,以2012年6月30日总股本468,817,381股为基数,以未分配利润向全体股东每10股送2.6股股份,以资本公积向全体股东每10股转增7.4股股份,共计增加股份468,817,379股。2012年经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]814号文核准,向截至股权登记日2012年10月24日上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东,按每10股配3股股份的比例配售人民币普通股,共计配售人民币普通股253,639,512股。截止2016年6月30日,本公司股本总额为1,191,274,272股。

2)、公司的工商登记信息及组织架构

本公司的注册地及总部地址:无锡市下甸桥南堍。

本公司的统一社会信用代码:91320200135890776N;注册资本:119,127.4272万元人民币;法定代表人:张晓耕。

本公司的组织形式:股份有限公司

本公司经营范围为:化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件、通用设备、电机、汽车零部件的制造、加工;机械设备的安装、维修服务;纺织技术服务;化纤的工艺设计、开发;针纺织品、纺织原料(不含棉花、蚕茧)的制造、加工、销售;化工原料(不含危险化学品)、仪器仪表、电子产品及通信设备(地面卫星接收设施除外)、建筑用材料、塑料制品、金属材料的销售;机械设备租赁(不含融资性租赁);利用自有资金对外投资;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司下设行政事业部、投资开发部、证券法务部、组织人事部、财务管理部、审计监察部、营运管理部、国际贸易部等职能部门。

3)、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2016年8月29日经公司第七届董事会第三十六次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

与上期相比,本期纳入合并范围的子公司未发生变化。本期合并财务报表范围如下:

子公司全称	子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		

江苏太极实业新材料有限公司	江苏太极	扬州市	扬州市	主要从事涤纶浸胶帘子布、化纤制品的生产与销售	100%	—	100%	投资设立
海太半导体（无锡）有限公司	无锡海太	无锡市	无锡市	主要从事半导体产品的探针和封装测试、模块装配和测试	55%	—	55%	投资设立
太极半导体（苏州）有限公司	苏州半导体	苏州市	苏州市	主要从事半导体产品的封装测试与研究开发	95%	—	95%	投资设立
太极微电子（苏州）有限公司	苏州微电子	苏州市	苏州市	主要从事内存芯片的封装测试与研究开发	95%	—	95%	投资设立
无锡太极国际贸易有限公司	太极贸易	无锡市	无锡市	主要从事出口贸易业务	100%	—	100%	投资设立
太极科技（香港）有限公司	太极香港	香港	香港	主要从事贸易业务	—	100%	100%	投资设立

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

本公司及子公司江苏太极主要从事化学纤维及制品、化纤产品的生产、运输和销售。本公司控股子公司无锡海太、苏州半导体和苏州微电子主要从事半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。本公司及子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，详见本附注三之“26、收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三之“32、重大会计判断和估计”。

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 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并：

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余额仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三之“14、长期股权投资”或本附注三之“10、金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三之“14、长期股权投资（2）④”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益。应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原

在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

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	单项金额前 10 名或虽不属于前 10 名，但占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额大于 100 万元的其他应收款。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的方法
账龄组合	以账龄为信用风险特征	账龄分析法
政府补助组合	应收出口退税款	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

按账龄组合、采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例	其他应收款坏账准备计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	6%	6%
二至三年	8%	8%
三年以上	10%	10%

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) 存货分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货的计价方法

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，主要原材料发出按先进先出法计价，辅助材料发出按加权平均法计价；低值易耗品采取领用时一次摊销的办法；产成品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额有限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有

待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三之“10、金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进

行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

③其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三之“6、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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，因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15. 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(1) 固定资产计量

固定资产在取得时，按取得时的成本（包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等）入账。

(2). 折旧方法

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧；各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20~40 年	3%、10%	2.25%~4.85%
机器设备	10~14 年	3%	6.93~9.70%
动力设备	18~28 年	3%	3.46~5.39%
电子设备	2~5 年	0%、10%	18~50%
运输工具	12 年	3%	8.08%
其他设备	5~12 年	3%、10%	7.50~19.40%

注：电子设备中 PORBE CARD 残值为 0，分 2 年计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

17. 在建工程

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在一年以上的费用。长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

22. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23. 预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

24. 股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

26. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

国外销售以商品出库、报关出口确认收入实现。国内销售由公司负责运输的，以商品发运至客户，经客户签收后确认收入实现；由客户自提的，以商品出库，经客户签收确认收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认

提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

① 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。

27. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- ①代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③仅仅是为了再出售而取得的子公司

(2) 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

（3）所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

② 直接在所有者权益中确认的交易事项。

与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响区别于税法的规定进行处理：如果税法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

31. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）、重要会计政策变更

适用 不适用

（2）、重要会计估计变更

适用 不适用

32. 其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或商品销售收入	13%、17%
消费税	应缴流转税额	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
无锡海太	15%
江苏太极	15%

2. 税收优惠

(1) 出口销售执行增值税免、抵、退政策。

(2) 无锡海太 2012 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年。2015 年，无锡海太申请高新技术企业复审并于同年 12 月取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201532000041，发证日期：2015 年 8 月 24 日），有效期三年。本年度适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 江苏太极于 2016 年 1 月 7 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201532003114），发证日期：2015 年 10 月 10 日，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内可按 15% 的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	287,463.99	140,233.56
银行存款	862,948,035.11	1,402,171,211.94
其他货币资金	90,459,848.11	192,199,497.00
合计	953,695,347.21	1,594,510,942.50
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金全部为保证金存款，其中：银行借款保证金为 3,832.83 万元，经营性承兑汇票保证金为 4,675.50 万元，海关风险保证金为 100 万元，信用证保证金为 437.65 万元。

除此之外，货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放境外、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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,048,398.59	81,733,753.63
商业承兑票据		
合计	94,048,398.59	81,733,753.63

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	49,468,557.85	
商业承兑票据		
合计	49,468,557.85	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	700,199,396.08	96.68	35,128,063.28	5.02	665,071,332.80	234,118,794.21	93.44	11,801,946.16	5.04	222,316,848.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,072,544.26	3.32	16,183,219.59	67.23	7,889,324.67	16,443,269.89	6.56	13,796,881.23	83.91	2,646,388.66
合计	724,271,940.34	100	51,311,282.87	7.08	672,960,657.47	250,562,064.10	100	25,598,827.39	10.22	224,963,236.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	692,261,813.43	34,613,090.67	5.00
1 至 2 年	6,841,721.28	410,503.28	6.00
2 至 3 年	255,840.14	20,467.21	8.00
3 年以上	840,021.23	84,002.12	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	700,199,396.08	35,128,063.28	5.02

