



**江海股份**  
**JIANGHAI CAPACITOR**

## 2011 年半年报告

股票代码：002484

披露日期：2011年8月24日

**南通江海电容器股份有限公司**

**Nantong Jianghai Capacitor Co. Ltd.**

（江苏省南通市通州区平潮镇通扬南路79号）

## 重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、本半年度报告经公司第二届董事会第二次会议审议通过。所有董事均出席，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司半年度报告未经会计师事务所审计。
- 4、公司负责人陈卫东、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人(会计主管人员)朱烨梅声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 股本变动及股东情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
第五节、董事会报告 .....	10
第六节、重要事项 .....	22
第七节、财务报告 .....	31
第八节、备查文件目录 .....	97

# 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：南通江海电容器股份有限公司

公司中文名称缩写：江海股份

公司法定英文名称：Nantong Jianghai Capacitor Co. Ltd.

公司英文名称缩写：JHCC

二、公司法定代表人：陈卫东

三、公司董事会秘书及证券事务代表的联系

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

四、公司注册地址：江苏省南通市通州区平潮镇通扬南路 79 号

公司办公地址：江苏省南通市通州区平潮镇通扬南路 79 号

公司邮政编码：226361

公司互联网网址：[www.jianghai.com](http://www.jianghai.com)

公司邮箱：[info@jianghai.com](mailto:info@jianghai.com)

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

和《证券日报》登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：证券事务部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：江海股份

股票代码：002484

七、其它有关资料

1、公司首次注册登记日期：1958 年 10 月 1 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 1 月 5 日

公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：320683400002985

3、国税税务登记证号：通州国税八 320683138728889

4、地税税务登记证号：通州国税八 320683138728889

5、公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,539,735,482.04	1,486,459,744.21	3.58%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,218,263,749.74	1,225,209,248.91	-0.57%
股本 (股)	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.61	7.66	-0.65%
	报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	497,518,325.05	368,879,303.71	34.87%
营业利润 (元)	66,742,978.59	41,600,752.73	60.44%
利润总额 (元)	66,533,337.18	45,846,646.99	45.12%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	53,054,500.83	39,244,038.69	35.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	53,185,462.24	35,518,848.14	49.74%
基本每股收益 (元/股)	0.3316	0.33	0.48%
稀释每股收益 (元/股)	0.3316	0.33	0.48%
加权平均净资产收益率 (%)	4.24%	10.31%	-6.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.25%	9.33%	-5.08%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	12,058,219.04	6,134,714.20	96.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.08	0.05	60.00%

### 二、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-383,151.20	
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	1,000,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-826,490.21	
所得税影响额	66,541.28	
少数股东权益影响额	12,138.72	
合计	-130,961.41	-

### 三、基本每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益=P<sub>1</sub>/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期归属于普通股股东的净利润 53,054,500.83 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 53,185,462.24 元，普通股加权平均数 160,000,000.00 股。本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益=53,054,500.83/160,000,000.00=0.3316 元。扣除非经常性

损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益  
 =53,185,462.24/160,000,000.00=0.3324。

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、 股份变动情况表

本报告期内未发生股份变动情况。

### 二、 公司股东情况

(一) 截止本报告期末股东数量和持股情况：

#### 1、 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
亿威投资有限公司	60,000,000	0	0	60,000,000	首发承诺	2013年9月29日
朱 祥	25,200,000	0	0	25,200,000	首发承诺	2013年9月29日
陈卫东	4,800,000	0	0	4,800,000	首发承诺	2013年9月29日
陆 军	3,600,000	0	0	3,600,000	首发承诺	2013年9月29日
邵国柱	2,400,000	0	0	2,400,000	首发承诺	2013年9月29日
顾洪钟	2,100,000	0	0	2,100,000	首发承诺	2013年9月29日
王 军	1,800,000	0	0	1,800,000	首发承诺	2013年9月29日
顾义明	1,800,000	0	0	1,800,000	首发承诺	2013年9月29日
徐永华	1,800,000	0	0	1,800,000	首发承诺	2013年9月29日
王汉明	1,200,000	0	0	1,200,000	首发承诺	2013年9月29日
丁继华	900,000	0	0	900,000	首发承诺	2013年9月29日
韩永飞	900,000	0	0	900,000	首发承诺	2013年9月29日
言 骅	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日
朱益辉	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日
李 平	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日

徐志友	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日
丰 骏	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日
姚建军	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日
刘兴华	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日
金 俊	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2013年9月29日
邱 枫	450,000	0	0	450,000	首发承诺	2013年9月29日
朱亮靓	450,000	0	0	450,000	首发承诺	2013年9月29日
顾宇红	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
钱波生	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
陆亚平	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
金育炎	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
宋国华	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
李美云	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
朱烨梅	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
邵美娟	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
蒋志德	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
印险峰	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
楼小俊	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
李三华	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
葛建华	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
朱祥	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
赵建保	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
刘 华	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
彭美霞	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
何霄云	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
姜汉兵	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
金 楠	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
朱 军	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
钱友兵	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
孙效裕	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
张红卫	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日

金恒	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
丁晓锋	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013年9月29日
合计	120,000,000	0	0	120,000,000	—	—

## 2、公司股东 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						13,433
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
亿威投资有限公司	境外法人	37.50%	60,000,000	60,000,000	0	
朱祥	境内自然人	15.75%	25,200,000	25,200,000	6,000,000	
陈卫东	境内自然人	3.00%	4,800,000	4,800,000	0	
陆军	境内自然人	2.25%	3,600,000	3,600,000	0	
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.62%	2,598,878	0	0	
邵国柱	境内自然人	1.50%	2,400,000	2,400,000	0	
顾洪钟	境内自然人	1.31%	2,100,000	2,100,000	0	
王军	境内自然人	1.13%	1,800,000	1,800,000	0	
徐永华	境内自然人	1.13%	1,800,000	1,800,000	0	
顾义明	境内自然人	1.13%	1,800,000	1,800,000	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	2,598,878			人民币普通股		
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	1,199,410			人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	1,141,666			人民币普通股		
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	971,285			人民币普通股		
李月霞	749,740			人民币普通股		
华泰证券—招行—华泰紫金 3 号集合资产管理计划	588,280			人民币普通股		
中国工商银行—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	500,000			人民币普通股		
吴丽雪	405,739			人民币普通股		
长盛成长价值证券投资基金	399,970			人民币普通股		
全国社保基金—零二组合	398,466			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东均无关联关系，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

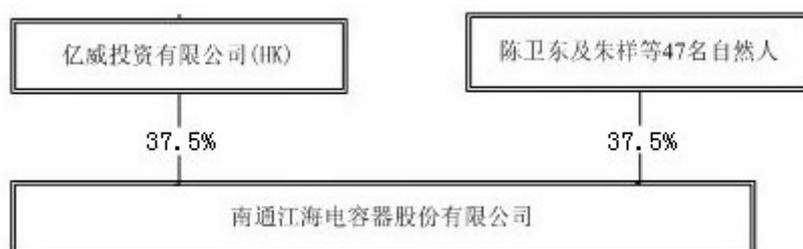
## (二)、控股股东或实际控制人情况

### 1、控股股东或实际控制人

香港亿威成立于 2005 年 8 月 5 日，目前持有编号为[987848]的《公司注册证书》，住所为香港葵涌华星街 2-6 号安达工业大厦七楼，法定股本为港币 10,000 元，每股面值港币 1 元，当中已发行股份数目为 1 股，已缴股款总额为港币 1 元。该公司已依据香港商业登记条例办理商业登记，商业登记证号码：35961946-000-08-09-A。主要资产为长期股权投资，主要从事投资业务。

陈卫东及朱祥等 47 名自然人系公司员工。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期内公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，未有董、监事和高级管理人员所持股份变动情况。

### 二、董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 第五节、董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司受益于市场需求持续增长和产能增加及产品结构调整，主要经营指标都达到阶段预期目标。报告期内，公司实现营业收入 497,518,325.05 元，同比增长 34.87%；实现利润总额 66,533,337.18 元，同比增长 45.12%；实现净利润 57,848,763.37 元，同比增长 42.41%；实现归属于上市公司股东的净利润 53,054,500.83 元，同比增长 35.19%。

## 2、公司主营业务经营情况

### (1)、主营业务分产品情况

单位：人民币万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电容器	40,710.33	32,000.83	21.39%	23.46%	18.67%	17.42%
加工费	6,478.33	5,361.90	17.23%	148.37%	163.35%	-21.46%
螺旋式酚醛盖板	940.91	480.69	48.91%	81.22%	101.10%	-9.36%
合计	48,129.57	37,843.42	21.37%	33.32%	29.42%	12.47%

加工费毛利比上年同期下降 21.46%，主因系子公司内蒙古海立电子材料有限公司加工化成箔的主要成本电价在 2010 年 6 月份开始上调所致。

### (2)、电容器产品结构—工业类、消费类情况：

单位：人民币万元

产品类别	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
工业类	19,769.48	14,299.41	27.67%	46.50%	40.49%	12.58%
消费类	20,940.85	17,701.42	15.47%	7.51%	5.44%	11.99%
电容器合计	40,710.33	32,000.83	21.39%	23.46%	18.67%	17.42%

报告期电容器产品工业类营业收入及毛利与去年同期对比上升幅度较消费类产品上升幅度大。报告期工业类产品占电容器销售收入比率为 48.56%，而去年同期仅为 40.93%，比重上升 7.6 个百分点。