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

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：

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为 25,952,005.67 元；本期收回或转回坏账准备金额为 239,550.19 元。本期坏账准备变动金额比计入资产减值损失 25,379,477.62 元增加了 332,977.86 元，为外币报表折算差额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金 额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户 1	497,069,301.16	68.63	24,853,465.06
客户 2	18,027,587.12	2.49	901,379.36
客户 3	15,053,836.18	2.08	752,691.81
客户 4	13,132,998.30	1.81	656,649.92
客户 5	11,251,407.95	1.55	562,570.40
合 计	554,535,130.71	76.56	27,726,756.55

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	45,893,528.58	99.98	20,841,556.42	97.69
1 至 2 年	7,440.00	0.02	470,528.50	2.20
2 至 3 年	—	—	23,326.52	0.11
3 年以上	—	—	—	—
合计	45,900,968.58	100.00	21,335,411.44	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	非关联方	9,741,974.12	21.22
单位 2	非关联方	6,511,206.68	14.19
单位 3	非关联方	6,349,939.97	13.83
单位 4	非关联方	4,544,543.84	9.90
单位 5	非关联方	3,998,066.31	8.71
合计		31,145,730.92	67.85

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,471,396.57	92.77	374,761.27	2.28	16,096,635.30	18,387,774.47	93.48	421,274.40	2.29	17,966,500.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,282,741.81	7.23	1,282,741.81	100.00		1,282,741.81	6.52	1,282,741.81	100.00	
合计	17,754,138.38	/	1,657,503.08	/	16,096,635.30	19,670,516.28	/	1,704,016.21	/	17,966,500.07

其他应收款组合的说明：

组合名称	组合内容	坏账准备计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险特征	账龄分析法
政府补助组合	应收出口退税款	不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,104,390.47	105,219.51	5.00
1 至 2 年	366,896.44	22,013.79	6.00
2 至 3 年	276,704.97	22,136.40	8.00
3 年以上	2,253,915.44	225,391.57	10.00
合计	5,001,907.32	374,761.27	7.49

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

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为 15,324.38 元；本期收回或转回坏账准备金额为 61,837.51 元。本期坏账准备变动金额比计入资产减值损失的 -48,706.80 元增加了 2,193.67 元，为外币报表折算差额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,712,407.84	5,392,011.92
出口退税	11,469,489.25	11,919,494.41
预付账款转入	1,255,931.82	1,282,741.81
其他	1,316,309.47	1,076,268.14
合计	17,754,138.38	19,670,516.28

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	出口退税	10,388,596.62	一年以内	58.51	—
单位 2	房屋押金	1,537,880.40	三年以内	8.66	150,060.42
单位 3	出口退税	1,080,892.63	一年以内	6.09	—
单位 4	土地保证金	932,000.00	一年以内	5.25	46,600.00
单位 5	其他	566,037.72	一年以内	3.19	28,301.89
合计	/	14,505,407.37	/	81.70	224,962.31

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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
在产品	48,997,432.10	922,173.54	48,075,258.56	57,080,292.00	922,173.54	56,158,118.46
产成品	112,876,894.50	37,668,836.31	75,208,058.19	141,743,028.37	37,990,641.73	103,752,386.64

委托加工材料	2,305,903.65	1,353,054.51	952,849.14	1,965,399.12	549,815.73	1,415,583.39
库存材料	184,785,816.50	4,243,392.55	180,542,423.95	151,173,868.00	2,192,968.67	148,980,899.33
合计	348,966,046.75	44,187,456.91	304,778,589.84	351,962,587.49	41,655,599.67	310,306,987.82

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
在产品	922,173.54					922,173.54
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
库存材料	2,192,968.67	2,050,423.88				4,243,392.55
产成品	37,990,641.73			321,805.42		37,668,836.31
委托加工材料	549,815.73	803,238.78				1,353,054.51
合计	41,655,599.67	2,853,662.66		321,805.42		44,187,456.91

存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本期转回存货跌价准备的原因主要是售价回升，本期转回的产成品存货跌价准备金额占产成品期末余额的比例为 0.29 %。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

其他说明：

2015 年 10 月 13 日公司第七届董事会第二十一次会议和 2015 年 11 月 30 日公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于批准苏州微电子出售厂房土地（含配套设备）的议案》（详见本公司公告：临 2015-064 号、临 2015-077 号和临 2015-086 号），批准苏州微电子以不低于评估价 13,633.56 万元的价格出售其闲置厂房土地（含配套设备）。

本次苏州微电子拟出售的闲置厂房土地（含配套设备）（以下简称“标的资产”）坐落于苏州工业园区霞盛路8号，产权清晰，建筑面积44,498.69平方米，土地面积50,001.27平方米，自2013年苏州微电子成立以来一直处于闲置状态。上述资产已经江苏中天资产评估事务所有限公司评估并于2015年11月3日出具了《太极微电子（苏州）有限公司拟转让部分资产项目评估报告》（评估报告编号：【苏中资评报字（2015）第1065号】），截止到2015年8月31日（评估基准日），标的资产账面价值为8,664.21万元，评估价值为13,633.56万元。

通过履行国有资产转让程序，苏州微电子与苏州旭创科技有限公司（以下简称“苏州旭创”）签订了《转让交易合同》。苏州微电子将标的资产以人民币13,650万元转让给苏州旭创。截止2015年12月31日，划分为持有待售资产明细：

项目	原值	累计折旧/摊销	净值	转入划分为持有待售的资产的金额
房屋建筑物	66,218,776.18	6,116,104.99	60,102,671.19	60,102,671.19
机器设备	12,034,176.13	3,161,907.63	8,872,268.50	8,872,268.50
土地使用权	17,680,399.08	1,207,769.19	16,472,629.89	16,472,629.89
资产处置费用等	—	—	—	401,969.81
合计	95,933,351.39	10,485,781.81	85,447,569.58	85,849,539.39

截止2016年6月30日，苏州微电子已收到全部转让款13,650万元，标的资产的实物交割全部完成。

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	625,994.17	1,949,769.65
待摊票据贴现利息	—	1,215,166.64
待摊保险费	317,072.05	826,412.10
待摊培训费	226,314.10	1,224,711.84
待摊租赁费	30,550.44	1,922,016.54
软件服务费用	—	65,033.71
固定资产清理	528,604.88	93,251.85
其他	1,038,488.07	504,946.23
合计	2,767,023.71	7,801,308.56

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	48,579,170.70		48,579,170.70	48,579,170.70		48,579,170.70

合计	48,579,170.70		48,579,170.70	48,579,170.70		48,579,170.70
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		
无锡宏源新材料科技股份有限公司	2,875.92			2,875.92					15.19	
无锡宏源机电科技股份有限公司	1,482.00			1,482.00					14.08	
无锡锡东科技产业园股份有限公司	500.00			500.00					1.43	
合计	4,857.92			4,857.92					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明

期末本项目投资变现和投资收益收回不存在重大限制, 期末本项目无需计提减值准备。

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	动力设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	914,343,436.78	798,398,804.71	12,981,898.67	3,959,955,367.99	118,942,755.52	112,488,852.40	5,917,111,116.07
2. 本期增加金额	37,559,240.18	2,386,084.91	59,196.57	160,615,864.56		15,152,637.00	215,773,023.22
（1）购置			59,196.57				59,196.57
（2）在建工程转入	24,635,193.21	2,386,084.91		77,359,451.81		13,385,057.97	117,765,787.90
（3）外币报表折算	12,924,046.97			83,256,412.75		1,767,579.03	97,948,038.75
3. 本期减少金额	17,540.94	16,657,265.23		1,095,239,888.81		1,134,833.46	1,113,049,528.44
（1）处置或报废	17,540.94	16,657,265.23		1,095,239,888.81		1,134,833.46	1,113,049,528.44
（2）其他转出							
4. 期末余额	951,885,136.02	784,127,624.39	13,041,095.24	3,025,331,343.74	118,942,755.52	126,506,655.94	5,019,834,610.85
二、累计折旧							
1. 期初余额	172,647,688.54	187,206,062.73	5,137,112.20	2,777,140,204.88	19,173,965.88	66,100,061.52	3,227,405,095.75
2. 本期增加金额	24,334,322.54	30,087,252.22	569,964.43	216,938,239.00	2,525,494.85	7,136,979.69	281,592,252.73
（1）计提	21,330,825.69	30,087,252.22	569,964.43	158,533,032.15	2,525,494.85	6,021,208.21	219,067,777.55
（2）外币报表折算	3,003,496.85			58,405,206.85		1,115,771.48	62,524,475.18
3. 本期减少金额	6,245.34	12,641,151.93		976,085,340.40		738,843.20	989,471,580.87
（1）处置或报废	6,245.34	12,641,151.93		976,085,340.40		738,843.20	989,471,580.87
（2）其他转出							
4. 期末余额	196,975,765.74	204,652,163.02	5,707,076.63	2,017,993,103.48	21,699,460.73	72,498,198.01	2,519,525,767.61

三、减值准备							
1. 期初余额		116,531,667.63	194,470.10		320,968.32	532,538.52	117,579,644.57
2. 本期增加金额		3,798,974.24		709,208.56		296,582.60	4,804,765.40
(1) 计提		3,798,974.24		709,208.56		296,582.60	4,804,765.40
(2) 在建工程转入							
3. 本期减少金额		3,798,974.24		709,208.56		296,582.60	4,804,765.40
(1) 处置或报废		3,798,974.24		709,208.56		296,582.60	4,804,765.40
4. 期末余额		116,531,667.63	194,470.10		320,968.32	532,538.52	117,579,644.57
四、账面价值							
1. 期末账面价值	754,909,370.28	462,943,793.74	7,139,548.51	1,007,338,240.26	96,922,326.47	53,475,919.41	2,382,729,198.67
2. 期初账面价值	741,695,748.24	494,661,074.35	7,650,316.37	1,182,815,163.11	99,447,821.32	45,856,252.36	2,572,126,375.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
帘子布浸胶、捻织厂房及仓库(江苏太极)	85,768,353.20	土地使用权证已办好,房产证正在办理中
帆布浸胶、捻织厂房及仓库(江苏太极)	69,402,453.49	土地使用权证已办好,房产证正在办理中
变电、消防泵房等公用工程及配套宿舍、食堂(江苏太极)	29,500,056.50	土地使用权证已办好,房产证正在办理中
科研综合楼(江苏太极)	13,744,208.70	土地使用权证已办好,房产证正在办理中
合计	198,415,071.89	

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
无锡海太模组工程及其他设备	114,371,750.11		114,371,750.11	98,434,684.19		98,434,684.19
苏州半导体扩建工程	2,054,544.49		2,054,544.49	762,000.46		762,000.46
母公司搬迁工程	2,614,979.80	457,200.92	2,157,778.88	2,614,979.80	457,200.92	2,157,778.88
零星工程	16,167,042.70	1,177,514.05	14,989,528.65	15,706,948.53	1,177,514.05	14,529,434.48
合计	135,208,317.10	1,634,714.97	133,573,602.13	117,518,612.98	1,634,714.97	115,883,898.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
无锡海太模组工程及其他设备		98,434,684.19	130,783,376.40	114,100,375.62	745,934.86	114,371,750.11						自筹
苏州半导体扩建工程		762,000.46	3,001,174.21	1,708,630.18		2,054,544.49						自筹

母公司搬迁工程	2,614,979.80				2,614,979.80						自筹
零星工程	15,706,948.53	2,416,876.28	1,956,782.11		16,167,042.70						自筹
合计	117,518,612.98	136,201,426.89	117,765,787.91	745,934.86	135,208,317.10	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	ERP 软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	159,539,837.96	52,237,587.48	211,777,425.44
2. 本期增加金额	1,882,905.91	1,801,585.25	3,684,491.16
(1) 购置	—	745,934.87	745,934.87
(2) 内部研发	—	—	—
(3) 企业合并增加	1,882,905.91	1,055,650.38	2,938,556.29
3. 本期减少金额	—	83,276.57	83,276.57
(1) 处置	—	83,276.57	83,276.57
4. 期末余额	161,422,743.87	53,955,896.16	215,378,640.03
二、累计摊销			
1. 期初余额	22,867,870.86	17,762,676.68	40,630,547.54

2. 本期增加金额	3,397,215.59	3,148,370.92	6,545,586.51
(1) 计提	2,975,338.51	2,797,288.85	5,772,627.36
(2) 外币报表折算	421,877.08	351,082.07	772,959.15
3. 本期减少金额	—	83,276.57	83,276.57
(1) 处置	—	83,276.57	83,276.57
4. 期末余额	26,265,086.45	20,827,771.03	47,092,857.48
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	135,157,657.42	33,128,125.13	168,285,782.55
2. 期初账面价值	136,671,967.10	34,474,910.80	171,146,877.90

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

本报告期末无形资产余额中无可变现净值低于账面价值的情况，未计提减值准备。

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

28、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	39,873,494.55	6,023,707.69	15,570,419.60	3,636,196.79

存货跌价准备	44,084,819.70	8,838,085.86	41,552,962.46	10,388,240.62
固定资产折旧无形资产摊销等与税务差异	52,968,793.82	7,945,319.07	49,903,228.26	7,485,484.19
递延收益	628,573.14	94,285.97	3,213,300.10	544,852.33
合计	137,555,681.21	22,901,398.59	110,239,910.42	22,054,773.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	515,101,039.84	495,529,584.07
应收账款坏账准备	11,656,671.26	10,273,948.70
其他应收款坏账准备	1,438,620.14	1,458,475.30
存货跌价准备	102,637.21	102,637.21
固定资产减值准备	117,579,644.57	117,579,644.57
在建工程减值准备	1,634,714.97	1,634,714.97
转入其他非流动资产的固定资产减值准备	123,954,815.80	123,954,815.80
合计	771,468,143.79	750,533,820.62