### (3)、主营业务产品分地区情况（内外销）：

单位：人民币万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
内销	28,772.35	21,668.41	24.69%	38.13%	33.06%	13.15%

外销	19,357.22	16,175.01	16.44%	26.76%	24.85%	8.46%
合计	48,129.57	37,843.42	21.37%	33.32%	29.42%	12.47%

### 3、报告期公司主要财务数据状况分析

#### (1) 资产负债表中有较大变动的项目情况：

报表项目	2011年6月30日	2010年12月31日	变动幅度
货币资金	640,478,656.75	725,595,828.23	-11.73%
应收账款	247,608,373.67	211,751,602.22	16.93%
预付账款	34,409,720.78	6,377,671.47	439.53%
应收利息	7,246,726.68	1,954,476.67	270.78%
存货	188,863,332.53	154,018,038.58	22.62%
在建工程	17,892,113.28	40,193,129.43	-55.48%
应付票据	28,100,000.00	22,500,000.00	24.89%
预收账款	5,639,220.63	1,912,592.56	194.85%
应交税费	-688,475.73	-5,726,560.76	87.98%
其他应付款	36,400,203.37	27,229,926.31	33.68%
少数股东权益	92,705,040.06	55,984,215.02	65.59%

变动分析：

- ① 报告期末，货币资金较上年末减少 85,117,171.48 元，减幅为 11.73%，主要原因为公司在报告期分配当期股利 6000 万元以及对固定资产投资所致。
- ② 报告期末，应收账款较上年末增加 35,856,771.45 元，增幅为 16.93%，主要原因为报告期公司业务规模不断扩大，销售额增加所致。
- ③ 报告期末，预付账款较上年末增加 28,032,049.31 元，增幅为 439.53%，主要原因为报告期预付设备款和工程款。
- ④ 报告期末，应收利息较上年末增加 5,292,250.01 元，增幅为 270.78%，主要原因为募集资金存款利息收入。
- ⑤ 报告期末，存货较上年末增加 34,845,293.95 元，增幅为 22.62%，主要原因为报告期生产规模不断扩大，存货周转量增加，再加上一些主要原材料价格不断上涨，公司储备部分材料。
- ⑥ 报告期末，在建工程较上年末减少 22,301,016.15 元，减幅为 55.48%，主要原因为为在报告

期中，年初部分在建工程已转增固定资产。

- ⑦ 报告期末，应付票据较上年末增加 5,600,000.00 元，增幅为 24.89%，主要为公司业务规模扩大，采购量增加，增加了开出的银行承兑汇票的付款量。
- ⑧ 报告期末，预收账款较上年末增加 3,726,628.07 元，增幅为 194.85%，主要系公司在报告期末对部分客户改变销售政策，预收部分货款。
- ⑨ 报告期末，应交税费较上年末增加 5,038,085.03 元，增幅为 87.98%，主要系报告期末增值税留抵税金余额减少 3,615,466.25 元，报告期末应交企业所得税增加 1,347,930.18 元所致。
- ⑩ 报告期末，其他应付款较上年末增加 9,170,277.06 元，增幅为 33.68%，主要原因为报告期末向合营公司南通海立电子有限公司借款增加和支付电费保证金。
- ⑪ 报告期末，少数股东权益较上年期末增加 36,720,825.04 元，主要原因为少数股东对子公司凤翔海源储能材料有限公司和南通海润电子有限公司的投资所致。

(2) 利润表中有较大变动项目的情况

报表项目	2011 年 1-6 月份	上年同期	变动幅度
营业收入	497,518,325.05	368,879,303.71	34.87%
营业成本	390,974,939.08	296,237,199.62	31.98%
管理费用	32,973,175.58	23,162,364.74	42.36%
销售费用	16,968,356.72	9,414,174.34	80.24%
财务费用	-4,635,163.74	3,225,778.57	-243.69%
投资收益	7,755,200.92	5,919,414.25	31.01%
营业外收入	1,092,477.42	4,343,398.05	-74.85%
营业外支出	1,302,118.83	97,503.79	1235.45%
所得税费用	8,684,573.81	5,224,852.93	66.22%

变动分析:

- ① 报告期内，营业收入较上年同期增长 34.87%，主要是公司报告期内业务规模扩大，销售  
额增加所致。
- ② 报告期内，营业成本较上年同期增长 31.98%，主要为公司报告期内业务规模扩大，销售  
额增加所致。
- ③ 报告期内，管理费用较上年同期增长 42.36%，，主要因报告期研发投入增加，以及因业  
务量增加所引起的车辆运输费用增加和人工工资上涨等所致。
- ④ 报告期内，销售费用较上年同期增长 80.24%，主要因报告期业务量增加所引起的差旅费、  
运输费、人工工资等费用的增加。
- ⑤ 报告期内，财务费用较上年同期下降 243.69%，主要因报告期募集资金存款利息增加所  
致。
- ⑥ 报告期内，投资收益较上年同期增长 31.01%，主要因合营企业南通海立电子有限公司、  
南通海声电子有限公司利润的增加所致。
- ⑦ 报告期内，营业外收入较上年同期下降 74.85%，主要是项目财政拨款和政府补贴减少。
- ⑧ 报告期内，营业外支出较上年同期上升 1235.45%，主要因报告期上缴防洪基金及固定资  
产清理损失。
- ⑨ 报告期内，所得税费用较上年同期增长 66.22%，增加 3459720.88 元，主要因报告期利  
润增加及税率变化导致所得税费用相应增加。

### (3) 报告期现金流量分析

项 目	2011 年 1-6 月份	上年同期	比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	12,058,219.04	6,134,714.20	96.56%
投资活动产生的现金流量净额	-74,271,495.61	-28,022,539.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31,916,996.59	-13,468,346.23	不适用
现金及现金等价物净增加额	-95,953,690.99	-35,997,306.35	不适用

变动分析：

① 经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金净额较上年同期增加 5,923,504.84 元，增幅 96.56 %，主要原因为公司在报告期加大对应收账款的管理所致。

② 投资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 46,248,956.36 元，主要原因因为公司在报告期进行固定资产投资所致。

③ 筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司的筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 18,448,650.36 元，主要原因：一方面子公司凤翔海源储能材料有限公司和南通海润电子有限公司接受其他少数股东的投资，投资金额为 31,926,562.50 元；另一方面，公司进行 2010 年度的利润分配和利息支出金额为 60,759,367.70 元，归还银行借款 3,084,191.39 元，总体产生现金流出量 31,916,996.59 元。目前母公司无银行贷款。

4、公司控股子公司的经营情况

(1) 南通托普电子材料有限公司

南通托普电子材料有限公司系公司的全资子公司，该公司注册资本 355.20 万元，公司成立于 1998 年 5 月，主要生产铝电解电容器用螺栓式酚醛盖板。

截止到 2011 年 6 月 30 日，其总资产为 1,299.46 万元，净资产为 882.36 万元，2011 年上半年实现营业收入 1204.45 万元，净利润 261.12 万元（以上财务数据未经审计）。

(2) 绵阳江海电容器有限公司

成立于 2003 年 7 月，注册资本 2000 万元，主要从事铝电解电容器的专业生产与制造。公司对绵阳江海电容器有限公司的投资比例为 72%。

截止到 2011 年 6 月 30 日，其总资产为 7,450.22 万元，净资产为 3,028.46 万元，2011 年上半年实现营业收入 5,138.16 万元，净利润 91.89 万元（以上财务数据未经审计）。

### （3）内蒙古海立电子材料有限公司

成立于 2007 年 4 月，注册资本 690 万美元，主要从事生产、销售高性能铝电解电容器电极箔。公司对内蒙古海立电子材料有限公司的投资为 75%。

截止到 2011 年 6 月 30 日，其总资产为 13,002.42 万元，净资产为 8,226.24 万元，2011 年上半年实现营业收入 8,412.36 万元，净利润 609.66 万元（以上财务数据未经审计）。

### （4）凤翔海源储能材料有限公司

成立于 2010 年 10 月，注册资本 12,000 万元，主要从事生产销售铝电解电容器用中、高压电极箔。公司对凤翔海源储能材料有限公司的投资比率为 51%。

截止到 2011 年 6 月 30 日，其总资产为 14,250.80 万元，净资产为 12,476.15 万元，2011 年上半年实现营业收入 3,724.46 万元，净利润 614.85 万元（以上财务数据未经审计）。

### （5）南通海润电子有限公司

成立于 2011 年 3 月，注册资本 275 万美元，主要从事导电性高分子固体铝电解电容器的设计、试验、制造。公司对南通海润电子有限公司的投资比率 86%。

截止到 2011 年 6 月 30 日，其总资产为 1,803.96 万元，净资产为 1,804.30 万元，2011 年上半年实现营业收入 0 元，净利润 0.04 万元（以上财务数据未经审计）。

## 5、经营中的困难与对策

下半年整体市场需求有所放缓，增加了市场营销和账款回收的难度。

对策：充分利用现有的市场和销售优势及日本地震带来的客户加速认定江海产品的机会，进一步加强市场拓展，提高市场占有率，强化服务和货款催收。

## 6、公司 2011 年下半年的工作部署

下半年，公司将适时启动高分子电容器和内蒙古海立化成箔项目的实施，扩大平板电视和变频空调用电容器的产能，新建研发和营销中心，筹建薄膜电容器项目，加速化成箔生产线建设，加大营销管理和市场开拓，加强集团管控，整合小型电容器生产资源，优化产品结构，提升管理水平和效率，全面完成年初的经营目标和任务。