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	26,979,639.85	53,959,279.69	
2017年	78,000,810.45	78,000,810.45	
2018年	117,760,331.62	119,667,740.14	
2019年	111,691,014.85	116,229,443.19	
2020年	124,589,521.08	127,672,310.60	
2021年	56,079,721.99		
合计	515,101,039.84	495,529,584.07	/

其他说明:

递延所得税资产本期增加额为 846,624.66 元, 与所得税费用中递延所得税调整 185,335.38 元的差额为外币报表折算影响额。

29、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
本部搬迁待处理	339,189,573.61	348,594,441.05
长期资产性质预付款项	—	3,405,367.07
合计	339,189,573.61	351,999,808.12

其他说明：

根据无锡市政府《关于全力推进市区工业布局调整工作的意见》及“退城出市”的有关政策，公司本部自 2013 年 6 月起已全面停产并实施搬迁，公司本部帘帆布业务全部向扬州生产基地（即公司全资子公司江苏太极所在地）转移，至 2016 年 6 月 30 日累计发生的搬迁待处理金额为 34,918.96 万元。2016 年 3 月 14 日，本公司收到无锡市南长区棚户危旧房改造投资有限公司支付的搬迁补偿款 1,000 万元，账面确认为营业外收入，同时转出 1,000 万元的搬迁资产（其他非流动资产—本部搬迁待处理）至营业外支出。

30、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	13,500,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	365,170,000.00	342,727,600.00
信用借款	99,468,000.00	97,404,000.00
票据贴现	93,000,000.00	216,000,000.00
合计	557,638,000.00	669,631,600.00

短期借款分类的说明：

保证借款中：本公司借款 10,000 万元由产业集团提供担保；江苏太极借款 26,517 万元由本公司提供担保。

票据贴现系合并报表范围内公司之间开具的未到期承兑汇票予以贴现的金额。期末余额中本公司出具的 5,000 万元商业承兑汇票由产业集团提供贴现担保；江苏太极出具的 4,300 万元银行承兑汇票由本公司提供担保取得。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	74,160,000.00	67,660,000.00
合计	74,160,000.00	67,660,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付票据期末余额中：江苏太极 5,081 万元的票据以 2,340.50 万元银行存款质押并由本公司提供担保取得；江苏太极 2,335 万元的票据以 2,335 万元银行存款质押取得。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买材料、商品、接受劳务	314,231,992.99	362,135,640.46
购置设备、在建工程等长期资产	59,676,121.12	69,941,616.89
合计	373,908,114.11	432,077,257.35

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
单位 1（非关联方）	10,479,908.47
合计	

其他说明

应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	357,232,584.61	95.54	414,559,386.59	95.95
一至二年	2,737,297.15	0.73	10,252,301.71	2.37
二至三年	12,905,143.48	3.45	5,834,774.16	1.35
三年以上	1,033,088.87	0.28	1,430,794.89	0.33
合计	373,908,114.11	100.00	432,077,257.35	100.00

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品	2,934,945.90	1,573,647.43
销售长期资产	—	40,950,000.00
合计	2,934,945.90	42,523,647.43

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	2,075,936.88	70.73	41,730,473.38	98.14
一至二年	247,147.71	8.42	193,298.12	0.45
二至三年	48,077.38	1.64	49,548.82	0.12
三年以上	563,783.93	19.21	550,327.11	1.29
合计	2,934,945.90	100.00	42,523,647.43	100.00

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,449,539.01	270,964,947.91	270,249,838.46	9,164,648.46
二、离职后福利-设定提存计划	6,266,333.05	35,875,298.53	37,330,906.21	4,810,725.37
三、辞退福利		9,376.00	9,376.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,715,872.06	306,849,622.44	307,590,120.67	13,975,373.83

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,201,225.38	209,805,537.14	210,230,424.34	2,776,338.18
二、职工福利费		25,162,659.04	25,162,659.04	
三、社会保险费	3,761,172.07	17,586,418.16	17,037,511.70	4,310,078.53
其中: 医疗保险费	2,543,502.96	14,337,220.39	13,988,509.33	2,892,214.02
工伤保险费	513,473.25	2,426,101.20	2,192,576.94	746,997.51
生育保险费	704,195.86	823,096.57	856,425.43	670,867.00
四、住房公积金	963,728.95	14,833,323.80	15,034,791.86	762,260.89
五、工会经费和职工教育经费	523,412.61	3,577,009.77	2,784,451.52	1,315,970.86
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
其他				
合计	8,449,539.01	270,964,947.91	270,249,838.46	9,164,648.46

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,933,433.22	33,559,482.93	34,907,961.28	4,584,954.87
2、失业保险费	332,899.83	2,315,815.60	2,422,944.93	225,770.50
合计	6,266,333.05	35,875,298.53	37,330,906.21	4,810,725.37

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,462,338.51	1,098,956.09
企业所得税	17,540,135.63	35,596,520.86
个人所得税	825,596.45	1,041,314.39
城市维护建设税	32,464.63	20,386.23
房产税	2,551,239.22	2,730,248.51
教育费附加	23,189.02	14,561.60
其他	621,898.02	881,715.10
合计	23,056,861.48	41,383,702.78

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,201,841.95	2,280,219.26
债券利息	8,529,109.59	9,861,301.37
合计	9,730,951.54	12,141,520.63

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	878,648.00	878,648.00
合计	878,648.00	878,648.00

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保和公积金	3,304,684.42	4,445,199.97
收取的保证金及押金	1,575,130.29	962,945.17
其他代收代付款项	7,002,674.72	7,306,234.83
合计	11,882,489.43	12,714,379.97

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质
单位 1	非关联方	1,394,596.20	其他代收代付款项

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	547,074,000.00	389,616,000.00
合计	547,074,000.00	389,616,000.00

其他说明：

1 年内到期的长期借款期末余额分类

项目	期末余额	备注
抵押借款	513,918,000.00	注释①
质押借款	33,156,000.00	注释②
合计	547,074,000.00	—

注释①：期末抵押借款情况详见本附注五之“27、长期借款”。

注释②：无锡海太以 578 万美元（折合人民币 3,832.83 万元）质押取得银行借款 3,315.60 万元。

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提委托加工费	2,200,756.01	2,827,174.54
预提水电油气费	1,821,954.95	1,755,726.87
预提运费	2,350,890.03	585,206.20

预提销售业务费		916,088.93
预提资产租赁费	1,025,253.60	94,581.00
预提其他	2,883,084.46	1,408,339.81
合计	10,281,939.05	7,587,117.35

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

44、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	663,120,000.00	974,040,000.00
保证借款	115,000,000.00	150,000,000.00
合计	778,120,000.00	1,124,040,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款中：无锡海太以自有净值分别为 22,212.57 万元的房屋建筑物【房产证编号分别为：锡房权证字第 XQ1000668573-1 号、锡房权证字第 XQ1000668573-2 号、锡房权证字第 XQ1000668573-3 号、锡房权证字第 XQ1000668573-4 号、锡房权证字 XQ1000900781 号、锡房权证字第 XQ1000519373 号、锡房权证字第 XQ1000519376 号】、79,512.94 万元的电子设备以及 4,162.09 万元的土地使用权【土地使用权证书编号分别为锡新国用 2010 第 1023 号、锡新国用 2011 第 1152 号】抵押取得 117,703.80 万元的借款，其中重分类至一年内到期的非流动负债 51,391.80 万元。

本公司保证借款 11,500 万元全部由产业集团提供担保。

45、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	498,376,760.44	498,119,269.90
合计	498,376,760.44	498,119,269.90

应付债券期末余额明细

债券名称	债券面值	债券发行费用调整	期末余额
第一期公司债	250,000,000.00	845,790.14	249,154,209.86
第二期公司债	250,000,000.00	777,449.42	249,222,550.58
合计	500,000,000.00	1,623,239.56	498,376,760.44

债券发行费用明细

债券发行费用	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销方法
第一期公司债	989,686.34	—	143,896.20	845,790.14	按照实际利率法摊销

第二期公司债	891,043.76	—	113,594.34	777,449.42	按照实际利率法摊销
合计	1,880,730.10	—	257,490.54	1,623,239.56	—

(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）

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
第一期公司债	25,000.00	2014-6-9	5年	25,000.00	24,901.03	—	774.83	14.39	774.83	24,915.42
第二期公司债	25,000.00	2014-12-3	5年	25,000.00	24,910.90	—	654.45	11.36	654.45	24,922.26
合计	/	/	/	50,000.00	49,811.93	—	1,429.28	25.75	1,429.28	49,837.68

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

第一期公司债：2014年3月10日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准无锡市太极实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2014〕267号）的批复，核准公司向社会公开发行面值不超过5亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。2014年6月9日，公司发行第一期公司债，债券总额为2.5亿元，每张面值100元，按面值平价发行；债券期限为5年，债券期间为2014年6月9日至2019年6月8日；票面利率为6.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为2014年6月9日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014年6月13日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公W[2014]B065号验资报告对募集资金进行了验证。

第二期公司债：2014年12月3日，公司发行第二期公司债，债券总额为2.5亿元，每张面值100元，按面值平价发行；债券期限为5年，债券期间为2014年12月3日至2019年12月2日；票面利率为5.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为2014年12月3日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014年12月9日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公W[2014]B132号验资报告对募集资金进行了验证。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

46、长期应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技成果转化	1,402,850.54			1,402,850.54	
转型升级专项引导资金	628,573.14			628,573.14	
信息化工程拨款	80,000.00			80,000.00	
工业丝技改	180,000.00			180,000.00	
促进外贸发展专项拨款	1,760,372.92			1,760,372.92	
省技改项目专项拨款	750,000.00			750,000.00	
科技成果转化	902,743.23		9,741.42	893,001.81	
智能传感器芯片封装产业化	2,584,726.96	54,770.61		2,639,497.57	
合计	8,289,266.79	54,770.61	9,741.42	8,334,295.98	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
科技成果经费	1,402,850.54	—	—	—	1,402,850.54	与资产相关
转型升级专项引导资金	628,573.14	—	—	—	628,573.14	与资产相关
信息化工程拨款	80,000.00	—	—	—	80,000.00	与资产相关
工业丝技改	180,000.00	—	—	—	180,000.00	与资产相关
促进外贸发展专项拨款	1,760,372.92	—	—	—	1,760,372.92	与资产相关
省技改项目专项拨款	750,000.00	—	—	—	750,000.00	与资产相关
科技成果转化	902,743.23	—	9,741.42	—	893,001.81	与资产相关
智能传感	2,584,726.96	—	—	54,770.61	2,639,497.57	与资产相关

器芯片封装产业化						
合计	8,289,266.79	—	9,741.42	54,770.61	8,334,295.98	/

注:其他变动为外币报表折算差额。

51、股本

单位:元 币种:人民币

	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	1,191,274,272.00						1,191,274,272.00

52、其他权益工具

适用 不适用

53、资本公积

单位:元 币种:人民币

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)	303,864,720.44			303,864,720.44
其他资本公积	1,324,215.89			1,324,215.89
合计	305,188,936.33			305,188,936.33

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-24,189,627.20	31,688,813.83			17,428,847.61	14,259,966.22	-6,760,779.59
外币财务报表折算差额	-24,189,627.20	31,688,813.83			17,428,847.61	14,259,966.22	-6,760,779.59
其他综合收益合计	-24,189,627.20	31,688,813.83			17,428,847.61	14,259,966.22	-6,760,779.59

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,248,506.07			39,248,506.07
合计	39,248,506.07			39,248,506.07

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	114,016,247.73	108,374,470.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	114,016,247.73	108,374,470.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,626,298.14	-8,624,354.72
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	11,912,742.72	
期末未分配利润	128,729,803.15	99,750,115.58

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,961,458,748.03	1,713,813,246.55	2,190,028,712.27	1,960,202,070.80
其他业务	8,374,629.98	6,312,201.73	9,720,486.48	8,977,650.32
合计	1,969,833,378.01	1,720,125,448.28	2,199,749,198.75	1,969,179,721.12

主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
探针及封装测试	842,533,024.46	753,419,098.08	1,242,841,837.88	1,132,408,611.10
模组	837,732,788.68	709,930,447.16	680,400,396.40	585,689,088.71
帘子布	197,672,365.27	162,608,487.67	171,296,817.00	152,889,485.62
帆布	53,650,940.34	58,872,265.38	64,240,871.30	60,309,788.63
工业丝	29,687,011.34	28,824,753.45	31,207,975.08	28,866,701.75
其他	182,617.94	158,194.81	40,814.61	38,394.99
合计	1,961,458,748.03	1,713,813,246.55	2,190,028,712.27	1,960,202,070.80

主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	186,620,557.08	164,113,805.77	180,487,704.95	162,431,796.76
出口销售	1,774,838,190.95	1,549,699,440.78	2,009,541,007.32	1,797,770,274.04
合计	1,961,458,748.03	1,713,813,246.55	2,190,028,712.27	1,960,202,070.80

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	357,548.35	136,635.42
城市维护建设税	540,177.40	165,769.47
教育费附加	385,841.04	118,406.75
合计	1,283,566.79	420,811.64

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流运输费	5,047,414.15	3,829,534.96
职工薪酬	4,612,735.71	5,245,422.14
其他	2,192,773.95	1,858,515.81
合计	11,852,923.81	10,933,472.91