## 二、公司投资情况：

### （一）、报告期内募集资金项目投资情况

#### 1、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1229号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4000万股，发行价格为每股20.50元，募集资金总额82,000万元，净额为77,820.85万元。江苏天衡会计师事务所有限公司已于2010年9月20日出具的天衡验字（2010）082号验资报告验证确认。

#### 2、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市特别规定》、《中小板上市公司募集资金管理细则》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金实行专户存储，并分别与保荐人信达证券股份有限公司、开户银行交通银行股份有限公司南大街支行、中国银行股份有限公司南通分行、中国建设银行股份有限公司通州支行、招商银行股份有限公司南通分行共同签署《南通江海电容器股份有限公司募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。所有募集资金项目投资的支出，均按照相关规定执行。

#### 3、截止2011年6月30募集资金使用情况表：

募集资金总额	77,820.85	本报告期投入募集资金总额	12,448.20
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		

累计变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额		25,745.33		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
工业类电容器技改扩产项目	否	8,000.00	8,000.00	4,388.20	4,625.33	57.82%	2011年07月01日	602.96	否	否	
高性能高压化成箔技改扩产项目	否	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00%	2012年03月30日	0.00	不适用	否	
高分子固体铝电解电容器技改扩产项目	否	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00%	2012年03月30日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	22,000.00	22,000.00	4,388.20	4,625.33	-	-	602.96	-	-	
超募资金投向											
中高压化成箔项目	否	0.00	6,120.00	3,060.00	6,120.00	100.00%	2013年04月01日	619.70	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-		10,000.00	0.00	10,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-		5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	21,120.00	8,060.00	21,120.00	-	-	619.70	-	-	
合计	-	22,000.00	43,120.00	12,448.20	25,745.33	-	-	1,222.66	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司在首发招股书中关于募集资金投资项目——工业类电容器技改扩产项目、高性能高压化成箔技改扩产项目、高分子固体铝电解电容器技改扩产项目仅承诺每年的投入金额,并未承诺每月的投入金额,而截至2011年6月30日,公司募集资金到位时间为9个月,因此无法计算截至期末承诺投入金额。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额共计55820.85万元,现已使用6120.00万元投入宝鸡中高压化成箔项目,10000.00万元偿还银行贷款,5000.00万元暂时补充流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 年初至本报告期末使用超募资金5000万元暂时补充流动资金到期日为2011年9月16日,上一年度未使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在募集资金专户中存储。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

#### 4、截止 2011 年 6 月 30 日募集资金存放情况：

募集资金使用及存放情况：

扣除上述已使用资金后，公司募集资金截止至 2011 年 6 月 30 日应存余额为人民币 52,130.34 万元，公司募集资金存储专户实际余额为 52,292.07 万元，实际余额与应存余额差异人民币 161.73 万元，为银行存款利息收入扣除银行手续费的净额 161.73 万元。具体存放情况如下：

单位：元

银行名称	募投项目	账 号	专 户 余 额	其中：定期存款	定期存单期限
中国银行股份有限公司南通分行	超募资金	00000461158227681	347,743,087.88	347,000,000.00	2010.11.4—2011.11.4
招商银行南通分行	工业类电容器技改扩产项目	021900200710818	34,828,331.75	—	
中国建设银行股份有限公司通州支行平潮分理处	高性能高压化成箔技改扩产项目	32001647442059888898	90,177,886.02	67,000,000.00	2010.11.4—2011.11.4 4600 万元； 2010.11.4—2011.7.4 2100 万元
交通银行南通南大街支行	高分子固体铝电解电容器技改扩产项目	326008608018170070128	50,171,387.40	33,500,000.00	2010.11.4—2011.11.4 1850 万元； 2011.5.5 —2011.11.4 1500 万元
合 计			522,920,693.05	447,500,000.00	

### 三、报告期内公司董事会日常工作情况

#### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司第一届董事会共召开 7 次会议，会议情况及决议内容如下：

1、公司第一届董事会第二十四次会议于 2011 年 2 月 9 日在公司以通讯表决的方式召开，审议通过了《南通江海电容器股份有限公司和日本 ELNA 株式会社合资设立南通海纳电子有限公司的议案》；

2、公司第一届董事会第二十五次会议于 2011 年 2 月 24 日在公司以通讯表决的方式召开，审

议通过南通江海电容器股份有限公司（以下简称“公司”）为公司子公司南通海声电子有限公司向江苏银行南通虹桥支行申请金额为壹仟万元整的综合授信提供担保，期限为一年的议案；

3、公司第一届董事会第二十六次会议于2011年3月3日在公司以现场表决的方式召开，审议通过了《关于2010年度总裁工作报告的议案》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于2010年度董事会工作报告的议案》、《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于公司关于内幕知情人管理制度的议案》、《关于公司关联交易管理制度的议案》、《关于公司2010年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司2010年度利润分配的议案》、《关于关于聘任审计部负责人和证券事务代表的议案》、《关于续聘天衡会计师事务所有限公司担任公司2011年度财务审计机构的议案》、《关于公司2010年度募集资金存放和使用情况报告的议案》、《2010年度公司内部控制自我评价报告》、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》、《关于提请召开2010年年度股东大会的提案》十四项议案；

4、公司第一届董事会第二十七次会议于2011年3月22日在公司以现场表决的方式召开，审议通过了《公司2011年度日常经营关联交易预计议案》；

5、公司第一届董事会第二十八次会议于2011年4月12日在公司以现场表决的方式召开，审议通过了《公司向控股子提供财务资助的议案》、《南通江海电容器股份有限公司对外提供财务资助管理制度》两项议案；

6、公司第一届董事会第二十九次会议于2011年4月22日在公司以现场表决的方式召开，审议通过了《公司2011年一季度报告》的议案；

7、公司第一届董事会第三十次会议于2011年5月25日在公司以现场表决的方式召开，审议通过了为合营公司南通海立电子有限公司向中国银行通州支行申请金额壹仟贰佰万元的贷款

及捌佰万元的综合授信提供担保，期限为一年议案。

上述董事会的会议决议相关公告均已于刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

## （二）董事出席董事会会议情况

报告期内，所有董事均亲自出席董事会会议，没有委托出席以及缺席的情形。

## （三）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司于2011年4月14日召开了2010年度股东大会，会议审议通过了《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于2010年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2010年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘天衡会计师事务所有限公司担任公司2011年度财务审计机构的议案》、《2010年度公司内部控制自我评价报告》、《公司2010年度监事会工作报告》、《公司为合营公司南通海声电子有限公司的综合授信提供担保的议案》、《公司2011年度日常经营关联交易预计议案》9项决议。报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议。

## （四）董事会专门委员会履职情况

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

### 2、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会《董事会薪酬与考核委员会工作细则》做了相应的工作。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，战略委员会未进行相关人员的提名。

## （五）投资者关系管理

报告期内，公司持续做好信息披露工作，认真做好投资者的电话、邮件等的回复工作，详细解答投资者的咨询，及时将投资者的问题和建议汇总报公司管理层，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流，方便广大投资者与公司管理人员进行直接对话和交流。报告期接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月30日	公司	实地调研	新价值、东方证券、泽熙投资、华富基金、天治基金、中国平安、银河证券、长江证券、国联安基金	1、公司目前的经营状况； 2、日本地震对公司的影响； 3、公司3-5年发展规划； 4、固体电容的发展
2011年03月30日	公司	实地调研	华泰资产管理、汇添富基金、中邮基金	1、公司目前的经营状况； 2、日本地震对公司的影响； 3、公司3-5年发展规划； 4、固体电容的发展
2011年04月09日	公司	实地调研	国联证券、北京浦来德资产、中欧基金、富国基金、国海富兰克林基金、华夏基金	1、公司目前的经营状况； 2、目前的市场需求状况；3、日本地震给公司带来的影响；4、募投项目进展如何 5、电容器成本上升和涨价情况；6、业绩预期，是否有可能超预期；7、化成箔生产线的建设；8、产业链完善打算。
2011年04月20日	公司	实地调研	长城证券、中海基金、华创证券	1、公司目前的经营状况； 2、交货期；3、产品涨价情况；4、日本地震对公司的影响；5、原材料涨价情况；6、产能及年底提升的情况；7、风电、太阳能发电对电容器（铝电解、薄膜）的需求状况；8、电解电容器在汽车的应用。

## 第六节、重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、

信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

#### 四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无其他收购及出售资产事项发生，无企业合并事项发生。

#### 五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

#### 六、重大关联交易：

##### (1) 采购商品情况

金额单位：人民币元

关联方名称	交易内容	定价政策	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例
南通海立电子有限公司	采购原材料	市场价格相对浮动	259,251.62	0.09%	540,634.86	0.23%
南通海立电子有限公司	采购产成品	市场价格相对浮动	11,524,096.95	35.15%	10,514,349.87	33.03%
南通海声电子有限公司	采购原材料	市场价格相对浮动	7,740.17	-		
南通海声电子有限公司	采购产成品	市场价格相对浮动	6,994,254.97	21.33%	3,586,190.72	11.27%

##### (2) 销售商品情况

金额单位：人民币元

关联方名称	交易内容	定价政策	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例
南通海立电子有限公司	销售原材料	市场价格相	6,212,752.24	43.31%		