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,270,689.74	46,505,798.58
技术开发费	8,625,135.59	7,549,926.39
差旅费	314,020.70	1,662,988.48
折旧费及长期资产摊销	19,584,413.62	19,495,077.02
咨询培训费	2,532,119.05	7,438,742.43
税费	7,139,935.06	8,765,362.19
其他	15,181,567.54	18,721,672.27
合计	107,647,881.30	110,139,567.36

其他包含办公、水电、差旅、业务招待、物料消耗、交通、租赁、修理等费用。

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,731,563.36	47,407,182.73
利息收入	-4,937,457.74	-14,901,599.97
汇兑损益	-3,148,844.55	-6,814,085.76

手续费支出及其他	979,228.02	482,089.05
合计	38,624,489.09	26,173,586.05

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,330,770.82	25,866,351.35
二、存货跌价损失	2,531,857.24	769,833.91
七、固定资产减值损失	4,804,765.40	
合计	32,667,393.46	26,636,185.26

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

□适用 √不适用

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	43,610,043.97	739,849.30	43,610,043.97
政府补助	459,634.38	1,959,702.71	459,634.38
其他	10,710,257.24	386,366.57	10,710,257.24
合计	54,779,935.59	3,085,918.58	54,779,935.59

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
《扬州市汽车产业发展引导资金管理暂行办法》（扬经信产业[2013]90号、扬财工贸[2013]15号）		1,669,000.00	收益相关
苏政发【2015】90号和苏人发【2015】245号失业保险稳岗补贴	199,861.36		收益相关
使用再生水奖励协议	174,480.00	221,664.69	收益相关
其他零星补助	75,551.60	59,296.60	收益相关
递延收益转入	9,741.42	9,741.4	资产相关
合计	459,634.38	1,959,702.7	/

其他说明：

公司本部收到部分搬迁补偿款 1,000 万元计入营业外收入中其他。

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	16,271,920.06	45,941.44	16,271,920.06
地方规费		150,537.20	
其他	10,058,536.49	49,155.08	10,058,536.49
合计	26,330,456.55	245,633.72	26,330,456.55

其他说明：

公司本部搬迁支出随收到部分搬迁补偿款 1,000 万元，同金额转入营业外支出中其他。

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,809,445.08	20,465,887.74
递延所得税费用	-661,289.28	-4,143,401.35
补缴以前年度所得税费用		238,448.11
合计	20,148,155.80	16,560,934.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	86,081,154.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,520,288.58
子公司适用不同税率的影响	-10,287,761.53
调整以前期间所得税的影响	-2,916,907.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,598,955.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,369,944.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,603,525.61
所得税费用	20,148,155.80

70、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	31,688,813.83	1,415,361.82
合计	31,688,813.83	1,415,361.82

71、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	4,937,457.74	14,901,599.97
政府补助	449,892.96	1,949,961.29
往来款	1,136,757.76	616,656.11
其他营业外收入	710,257.24	386,366.57
合计	7,234,365.70	17,854,583.94

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	31,330,853.96	37,664,824.02
其他	58,536.49	285,182.29
合计	31,389,390.45	37,950,006.31

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司本部搬迁相关付现支出	1,190,265.12	6,130,233.40
其他	548,849.00	
合计	1,739,114.12	6,130,233.40

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回融资性票据保证金	95,148,475.00	
收回借款保证金	15,003,014.00	
收回信用证借款保证金及质押存款		402,576,208.65
合计	110,151,489.00	402,576,208.65

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款保证金		15,003,014.00
合计		15,003,014.00

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	65,932,998.52	42,545,204.77
加：资产减值准备	32,667,393.46	26,636,185.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,067,777.55	274,276,795.69
无形资产摊销	5,772,627.36	4,832,623.31
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-27,345,961.11	-696,593.35
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	7,837.20	2,685.49
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	45,731,563.36	47,407,182.73
投资损失（收益以“—”号填列）	—	—
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-661,289.28	-4,135,704.57
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,996,540.74	-17,655,882.87
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-496,852,699.89	-487,343,587.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-86,785,659.80	-3,600,392.32
其他	-2,938,478.91	-6,814,085.76
经营活动产生的现金流量净额	-242,407,350.80	-124,545,568.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	863,235,499.10	310,802,864.05
减：现金的期初余额	1,402,311,445.50	1,090,903,509.20
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-539,075,946.40	-780,100,645.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	863,235,499.10	1,402,311,445.50
其中：库存现金	287,463.99	140,233.569
可随时用于支付的银行存款	862,948,035.11	1,402,171,211.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	863,235,499.10	1,402,311,445.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,459,848.11	全部为保证金存款，其中：银行借款保证金为3,832.83万元，经营性承兑汇票保证金为4,675.50万元，海关风险保证金为100万元，信用证保证金为437.65万元。
固定资产（房屋建筑物）	222,125,735.24	附注
固定资产（电子设备）	795,129,418.26	附注
无形资产（土地使用权）	41,620,879.12	附注
合计	1,149,335,880.73	/

其他说明：

附注：无锡海太以自有净值分别为22,212.57万元的房屋建筑物【房产证编号分别为：锡房权证字第XQ1000668573-1号、锡房权证字第XQ1000668573-2号、锡房权证字第XQ1000668573-3号、锡房权证字第XQ1000668573-4号、锡房权证字第XQ1000900781号、锡房权证字第XQ1000519373号、锡房权证字第XQ1000519376号】、79,512.94万元的电子设备以及4,162.09万元的土地使用权【土地使用权证书编号分别为锡新国用2010第1023号、锡新国用2011第1152号】抵押取得117,703.80万元的借款，其中重分类至一年内到期的非流动负债51,391.80万元。

74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			595,683,548.43
其中：美元	89,596,442.81	6.6312	594,131,931.34
欧元	203,532.23	7.3750	1,501,050.20
日元	344,100.00	0.0645	22,191.35
韩元	1,214,140.00	0.0057	6,977.66
澳元	4,327.00	4.9452	21,397.88
应收账款			544,436,426.88
其中：美元	82,102,248.00	6.6312	544,436,426.88
短期借款			99,468,000.00
其中：美元	15,000,000.00	6.6312	99,468,000.00
应付账款			311,875,253.85
其中：美元	46,718,220.24	6.6312	309,797,862.13
日元	32,212,402.00	0.0645	2,077,391.72
一年内到期的非流动负债			547,074,000.00
其中：美元	82,500,000.00	6.6312	547,074,000.00
长期借款			663,120,000.00
其中：美元	100,000,000.00	6.6312	663,120,000.00