关联方名称	交易内容	定价政策	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例
		对浮动				
南通海立电子有限公司	销售电容器	市场价格相对浮动	8,447,151.26	2.07%	8,488,335.85	2.48%
南通海立电子有限公司	销售加工费	市场价格相对浮动	17,886,421.91	27.61%	11,056,165.12	42.39%
南通海立电子有限公司	销售酚醛盖板	市场价格相对浮动	3,779,768.23	40.17%		
南通海声电子有限公司	销售原材料	市场价格相对浮动	4,436,682.08	30.93%		
南通海声电子有限公司	销售加工费	市场价格相对浮动	3,676,715.79	0.90%		
南通海声电子有限公司	销售产成品	市场价格相对浮动	3,650,583.55	5.64%	6,310,348.08	1.84%

(3) 提供劳务及其他情况

金额单位：人民币元

关联方名称	劳务内容	本期发生额	上年同期发生额	定价政策
南通海立电子有限公司	房屋租赁	289,500.00	132,200.00	市场价格
南通海立电子有限公司	物业管理	264,000.00	264,000.00	市场价格
南通海立电子有限公司	水电空调	641,956.06	481,951.41	市场价格
南通海声电子有限公司	房屋租赁	297,180.00	132,000.00	市场价格
南通海声电子有限公司	物业管理	264,000.00	276,000.00	市场价格
南通海声电子有限公司	水电空调	591,701.50	639,807.58	市场价格

## (4) 关联方担保情况

金额单位：人民币元

担保方名称	被担保方名称	担保的贷款金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2011.5.25	2011.11.18	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	350.00	2010.7.20	2011.7.20	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2010.8.5	2011.8.5	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	450.00	2010.9.7	2011.8.13	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.26	2011.7.25	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.27	2011.7.26	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	400.00	2010.7.28	2011.7.27	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	200.00	2010.8.20	2011.8.18	否
合计		3,200.00			

## (5) 关联方资金拆借

金额单位：人民币元

借款方	出借方	借款金额	利息金额
内蒙古海立电子材料有限公司	南通海立电子有限公司	17,911,071.29	191,327.03

七、报告期内，公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况及公司对外担保事项

## (一)、独立董事对公司与关联方资金往来的独立意见

独立董事经审核后认为，报告期内公司未发生大股东占用资金事项，与其他关联方资金往来事项属正常经营需要且已经履行了相关的法律程序。

## (二)、2011年1-6月份控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

# 南通江海电容器股份有限公司

## 2011年1-6月份控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年1-6月份占用累计发生金额	2011年1-6月份偿还累计发生金额	2011年6月期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计	-	-	-						
关联自然人及其控制的法人									
小计	-	-	-						
其他关联人及其附属企业	南通海声电子有限公司	合营企业	应收账款	555.31	1,500.02	1,116.71	938.62	销售	经营性
	南通海声电子有限公司	合营企业	应付账款			0.91	-0.91	采购	经营性
	南通海立电子有限公司	合营企业	应收账款	533.62	4,812.96	4,312.86	1,033.72	销售	经营性
	南通海立电子有限公司	合营企业	其他应付款	-1,177.37		613.74	-1,791.11	资金往来	非经营性
	南通海立电子有限公司	合营企业	应付账款	-611.37	753.71	462.16	-319.82	采购	经营性
小计	-	-	-	-699.81	7,066.69	6,506.38	-139.50		
上市公司的子公司及其附属企业	绵阳江海电容器有限公司	子公司	其他应收款	1,800.00			1,800.00	资金往来	非经营性
	绵阳江海电容器有限公司	子公司	应付账款	-723.49	2,283.19	1,932.03	-372.33	采购、销售	经营性
	南通托普电子材料有限公司	子公司	应付账款	-420.63	624.43	242.15	-38.35	采购	经营性
	南通托普电子材料有限公司	子公司	其他应付款	-22.90			-22.90	资金往来	非经营性
	凤翔海源储能材料有限公司	子公司	应付账款		590.39	2,476.26	-1,885.87	采购	经营性
	内蒙古海立电子材料有限公司	子公司	预付账款	41.83	5,438.07	5,019.87	460.03	采购	经营性
小计	-	-	-	674.81	8,936.08	9,670.31	-59.42		
总计	-	-	-	-25.00	16,002.77	16,176.69	-198.92		

### (三)、关联方担保情况

金额单位：人民币元

担保方名称	被担保方名称	担保的贷款金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已

					经履行完毕
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2011.5.25	2011.11.18	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	350.00	2010.7.20	2011.7.20	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2010.8.5	2011.8.5	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	450.00	2010.9.7	2011.8.13	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.26	2011.7.25	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.27	2011.7.26	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	400.00	2010.7.28	2011.7.27	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	200.00	2010.8.20	2011.8.18	否
合计		3,200.00			

(四)、公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见:

据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)、《关于做好上市公司2011年半年度报告披露工作的通知》(深证上〔2011〕193号)及公司章程的有关规定,我们作为公司的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,对公司控股股东及其关联方占用公司资金和对外担保情况进行了仔细的核查,并发表以下专项说明与独立意见:

#### 1、关联方资金往来情况

截至2011年6月30日,公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《通知》的相关规定,报告期内,与关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来,不存在关联方违规占用公司资金的情况。

## 2、公司累计和当期对外担保情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司对外担保余额为 3,200 万元，均为对合营公司的担保，占公司 2010 年年度经审计合并报表净资产的 2.5%。

3、我们认为：公司在与关联方之间的资金往来及对外担保方面完全符合通知以及《公司章程》的规定和要求，履行相关的审批程序和信息披露义务。不存在违规行为及损害公司和中小股东权益的行为。

## 八、重大合同及其履行情况：

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

### （三）其他重大合同

1、2011 年 1 月 27 日，本公司与中国银行股份有限公司南通分行签订编号为 1580280C11012101 的银行承兑协议，金额 500 万元，期限 6 个月。

2、2011 年 3 月 15 日，本公司与中国银行股份有限公司南通分行签订编号为 1580280C11030801 的银行承兑协议，金额 500 万元，期限 6 个月。

3、2011 年 3 月 21 日，本公司与江苏银行股份有限公司南通港闸支行签订编号为 CD053411000288 的银行承兑协议，金额 400 万元，期限 6 个月。

4、2011 年 4 月 27 日，本公司与江苏银行股份有限公司南通港闸支行签订编号为 CD053411000560 的银行承兑协议，金额 360 万元，期限 6 个月。

5、2011 年 5 月 19 日，本公司与江苏银行股份有限公司南通港闸支行签订编号为 CD053411000639 的银行承兑协议，金额 450 万元，期限 6 个月。

6、2011年5月23日，本公司与江苏银行股份有限公司南通港闸支行签订编号为CD053411000660的银行承兑协议，金额300万元，期限6个月。

### 九、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司股东及董事、监事、高级管理人员	<p>1、法人股东香港亿威及香港亿威的实际控制人方铿先生分别承诺：在公司股票上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理，也不要求公司回购本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>2、自然人股东朱祥、陈卫东、陆军、邵国柱、顾洪钟、顾义明、徐永华、王军、王汉明、丁继华、邱枫、朱亮靓、宋国华、邵美娟、韩永飞、言骅、朱益辉、李平、徐志友、丰骏、姚建军、刘兴华、金俊、顾宇红、钱波生、陆亚平、金育炎、李美云、朱烨梅、蒋志德、印险峰、楼小俊、李三华、葛建华、朱祥、赵建保、刘华、彭美霞、何霄云、姜汉兵、金楠、朱军、钱友兵、孙效裕、金恒、丁晓锋、张红卫分别承诺：在公司股票上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理，也不要求公司回购本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3、担任本公司董事、监事、高级管理人员职务的股东陈卫东、陆军、邵国柱、顾洪钟、顾义明、徐永华、王军、王</p>	报告期内严格履行了承诺

		汉明、丁继华、宋国华、邵美娟分别承诺：除上述锁定期外，本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的25%；本人从公司离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

#### 十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。报告期内，监管部门未对公司进行现场巡检。

#### 十一、公司上市后信息披露情况索引

公告编号	公告文件名称	公告日期
2011-001	南通江海电容器股份有限公司关于完成工商变更登记的公告	2011-01-11
2011-002	南通江海电容器股份有限公司关于公司股东股份质押的公告	2011-01-20
2011-003	南通江海电容器股份有限公司第一届董事会第二十四次会议决议公告	2011-02-11
2011-004	南通江海电容器股份有限公司关于更换保荐代表人的公告	2011-02-23
2011-005	南通江海电容器股份有限公司2010年度业绩快报	2011-02-25
2011-006	南通江海电容器股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议公告	2011-03-01
2011-007	南通江海电容器股份有限公司对外担保公告	2011-03-01
2011-008	南通江海电容器股份有限公司2010年年度报告摘要	2011-03-18
2011-009	南通江海电容器股份有限公司第一届监事会第九次会议决议公告	2011-03-18
2011-010	南通江海电容器股份有限公司第一届董事会第二十六次会议决议公告	2011-03-18
2011-011	南通江海电容器股份有限公司召开2010年度股东大会的通知	2011-03-18
2011-012	南通江海电容器股份有限公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	2011-03-18
2011-013	南通江海电容器股份有限公司关于举行2010年度网上业绩说明会的公告	2011-03-22
2011-014	南通江海电容器股份有限公司关于2011年日常关联交易预计情况的公告	2011-03-24
2011-015	南通江海电容器股份有限公司第一届董事会第二十七次会议决议公告	2011-03-24
2011-016	南通江海电容器股份有限公司关于增加2010年度股东大会提案的通知	2011-03-24

2011-017	南通江海电容器股份有限公司关于公司股东股份质押的公告	2011-04-06
2011-018	南通江海电容器股份有限公司第一届董事会第二十八次会议决议公告	2011-04-13
2011-019	南通江海电容器股份有限公司关于对控股子公司提供财务资助的公告	2011-04-13
2011-020	南通江海电容器股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	2011-04-25
2011-021	南通江海电容器股份有限公司第一届董事会第二十九次会议决议公告	2011-04-25
2011-022	南通江海电容器股份有限公司第一届监事会第十次会议决议公告	2011-04-25
2011-023	南通江海电容器股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	2011-04-25
2011-024	南通江海电容器股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	2011-05-25
2011-025	南通江海电容器股份有限公司第一届董事会第三十次会议决议公告	2011-05-26
2011-026	南通江海电容器股份有限公司对外担保公告	2011-05-26

## 第七节、财务报告

### 一、财务报表

#### 资产负债表

编制单位：南通江海电容器股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	640,478,656.75	592,780,118.70	725,595,828.23	709,808,592.52
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	20,245,132.98	15,889,659.18	18,903,591.79	13,766,599.60
应收账款	247,608,373.67	195,855,700.43	211,751,602.22	178,507,220.13
预付款项	34,409,720.78	21,900,042.61	6,377,671.47	2,103,134.43
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	7,246,726.68	7,246,726.68	1,954,476.67	1,954,476.67
应收股利				
其他应收款	2,557,752.50	19,289,205.00	697,237.09	18,394,740.00
买入返售金融资产				
存货	188,863,332.53	146,907,188.31	154,018,038.58	125,238,649.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,141,409,695.89	999,868,640.91	1,119,298,446.05	1,049,773,412.45
非流动资产：				

发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	53,313,610.85	187,841,241.35	49,824,111.98	138,585,686.98
投资性房地产	7,450,816.03	7,450,816.03	7,542,467.34	7,542,467.34
固定资产	292,653,654.14	141,243,459.88	242,130,181.75	133,741,889.55
在建工程	17,892,113.28	3,694,286.87	40,193,129.43	10,640,765.46
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	25,242,995.73	14,245,020.79	25,989,655.59	14,583,009.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,772,596.12	1,091,149.13	1,481,752.07	1,046,344.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	398,325,786.15	355,565,974.05	367,161,298.16	306,140,162.95
资产总计	1,539,735,482.04	1,355,434,614.96	1,486,459,744.21	1,355,913,575.40
流动负债：				
短期借款			3,084,191.39	3,084,191.39
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	28,100,000.00	25,100,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00
应付账款	149,599,839.83	128,612,125.55	146,502,418.03	122,366,300.00
预收款项	5,639,220.63	3,934,482.43	1,912,592.56	1,461,892.56
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,925,904.14	1,135,437.71	1,973,712.75	1,024,329.92
应交税费	-688,475.73	596,532.60	-5,726,560.76	-3,905,664.08
应付利息				
应付股利				
其他应付款	36,400,203.37	11,594,716.44	27,229,926.31	11,533,871.74
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	220,976,692.24	170,973,294.73	197,476,280.28	158,064,921.53

非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,790,000.00	2,790,000.00	7,790,000.00	2,790,000.00
非流动负债合计	7,790,000.00	2,790,000.00	7,790,000.00	2,790,000.00
负债合计	228,766,692.24	173,763,294.73	205,266,280.28	160,854,921.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	858,796,815.40	857,912,269.19	858,796,815.40	857,912,269.19
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	26,571,957.70	26,571,957.70	26,571,957.70	26,571,957.70
一般风险准备				
未分配利润	172,894,976.64	137,187,093.34	179,840,475.81	150,574,426.98
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,218,263,749.74	1,181,671,320.23	1,225,209,248.91	1,195,058,653.87
少数股东权益	92,705,040.06		55,984,215.02	
所有者权益合计	1,310,968,789.80	1,181,671,320.23	1,281,193,463.93	1,195,058,653.87
负债和所有者权益总计	1,539,735,482.04	1,355,434,614.96	1,486,459,744.21	1,355,913,575.40

## 利润表

编制单位：南通江海电容器股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	497,518,325.05	390,533,554.47	368,879,303.71	316,323,048.57
其中：营业收入	497,518,325.05	319,444,685.74	368,879,303.71	260,617,789.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	438,530,547.38	351,679,334.20	333,197,965.23	288,472,818.42
其中：营业成本	390,974,939.08	319,444,685.74	296,237,199.62	260,617,789.26
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	1,035,384.06	832,147.08	119,488.58	61,068.54
销售费用	16,968,356.72	12,959,850.20	9,414,174.34	7,455,712.55
管理费用	32,973,175.58	23,724,439.56	23,162,364.74	16,843,583.30
财务费用	-4,635,163.74	-5,580,487.17	3,225,778.57	2,828,152.70
资产减值损失	1,213,855.68	298,698.79	1,038,959.38	666,512.07
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）	7,755,200.92	12,755,200.92	5,919,414.25	5,919,414.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,755,200.92	7,755,200.92	5,919,414.25	5,919,414.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,742,978.59	51,609,421.19	41,600,752.73	33,769,644.40
加：营业外收入	1,092,477.42	1,092,477.42	4,343,398.05	4,343,398.05
减：营业外支出	1,302,118.83	945,573.76	97,503.79	51,943.75
其中：非流动资产处置损失	383,151.20	383,151.20		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,533,337.18	51,756,324.85	45,846,646.99	38,061,098.70
减：所得税费用	8,684,573.81	5,143,658.49	5,224,852.93	3,933,150.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,848,763.37	46,612,666.36	40,621,794.06	34,127,947.83
归属于母公司所有者的净利润	53,054,500.83	46,612,666.36	39,244,038.69	34,127,947.83
少数股东损益	4,794,262.54		1,377,755.37	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3316		0.33	
（二）稀释每股收益	0.3316		0.33	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	57,848,763.37	46,612,666.36	40,621,794.06	34,127,947.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,054,500.83	46,612,666.36	39,244,038.69	34,127,947.83
归属于少数股东的综合收益总额	4,794,262.54		1,377,755.37	

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

## 现金流量表

编制单位：南通江海电容器股份有限公司

2011年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	469,920,088.67	413,720,911.36	360,835,155.81	302,725,532.59
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				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	19,594,797.38	19,594,797.38	5,680,324.58	5,680,324.58
收到其他与经营活动有关的现金	7,937,835.26	2,363,119.46	977,072.64	968,043.27
经营活动现金流入小计	497,452,721.31	435,678,828.20	367,492,553.03	309,373,900.44
购买商品、接受劳务支付的现金	402,666,379.81	362,326,750.43	297,030,738.84	268,411,431.53
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	39,664,989.71	30,352,495.48	27,944,781.08	22,799,594.28
支付的各项税费	10,595,048.31	5,850,697.90	16,732,473.11	11,586,555.88
支付其他与经营活动有关的现金	32,468,084.44	26,163,789.22	19,649,845.80	14,391,340.89
经营活动现金流出小计	485,394,502.27	424,693,733.03	361,357,838.83	317,188,922.58
经营活动产生的现金流量净额	12,058,219.04	10,985,095.17	6,134,714.20	-7,815,022.14
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	1,575,106.89	1,575,106.89		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				

收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,575,106.89	1,575,106.89		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,496,602.50	29,400,233.56	28,022,539.25	12,270,159.14
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	350,000.00	46,116,055.50		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	75,846,602.50	75,516,289.06	28,022,539.25	12,270,159.14
投资活动产生的现金流量净额	-74,271,495.61	-73,941,182.17	-28,022,539.25	-12,270,159.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	31,926,562.50			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	31,926,562.50			
取得借款收到的现金			87,000,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	31,926,562.50		87,000,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,084,191.39	3,084,191.39	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,759,367.70	60,000,000.00	58,968,346.23	58,616,284.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			1,500,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	63,843,559.09	63,084,191.39	100,468,346.23	100,116,284.69
筹资活动产生的现金流量净额	-31,916,996.59	-63,084,191.39	-13,468,346.23	-15,116,284.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,823,417.83	-1,524,714.94	-641,135.07	-594,707.89
五、现金及现金等价物净增加额	-95,953,690.99	-127,564,993.33	-35,997,306.35	-35,796,173.86
加：期初现金及现金等价物余额	714,393,354.18	698,606,118.47	71,596,248.17	65,847,294.39
六、期末现金及现金等价物余额	618,439,663.19	571,041,125.14	35,598,941.82	30,051,120.53

## 合并所有者权益变动表

编制单位：南通江海电容器股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	858,796,815.40			26,571,957.70		179,840,475.81		55,984,215.02	1,281,193,463.93	120,000,000.00	120,588,315.40			14,974,075.66		105,393,195.35		25,118,714.41	386,074,300.82
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	160,000,000.00	858,796,815.40			26,571,957.70		179,840,475.81		55,984,215.02	1,281,193,463.93	120,000,000.00	120,588,315.40			14,974,075.66		105,393,195.35		25,118,714.41	386,074,300.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-6,945,499.17		36,720,825.04	29,775,325.87	40,000,000.00	738,208,500.00			11,597,882.04		74,447,280.46		30,865,500.61	895,119,163.11	
（一）净利润						53,054,500.83		4,794,262.54	57,848,763.37							86,045,162.50		1,465,500.61	87,510,663.11	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计						53,054,500.83		4,794,262.54	57,848,763.37							86,045,162.50		1,465,500.61	87,510,663.11	