(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

75、套期

适用 不适用

76、其他

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他增减变动	期末余额
			转回	转销		
应收款项坏账准备	27,302,843.60	25,634,352.19	303,581.37	—	335,171.53	52,968,785.95
存货跌价准备	41,655,599.67	2,853,662.66	321,805.42	—	—	44,187,456.91
固定资产减值准备	117,579,644.57	4,804,765.40	—	4,804,765.40	—	117,579,644.57
在建工程减值准备	1,634,714.97	—	—	—	—	1,634,714.97
其他非流动资产	123,954,815.80	—	—	—	—	123,954,815.80
合计	312,127,618.61	33,292,780.25	625,386.79	4,804,765.40	335,171.53	340,325,418.20

应收款项坏账准备其他增减变动系外币报表折算差额所致。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
江苏太极	扬州市	扬州市	主要从事涤纶浸胶帘子布、化纤制品的生产与销售	100	-	投资设立
无锡海太	无锡市	无锡市	主要从事半导体产品的探针和封装测试、模块装配和测试	55	-	投资设立
苏州半导体	苏州市	苏州市	主要从事半导体产品的封装测试与研究开发	95	-	投资设立
苏州微电子	苏州市	苏州市	主要从事内存芯片的封装测试与研究开发	95	-	投资设立
太极贸易	无锡市	无锡市	主要从事出口贸易业务	100	-	投资设立
太极香港	香港	香港	主要从事贸易业务	-	100	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
无锡海太	45%	53,277,986.38	115,435,404.71	620,017,700.91
苏州半导体	5%	-1,432,414.86	—	-7,526,501.94
苏州微电子	5%	1,721,095.08	—	4,982,030.26

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
无锡海太	1,267,476,488.66	1,750,271,393.16	3,017,747,881.82	974,171,270.98	665,759,497.57	1,639,930,768.55	1,485,473,327.46	1,881,904,810.14	3,367,378,137.60	874,808,701.08	976,624,726.96	1,851,433,428.04
苏州半导体	76,187,856.87	101,045,827.	177,233,684.26	216,382,248.11	111,400,000.00	327,782,248.11	67,866,183.64	108,688,364.61	176,554,548.25	298,454,814.86	—	298,454,814.86

		39										
苏州微电子	116,033,310.16	—	116,033,310.16	16,444,954.88	—	16,444,954.88	112,013,706.18	5,052,367.29	117,066,073.47	51,899,619.84	—	51,899,619.84

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
无锡海太	1,604,800,443.22	86,706,711.47	118,395,525.30	-237,033,251.70	1,870,999,811.98	119,398,013.70	120,813,375.52	-110,414,026.35
苏州半导体	109,697,399.73	-28,648,297.24	-28,648,297.24	-19,195,511.88	83,478,340.83	-46,219,680.57	-46,219,680.57	-37,067,312.42
苏州微电子	—	34,421,901.65	34,421,901.65	-87,798,525.17	—	-4,971,252.93	-4,971,252.93	-819,875.35

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、长期借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性，本公司2016年1~6月实现外销收入177,483.82万元，占营业收入90.10%，期末美元借款余额为19,750万元（折合人民币130,966.20万元）占期末借款总额的69.56%，外汇风险偏高。本公

司尽可能将外币收入和外币支出相匹配以降低外汇风险，此外必要时，还可以签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。截止 2016 年 6 月 30 日，公司存在 188,283.20 万元借款、面值为 50,000 万元的应付债券，利率风险偏高。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或提起诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司在对银行借款制定详细还款计划的同时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。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
产业集团	无锡市县前西街 168 号	实业投资和投资管理	368,867.10	32.79	32.79

本企业最终控制方是无锡市国资委

2、本企业的子公司情况

详细情况见附注“在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

适用 不适用

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

爱思开海力士株式会社(简称“SK 海力士”)	其他
SK 海力士半导体(中国)有限公司(简称“SK 海力士中国”)	其他

其他说明

其他关联方名称	与本公司关系	以下简称
爱思开海力士株式会社	持有无锡海太 45%股权	SK 海力士
SK 海力士半导体(中国)有限公司	SK 海力士子公司	SK 海力士中国

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 关联交易定价政策

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定,与对非关联方的交易价格基本一致,无特别重大高于或低于正常交易价格的情况。

(2) 关联销售及余额情况

公司向 SK 海力士提供后工序服务,2016 年 1-6 月实际发生 24,582.24 万美元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司对 SK 海力士的应收账款余额为 7,495.92 万美元。

公司向 SK 海力士中国出售一批二手探针测试设备,交易金额 1,546.67 万美元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司对 SK 海力士中国的应收设备款已清。

(3) 关联采购及余额情况

公司委托 SK 海力士中国生产运营探针测试业务,2016 年 1-6 月实际发生 1,043 万美元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司对 SK 海力士中国的应付款项已清。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

截止 2016 年 6 月 30 日,产业集团为本公司提供担保的银行借款余额为 26,500 万元,其中短期借款 10,000 万元,票据贴现 5,000 万元,长期借款 11,500 万元;公司 2014 年度按面值平价发行 50,000 万元的债券由产业集团提供连带责任保证担保。

本公司作为担保方

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司为江苏太极提供担保的银行借款余额为 26,517 万元，本公司为江苏太极提供担保的银行承兑汇票余额为 9,381 万元，其中融资性票据余额为 4,300 万元，经营性票据期末余额为 5,081 万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

5、 关联方应收应付款项

适用 不适用

公司向 SK 海力士提供后工序服务，2016 年 1-6 月实际发生 24,582.24 万美元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司对 SK 海力士的应收账款余额为 7,495.92 万美元。

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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2016 年 1 月 8 日经纬纺织机械股份有限公司宜昌纺织机械分公司向宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼，基于双方签订买卖合同与之相关的《承诺书》，要求本公司及江苏太极共同支付其损失 250 万元。期间经江苏太极向法院提出管辖异议，经纬纺织机械股份有限公司宜昌纺织机械分公司申请撤诉，宜昌市伍家岗人民法院同意经纬纺织机械股份有限公司宜昌纺织机械分公司的撤诉申请。2016 年 4 月 27 日，经纬纺织机械股份有限公司宜昌纺织机械分公司向南长区人民法院再行起诉，请求法院判令江苏太极、本公司支付经纬纺机损失 250 万元并承担诉讼费用。目前，此案仍在审理过程中。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重大资产重组	发行股份购买资产及募集配套资金		尚未完成发行股份购买资产及募集配套资金

本公司第七届董事会第二十三次会议、2015 年第一次临时股东大会和 2015 年第一次债券持有人会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，拟向产业集团、无锡市金融投资有限责任公司（以下简称“无锡金投”）、成都成达工程有限公司（以下简称“成都成达”）和赵振元等 4 名交易对方发行股份购买其合计持有信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（以下简称“十一科技”）81.74%股权，并向特定对象十一科技员工持股资产管理计划、无锡创业投资集团有限公司（以下简称“无锡创投”）、无锡市建设发展投资有限公司（以下简称“无锡建发”）及苏州国际发展集团有限公司（以下简称“苏州国发”）募集配套资金，拟募集配套资金用于投资、建设、运营、收购光伏电站以及补充流动资金等。