							500.83		62.54	763.37						162.50		00.61	663.11
(三) 所有者投入和减少资本									31,926,562.50	31,926,562.50	40,000,000.00	738,208,500.00						29,400,000.00	807,608,500.00
1. 所有者投入资本									31,926,562.50	31,926,562.50	40,000,000.00	738,208,500.00						29,400,000.00	807,608,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配							-60,000,000.00		-60,000,000.00					11,597,882.04		-11,597,882.04			
1. 提取盈余公积														11,597,882.04		-11,597,882.04			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配							-60,000,000.00		-60,000,000.00										
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			

3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	160,000,000.00	858,796,815.40			26,571,957.70		172,894,976.64		92,705,040.06	1,310,968,789.80	160,000,000.00	858,796,815.40			26,571,957.70		179,840,475.81		55,984,215.02	1,281,193,463.93

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：南通江海电容器股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	857,912,269.19			26,571,957.70		150,574,426.98	1,195,058,653.87	120,000,000.00	119,703,769.19			14,974,075.66		84,853,095.43	339,530,940.28
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																

二、本年年初余额	160,000,000.00	857,912,269.19			26,571,957.70		150,574,426.98	1,195,058,653.87	120,000,000.00	119,703,769.19			14,974,075.66	84,853,095.43	339,530,940.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-13,387,333.64	-13,387,333.64	40,000,000.00	738,208,500.00			11,597,882.04	65,721,331.55	855,527,713.59
（一）净利润							46,612,666.36	46,612,666.36						77,319,213.59	77,319,213.59
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计							46,612,666.36	46,612,666.36						77,319,213.59	77,319,213.59
（三）所有者投入和减少资本									40,000,000.00	738,208,500.00					778,208,500.00
1. 所有者投入资本									40,000,000.00	738,208,500.00					778,208,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00					11,597,882.04	-11,597,882.04	
1. 提取盈余公积													11,597,882.04	-11,597,882.04	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00							
4. 其他															

(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	160,000,000.00	857,912,269.19			26,571,957.70		137,187,093.34	1,181,671,320.23	160,000,000.00	857,912,269.19			26,571,957.70		150,574,426.98	1,195,058,653.87

## 南通江海电容器股份有限公司

### 2011年1-6月份财务报表附注

(除特别说明外,以下货币单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

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

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

公司所属行业为电子元器件制造业,细分行业为电容器制造业,主要经营范围:生产加工电容器及其材料、配件、电容器设备、仪器、仪表及其配件;销售自产产品并提供相关的售后服务。公司营业执照注册号为320683400002985,公司的注册地址为江苏省南通市通州区平潮镇通扬南路79号。

公司的组织框架:公司已根据《公司法》和《章程》的规定,设置了股东大会、董事会、监事会、经营层等组织机构,股东大会是公司的权力机构。

#### 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则,以及其后颁布的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进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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) 非同一控制下企业合并

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

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

项目下单独列示。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

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

### ④金融资产减值

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

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

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

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

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

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

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

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

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

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备

### (1) 单项金额重大并单项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	金额 100 万元（含）的应收账款和其他应收款
------------------	-------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
---------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1	1
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额重大虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差异计提坏账准备

## 11、存货

(1) 存货分为原材料、半成品、周转材料、委托加工材料、库存商品和外购商品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

#### ②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

#### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响指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。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

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

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

#### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
办公电子设备	5 年	5%	19%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 固定资产减值准备

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

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

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

## 21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

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

### **23、经营租赁**

#### （1）租入资产

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

#### （2）租出资产

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

### **24、持有待售非流动资产**

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

### **25、会计政策、会计估计变更**

#### （1）会计政策变更

报告期无会计政策变更。

#### （2）会计估计变更

报告期无会计估计变更。

### **26、重大前期会计差错更正**

报告期无重大前期会计差错更正。

## **三、税项**

### **1、主要税种及税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城建税	实缴流转税额	5%或 7%
教育费附加	实缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值的 70%或租金收入为计税依据	1.2%或 12%

## 2、税收优惠及批文

### 1、企业所得税

① 母公司：公司根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2008]4号被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司减按 15%的税率征收企业所得税。

### 2、土地使用税

① 母公司：根据通地税发（2006）204号《南通市地方税务局关于通州市调整城镇土地使用税税额标准的批复》征收标准为 2 元/平方米。

② 绵阳江海电容器有限公司：2007 年以前根据绵阳市人民政府办公室绵府办发[2003]36 号《关于印发绵阳城区城镇土地使用税定额标准调整办法的通知》征收标准为 2 元/平方米，自 2007 年度起根据绵阳市人民政府办公室《绵阳市城镇土地使用税税额标准调整办法》调整为 10 元/平方米。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际 投资额 (万元)	实质上构成净投资 的其他项目余额 (万元)	持股 比例	表决权 比例
南通托普电子材料有限公司	江苏省南通市	生产型企业	355.20	生产铝电解电容器用螺栓式酚醛盖板；生产铝电解电容器、核电、电池使用的化工产品；销售自产产品	376.40		100%	100%
绵阳江海电容器有限公司	四川省绵阳市	生产型企业	2,000.00	电容器及其相关元器件制造、销售及进出口，电容器制造技术进出口业务及国内技术转让	1,440.00		72%	72%

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际 投资额 (万元)	实质上构成净投资 的其他项目余额 (万元)	持股 比例	表决权 比例
内蒙古海立电子材料有限公司	内蒙古自治区 乌兰察布市	生产型企业	5,330.01	生产、销售高性能铝电解电容器用电极箔、电极箔生产线及相关产品、提供相关技术服务	3,999.76		75%	75%
凤翔海源储能材料有限公司	陕西省 宝鸡市	生产型企业	12,000.00	生产、销售铝电解电容器用中、高压电极箔，设计制造电极箔生产线，并提供相关的服务；本公司经营范围内的进出口业务（国家禁止和限制的除外）	6,120.00		51%	51%
南通海润电子有限公司	江苏省 南通市	生产型企业	1,804.26	导电性高分子固体铝电解电容器的设计、试验、制造以及提供技术及其相关服务；销售自产产品	1,551.61		86%	86%

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数以下股权但纳入合并范围的原因

无

(2) 持有半数以上股权但未纳入合并范围的原因

名称	股权比例	未纳入合并范围的原因
南通海立电子有限公司	52.5%	该公司系中外合资企业，根据合营合同及章程，其董事会为公司最高权力机关，董事会由6名董事组成，其中本公司委派董事3名，日立AIC株式会社委派董事3名。根据《企业会计准则33号-合并会计报表》的相关规定，公司不拥有对南通海立的控制权

4、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
南通海润电子有限公司	18,043,041.85	423.85

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

- 无
- 5、本期发生的同一控制下企业合并
- 无
- 6、本期发生的非同一控制下企业合并
- 无
- 7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司
- 无
- 8、本期发生的反向购买
- 无
- 9、本期发生的吸收合并
- 无
- 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率
- 无

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2011年6月30日为截止日,金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

项目	币种	期末数			年初数		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金							
	人民币	126,691.71		126,691.71	55,632.65		55,632.65
小计				126,691.71			55,632.65
银行存款							
	人民币	595,326,198.00		595,326,198.00	712,002,710.43		712,002,710.43
	美元	2,728,025.60	6.4716	17,654,690.47	324,086.25	6.62270	2,146,326.01
	港币	3.88	0.8316	3.23	9.16	0.85093	7.79
	日元	64,842,185.00	0.0802	5,203,131.45	1,163,784.00	0.08126	94,569.09
	欧元	5,115.56	9.3612	47,887.78	5,797.00	8.80650	51,051.28
小计				618,231,910.93			714,294,664.60
其他货币资金							
信用卡存款		81,060.55		81,060.55	43,056.93		43,056.93
保证金		22,038,993.56		22,038,993.56	11,202,474.05		11,202,474.05
小计		22,120,054.11		22,120,054.11			11,245,530.98
合计				640,478,656.75			725,595,828.23

(2) 期末其他货币资金保证金存款系银行承兑汇票保证金及银行借款保证金。

(3) 货币资金2011年6月30日余额中除其他货币资金外不存在因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

## 2、 应收票据

### (1) 明细项目

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	20,245,132.98	18,903,591.79
商业承兑汇票		
合 计	20,245,132.98	18,903,591.79

(2) 2011年6月30日无已质押的应收票据。

(3) 2011年6月30日余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位票据。

(4) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额
青岛海尔零部件采购有限公司	2011-06-17	2011-12-16	3,198,895.72
青岛海尔零部件采购有限公司	2011-05-17	2011-11-17	3,179,386.78
上海都灵电子有限公司	2011-01-07	2011-07-07	3,000,000.00
漳州科华技术有限责任公司	2011-04-01	2011-10-01	2,791,845.92
深圳市康得赛实业有限公司	2011-01-14	2011-07-14	2,550,000.00
合计			14,720,128.42

## 3、 应收账款

### (1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	211,908,670.54	84.25	2,521,136.99	1.19	183,000,425.73	85.03	2,084,382.54	1.14
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄分析法组合）	39,609,340.36	15.75	1,388,500.24	3.51	32,219,555.65	14.97	1,383,996.62	4.30
组合小计	39,609,340.36	15.75	1,388,500.24	3.51	32,219,555.65	14.97	1,383,996.62	4.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应								

收账款							
合计	251,518,010.90	100.00	3,909,637.23		215,219,981.38	100.00	3,468,379.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	35,820,736.76	90.43	358,207.37	28,935,777.09	89.81	289,357.77
1 至 2 年	2,755,189.29	6.96	275,518.93	1,555,009.77	4.83	155,500.98
2 至 3 年	15,815.60	0.04	4,744.68	395,497.61	1.23	118,649.28
3 至 4 年	256,015.70	0.65	128,007.85	851,944.56	2.64	425,972.29
4 至 5 年	697,808.01	1.76	558,246.41	434,051.62	1.34	347,241.30
5 年以上	63,775.00	0.16	63,775.00	47,275.00	0.15	47,275.00
合计	39,609,340.36	100.00	1,388,500.24	32,219,555.65	100.00	1,383,996.62

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无实际核销应收账款的情况。

(4) 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款期末余额中前 5 名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
欧洲江海	非关联方	13,442,573.07	1 年以内	5.34
日本日立 AIC 株式会社	非关联方	12,160,662.34	1 年以内	4.83
青岛海尔零部件采购有限公司	非关联方	11,784,177.44	1 年以内	4.69
三星公司汇总	非关联方	9,836,980.90	1 年以内	3.91
深圳市康得赛实业有限公司	非关联方	9,307,042.08	1 年以内	3.70
合计		56,531,435.83		22.47

(6) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
南通海立电子有限公司	合营公司	12,278,867.11	4.88
南通海声电子有限公司	合营公司	9,386,019.29	3.73
合计		21,664,886.40	8.61

## (7) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	12,648,656.39	6.4716	81,857,044.69	13,727,244.9	6.6227	90,911,424.87
港元	1,541,890.74	0.83162	1,282,267.18	2,705,648.42	0.85093	2,302,317.41
欧元	14,314.11	9.3612	133,997.25	7,341.80	8.8065	64,655.56
合计			83,273,309.12			93,278,397.84

## 4、 预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	34,371,060.76	99.89	6,324,588.09	99.17
1—2年	6,090.02	0.02	44,113.38	0.69
2—3年	32,570.00	0.09	8,970.00	0.14
3年以上				
合计	34,409,720.78	100.00	6,377,671.47	100.00

## (2) 预付款项期末余额中前5名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
南通金枫电气有限公司	非关联方	3,690,000.00	2011年	预付设备款
南通鑫森通机电设备有限公司	非关联方	2,275,000.00	2011年	预付设备款
宝鸡市第一建筑工程有限责任公司	非关联方	1,423,980.72	2011年	预付工程款
南通长城建筑安装工程有限公司南通分公司	非关联方	1,173,499.00	2011年	预付工程款
南通金枫自动化有限公司	非关联方	985,439.10	2011年	预付工程款
合计		9,547,918.82		

(3) 期末无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 预付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	152,039.84	6.4716	983,941.00			
合计			983,941.00			

## 5、 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
募集资金定期存款利息	1,954,476.67	5,292,250.01		7,246,726.68
合计	1,954,476.67	5,292,250.01		7,246,726.68

## 6、其他应收款

### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一（账龄分析法组合）	2,766,830.19	100.00	209,077.69	7.56	887,529.87	100.00	190,292.78	21.44
组合小计	2,766,830.19	100.00	209,077.69	7.56	887,529.87	100.00	190,292.78	21.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,766,830.19	100.00	209,077.69	7.56	887,529.87	100.00	190,292.78	21.44

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,558,613.64	92.47	25,586.14	679,223.32	76.52	6,792.23
1至2年	14,250.00	0.52	1,425.00	14,340.00	1.62	1,434.00
2至3年	17,000.00	0.61	5,100.00	17,000.00	1.92	5,100.00
3至4年						
4至5年						

5年以上	176,966.55	6.40	176,966.55	176,966.55	19.94	176,966.55
合计	2,766,830.19	100.00	209,077.69	887,529.87	100.00	190,292.78

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无核销其他应收款的情况。

(4) 期末无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款期末余额中前5名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例（%）
出口退税款	非关联方	360,613.62	1年以内	13.03
万峰	公司员工	210,862.94	1年以内	7.62
南通市中级人民法院	公司员工	163,040.00	5年以上	5.89
黄霞	公司员工	150,000.00	1年以内	5.42
刘兴华	公司员工	131,000.00	1年以内	4.73
合计		1,015,516.56		36.69

## 7、存货

(1) 明细项目

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,013,695.47		67,013,695.47	59,797,572.24	41,641.11	59,755,931.13
周转材料	1,146,760.21		1,146,760.21	304,935.96		304,935.96
库存商品	94,968,023.99	4,987,107.74	89,980,916.25	73,200,796.25	3,857,942.87	69,342,853.38
外购商品	1,256,444.75	572,051.26	684,393.49	1,256,444.75	572,051.26	684,393.49
在产品	30,359,808.65	322,241.54	30,037,567.11	24,516,877.22	586,952.60	23,929,924.62
合计	194,744,733.07	5,881,400.54	188,863,332.53	159,076,626.42	5,058,587.84	154,018,038.58

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	41,641.11		41,641.11		
周转材料					

库存商品	3,857,942.87	1,129,164.87			4,987,107.74
外购商品	572,051.26				572,051.26
在产品	586,952.60		264,711.06		322,241.54
合计	5,058,587.84	1,129,164.87	306,352.17		5,881,400.54

(3) 本期存货跌价准备转回的原因为原计提跌价准备的存货在本期进行重新加工，计提的跌价准备转回。

## 8、长期股权投资

### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资						
按权益法核算的长期股权投资	53,313,610.85		53,313,610.85	49,824,111.98		49,824,111.98
合计	53,313,610.85		53,313,610.85	49,824,111.98		49,824,111.98

### (2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南通海立电子有限公司	52.5%	50% [注 1]	8,626,469.97	45,720,963.93	7,214,416.05	4,615,702.05	48,319,677.93	4,615,702.05
南通海声电子有限公司	50%	50% [注 2]	4,801,944.00	4,103,148.05	540,784.87		4,643,932.92	
乌兰察布市汇宁新材料工业管理有限公司	35%	35% [注 3]	350,000.00		350,000.00		350,000.00	
合计			13,778,413.97	49,824,111.98	8,105,200.92	4,615,702.05	53,313,610.85	4,615,702.05

[注 1]: 该公司系中外合资企业，根据合营合同及章程，其董事会为公司最高权力机关，董事会由 6 名董事组成，其中本公司委派董事 3 名，日立 AIC 株式会社委派董事 3 名。根据《企业会计准则 33 号-合并会计报表》的相关规定，公司不拥有对南通海立的控制权，公司的表决权比例为 50%。

[注 2]: 根据南通奥斯特电子有限公司董事会决议，南通奥斯特电子有限公司更名为南通海声电子有限公司。

[注 3]: 乌兰察布市汇宁新材料工业管理有限公司系由公司的子公司内蒙古海立电子材料有限公司的持有 35% 股权的联营企业。

### (3) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	本公司持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
南通海立电子有限公司	52.5%	50%	143,984,396.69	55,404,286.31	88,580,110.38	135,324,531.03	13,741,744.86
南通海声电子有限公司	50%	50%	58,452,167.17	49,169,418.04	9,282,749.13	62,918,016.92	1,081,569.73
联营企业							
乌兰察布市汇宁新材料工业管理有限公司	35%	35%	1,000,000.00		1,000,000.00		

(4) 长期股权投资减值准备

本公司期末无需要计提长期股权投资减值准备的情况。

9、投资性房地产

(1) 明细项目

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
房屋建筑物	13,142,015.10	1,575,106.89		14,717,121.99
合计	13,142,015.10	1,575,106.89		14,717,121.99
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	5,599,547.76	1,666,758.20		7,266,305.96
合计	5,599,547.76	1,666,758.20		7,266,305.96
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
合计				
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	7,542,467.34			7,450,816.03
合计	7,542,467.34			7,450,816.03

本期折旧为 334,829.48 元，本期增加的原值 1,575,106.89 元、累计折旧 1,331,928.72 元系由固定资产重分类至投资性房产。

(2) 公司的投资性房地产均为已出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

(3) 公司期末投资性房地产不存在需计提减值准备的情况。

## 10、固定资产及累计折旧

### (1) 分类情况

项目	年初数	本期增加		本年减少	期末数
一、账面原值					
房屋及建筑物	112,079,748.55	21,472,636.36		1,575,106.89	131,977,278.02
机器设备	264,098,942.50	44,442,665.79		3,077,010.93	305,464,597.36
运输设备	5,701,308.51	628,785.76			6,330,094.27
办公电子设备	10,768,782.87	897,201.48			11,665,984.35
合计	392,648,782.43	67,441,289.39		4,652,117.82	455,437,954.00
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	25,532,175.75		2,803,378.66	1,331,928.72	27,003,625.69
机器设备	116,762,271.49		12,366,317.44	2,703,713.70	126,424,875.23
运输设备	3,151,792.04		497,815.22		3,649,607.26
办公电子设备	5,072,361.40		633,830.28		5,706,191.68
合计	150,518,600.68		16,301,341.60	4,035,642.42	162,784,299.86
三、账面净值	242,130,181.75				
四、固定资产减值准备					
房屋及建筑物					104,973,652.33
机器设备					179,039,722.13
运输设备					2,680,487.01
办公电子设备					5,959,792.67
合计					292,653,654.14
五、账面价值	242,130,181.75				292,653,654.14