（1）发行股份购买资产相关情况

根据江苏中天资产评估有限公司出具的《“太极实业”重大资产重组涉及的“十一科技”81.74%股权价值评估报告》（苏中资评报字（2015）第 C2073 号），十一科技股东全部股权价值于评估基准日 2015 年 6 月 30 日的评估值为 280,800.00 万元，相对应 81.74%股权价值为 229,525.92 万元，依据评估基准日评估值，经各方协商确定，最终确定标的资产的交易价格为 229,525.92 万元。

公司将采取向交易对方发行股份的方式购买十一科技 81.74%的股权。交易对方依各自所持十一科技的股权比例，取得各自对应的上市公司发行的股份，具体情况如下：

序号	交易对方	交易对价 (元)	其中		
			现金支付对价 (元)	股票支付对价 (元)	取得公司股票 数(股)
1	产业集团	1,695,751,200.49	—	1,695,751,200.49	367,841,909
2	无锡金投	346,788,001.43	—	346,788,001.43	75,225,163
3	成都成达	112,319,999.25	—	112,319,999.25	24,364,425
4	赵振元	140,399,997.91	—	140,399,997.91	30,455,531
合计		2,295,259,199.08	—	2,295,259,199.08	497,887,028

本次发行股份购买资产的定价基准日为本公司第七届董事会第十九次会议决议公告日。发行价格不低于定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%，经交易各方协商，本次发行股份购买资产的发行价格为 4.61 元/股。

（2）发行股份募集配套资金情况

本次向十一科技员工持股资产管理计划、无锡创投、无锡建发及苏州国发募集配套资金，公司拟募集配套资金总额不超过 210,000 万元，用于投资、建设、运营、收购光伏电站以及补充流

动资金等。本次募集配套资金拟发行股份数=拟募集配套资金总额/本次募集配套资金部分股票发行价格。

根据上述计算公式测算，本次募集配套资金发行股份数量不超过 4,2000 万股，募集配套资金总额 210,000 万元，具体情况如下：

序号	发行对象	认购金额 (万元)	发行价格 (元/股)	发行股票数量 (万股)
1	十一科技员工持股资产管理计划	100,000	5.00	20,000
2	无锡创投	50,000	5.00	10,000
3	无锡建发	40,000	5.00	8,000
4	苏州国发	20,000	5.00	4,000
合 计		210,000		42,000

本次发行股份募集配套资金的定价基准日为本公司第七届董事会第十九次会议决议公告日。发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%，经过交易各方协商，本次募集配套资金的股份发行价格为 5.00 元/股。

本公司于 2016 年 6 月 29 日取得中国证券监督管理委员会的核准批复(证监许可[2016]1338 号)。

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

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 币种: 人民币

种类	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,848,733.65	60.22	101,902.33	0.74	13,746,831.32	26,662,120.92	76.46	189,946.27	0.71	26,472,174.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,149,557.19	39.78	9,149,557.19	100.00		8,210,537.76	23.54	8,210,537.76	100.00	
合计	22,998,290.84	/	9,251,459.52	/	13,746,831.32	34,872,658.68	/	8,400,484.03	/	26,472,174.65

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年	223,752.60	17,900.21	8.00
3 年以上	840,021.23	84,002.12	10.00
合计	1,063,773.83	101,902.33	9.58

账龄	期初金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	—	—	—
一至二年	475,753.32	28,545.20	6.00
二至三年	1,056,022.49	84,481.80	8.00

三年以上	769,192.74	76,919.27	10.00
合计	2,300,968.55	189,946.27	8.26

确定该组合依据的说明:

除已单独计提减值准备的应收账款外, 据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

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

(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 896,280.78 元; 本期收回或转回坏账准备金额 45,305.29 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金 额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
江苏太极	12,038,777.48	52.35	—
客户 1	1,199,075.44	5.21	1,199,075.44
太极贸易	746,182.34	3.24	—
客户 2	540,282.40	2.35	540,282.40
客户 3	485,720.53	2.12	485,720.53
合 计	15,010,038.19	65.27	2,225,078.37

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	163,302,666.32	99.22	85,525.69	0.05	163,217,140.63	211,264,131.32	99.40	85,911.44	0.04	211,178,219.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,282,741.81	0.78	1,282,741.81	100.00		1,282,741.81	0.60	1,282,741.81	100.00	
合计	164,585,408.13	/	1,368,267.50	/	163,217,140.63	212,546,873.13	/	1,368,653.25	/	211,178,219.88

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	802,318.83	40,115.94	5.00
1年以内小计	802,318.83	40,115.94	5.00
1至2年			
2至3年			
3年以上	454,097.49	45,409.75	10.00
合计	1,256,416.32	85,525.69	6.81

账龄	期初金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	810,033.83	40,501.69	5.00
一至二年	—	—	—
二至三年	—	—	—
三年以上	454,097.49	45,409.75	10.00
合计	1,264,131.32	85,911.44	6.80

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 385.75 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	162,000,000.00	210,000,000.00
保证金及押金	460,097.49	454,097.49
预付账款转入	1,255,931.82	1,282,741.81
其他	869,378.82	810,033.83
合计	164,585,408.13	212,546,873.13

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州半导体	关联方借款	162,000,000.00	98.43	
无锡海太	关联方其他	46,250.00	0.03	
合计	/	162,046,250.00	98.46	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00
合计	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏太极	603,824,000.00	—	—	603,824,000.00	—	—
无锡海太	652,634,125.00	—	—	652,634,125.00	—	—
苏州半导体	89,497,125.00	—	—	89,497,125.00	—	—
苏州微电子	95,471,105.00	—	—	95,471,105.00	—	—
太极贸易	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
合计	1,446,426,355.00	—	—	1,446,426,355.00	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,569,996.71	4,423,594.54	3,204,494.56	4,194,608.54
其他业务	11,855,922.88	11,539,368.26	12,038,235.13	11,677,546.84
合计	14,425,919.59	15,962,962.80	15,242,729.69	15,872,155.38

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
帘子布	—	—	911,144.79	1,315,911.89
帆布	557,542.58	728,019.57	2,034,184.06	2,534,782.20
工业丝	1,982,776.79	3,659,295.29	227,296.06	321,334.59
其他	29,677.34	36,279.68	31,869.65	22,579.86
合计	2,569,996.71	4,423,594.54	3,204,494.56	4,194,608.54

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	140,573,736.05	106,247,726.71
合计	140,573,736.05	106,247,726.71

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,338,123.91	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	459,634.38	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	651,720.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,710,568.88	
少数股东权益影响额	3,535,337.71	
合计	29,274,247.87	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.022	0.022

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16%	-0.002	-0.002
-------------------------	--------	--------	--------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的报告全文及摘要
	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会计报表
	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文及公告原稿

董事长：张晓耕

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容