(2) 本期折旧额为 16,301,341.60 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产的原值为 64,284,816.48 元。

(4) 本公司期末固定资产不存在计提减值准备的情况。

(5) 本期不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

## 11、在建工程

### (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新源大楼-土建（江海本部）	44,600.00		44,600.00	700,000.00		700,000.00
新源大楼公用工程（江海本部）				813,817.00		813,817.00
组立机(江海本部)	66,399.68		66,399.68			
套管机（江海本部）	45,151.80		45,151.80			
卷绕机(江海本部)	10,365.17		10,365.17	10,365.17		10,365.17
设备款(江海本部)				2,808,799.56		2,808,799.56
中央空调机组(江海本部)				3,636,580.15		3,636,580.15
35KV 配电所工程(江海本部)	3,508,068.50		3,508,068.50	185,341.00		185,341.00
新源大楼中央空调(江海本部)				1,966,160.86		1,966,160.86
消防控制系统(江海本部)	19,701.72		19,701.72	19,701.72		19,701.72
国家电容器试验中心(江海本部)				500,000.00		500,000.00
高压化成机（内蒙古海立）	465,126.96		465,126.96	276,999.47		276,999.47
厂房（凤翔海源一期）	3,993,124.08		3,993,124.08	15,600,768.44		15,600,768.44
主设备（凤翔海源一期）				10,170,608.67		10,170,608.67
配电（凤翔海源一期）	1,556,225.37		1,556,225.37	2,865,098.65		2,865,098.65
公用系统（凤翔海源一期）				425,928.74		425,928.74
化成箔生产网络监控系统（凤翔海源一期）	94,500.00		94,500.00	94,500.00		94,500.00
厂房（凤翔海源二期）	8,088,850.00		8,088,850.00	118,460.00		118,460.00
合计	17,892,113.28		17,892,113.28	40,193,129.43		40,193,129.43

(2) 在建工程本期变动情况

工程名称	年初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少额	期末数
新源大楼-土建（江海本部）	700,000.00		655,400.00		44,600.00
新源大楼公用工程（江海本部）	813,817.00		813,817.00		
组立机(江海本部)		66,399.68			66,399.68

套管机(江海本部)		45,151.80			45,151.80
卷绕机(江海本部)	10,365.17				10,365.17
设备款(江海本部)	2,808,799.56		2,808,799.56		
中央空调机组(江海本部)	3,636,580.15	1,123,756.00	4,760,336.15		
35KV 配电所工程(江海本部)	185,341.00	3,322,727.50			3,508,068.50
新源大楼中央空调(江海本部)	1,966,160.86	1,772,932.83	3,739,093.69		
消防控制系统(江海本部)	19,701.72				19,701.72
国家电容器试验中心(江海本部)	500,000.00		500,000.00		
高压化成机(内蒙古海立)	276,999.47	188,127.49			465,126.96
厂房(凤翔海源一期)	15,600,768.44		11,607,644.36		3,993,124.08
主设备(凤翔海源一期)	10,170,608.67	20,096,276.48	30,266,885.15		
配电(凤翔海源一期)	2,865,098.65	2,564,735.65	3,873,608.93		1,556,225.37
公用系统(凤翔海源一期)	425,928.74	1,633,302.90	2,059,231.64		
化成箔生产网络监控系统(凤翔海源一期)	94,500.00				94,500.00
厂房(凤翔海源二期)	118,460.00	11,170,390.00	3,200,000.00		8,088,850.00
合计	40,193,129.43	41,983,800.33	64,284,816.48		17,892,113.28

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占 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	资金来源
新源大楼-土建(江海本部)	15,000,000.00	99.96%	100.00%			自有资金
组立机(江海本部)	759,913.98	100.00%	100.00%			募集资金
套管机(江海本部)	516,741.66	100.00%	100.00%			募集资金
卷绕机(江海本部)	1,816,348.91	100.00%	100.00%			自有资金
35KV 配电所工程(江海本部)	4,000,000.00	87.70%	87.70%			自有资金
消防控制系统(江海本部)	111,977.71	100.00%	100.00%			自有资金
高压化成机(内蒙古海立)	10,000,000.00	71.50%	71.50%			自有资金
厂房(凤翔海源一期)	14,000,000.00	101.20%	85.00%			自有资金、募集 资金
配电(凤翔海源一期)	7,500,000.00	90.21%	85.00%			自有资金、募集 资金
化成箔生产网络监控系统(凤翔海源一期)	150,000.00	63.33%	100.00%			自有资金

厂房（凤翔海源二期）	14,000,000.00	81.90%	85.00%			募集资金
合计	67,854,982.26					

(3) 本公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(4) 在建工程余额中无资本化利息。

## 12、无形资产

### (1) 明细项目

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>账面原值</b>				
土地使用权（母公司）	1,926,840.00			1,926,840.00
K3 软件（母公司）	832,442.32			832,442.32
土地使用权（母公司新厂区）	12,954,704.64			12,954,704.64
土地使用权 1（绵阳江海电容器有限公司）	1,823,096.66			1,823,096.66
土地使用权 2（绵阳江海电容器有限公司）	1,203,300.00			1,203,300.00
土地使用权（内蒙古海立电子材料有限公司）	7,210,020.00			7,210,020.00
一种能减小电容器铆接电阻的刺铆针（母公司）	293,526.89			293,526.89
卷绕式固体铝电容器皮塞（母公司）	260,361.12			260,361.12
固体电解电容器的制造方法（母公司）	378,925.46			378,925.46
阳极氧化铝膜制造技术（内蒙古海立电子材料有限公司）	3,637,701.85			3,637,701.85
固体高分子电容器技术（母公司）	1,056,067.70			1,056,067.70
铝电解电容器用焊针盖板（母公司）	52,811.59			52,811.59
金蝶软件（凤翔海源储能材料有限公司）	13,860.00			13,860.00
合计	31,643,658.23			31,643,658.23
<b>累计摊销</b>				
土地使用权（母公司）	269,757.60	19,268.40		289,026.00
K3 软件（母公司）	575,108.95	90,610.56		665,719.51
土地使用权（母公司新厂区）	864,128.12	129,547.08		993,675.20
土地使用权 1（绵阳江海电容器有限公司）	467,927.59	18,230.94		486,158.53
土地使用权 2（绵阳江海电容器有限公司）	168,462.00	12,033.00		180,495.00
土地使用权（内蒙古海立电子材料有限公司）	475,078.76	72,729.18		547,807.94
一种能减小电容器铆接电阻的刺铆针（母公司）	122,117.64	29,352.68		151,470.32
卷绕式固体铝电容器皮塞（母公司）	108,298.58	26,036.11		134,334.69

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固体电解电容器的制造方法(母公司)	159,587.97	37,892.54		197,480.51
阳极氧化铝膜制造技术(内蒙古海立电子材料有限公司)	1,369,170.88	304,292.22		1,673,463.10
固体高分子电容器技术(母公司)	1,056,067.70			1,056,067.70
铝电解电容器用焊针盖板(母公司)	17,603.85	5,281.15		22,885.00
金蝶软件(凤翔海源储能材料有限公司)	693.00	1,386.00		2,079.00
合计	5,654,002.64	746,659.86		6,400,662.50
<b>减值准备</b>				
土地使用权(母公司)				
K3软件(母公司)				
土地使用权(母公司新厂区)				
土地使用权1(绵阳江海电容器有限公司)				
土地使用权2(绵阳江海电容器有限公司)				
土地使用权(内蒙古海立电子材料有限公司)				
一种能减小电容器铆接电阻的刺铆针(母公司)				
卷绕式固体铝电容器皮塞(母公司)				
固体电解电容器的制造方法(母公司)				
阳极氧化铝膜制造技术(内蒙古海立电子材料有限公司)				
固体高分子电容器技术(母公司)				
铝电解电容器用焊针盖板(母公司)				
金蝶软件(凤翔海源储能材料有限公司)				
合计				
<b>账面价值</b>				
土地使用权(母公司)	1,657,082.40			1,637,814.00
K3软件(母公司)	257,333.37			166,722.81
土地使用权(母公司新厂区)	12,090,576.52			11,961,029.44
土地使用权1(绵阳江海电容器有限公司)	1,355,169.07			1,336,938.13
土地使用权2(绵阳江海电容器有限公司)	1,034,838.00			1,022,805.00
土地使用权(内蒙古海立电子材料有限公司)	6,734,941.24			6,662,212.06
一种能减小电容器铆接电阻的刺铆针(母公司)	171,409.25			142,056.57
卷绕式固体铝电容器皮塞(母公司)	152,062.54			126,026.43
固体电解电容器的制造方法(母公司)	219,337.49			181,444.95

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
阳极氧化铝膜制造技术(内蒙古海立电子材料有限公司)	2,268,530.97			1,964,238.75
固体高分子电容器技术(母公司)				
铝电解电容器用焊针盖板(母公司)	35,207.74			29,926.59
金蝶软件(凤翔海源储能材料有限公司)	13,167.00			11,781.00
合计	25,989,655.59			25,242,995.73

本期摊销额为 746,659.86 元。

(2) 公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 1.90%。

### 13、递延所得税资产

(1) 明细项目

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
账面资产和计税资产之间的差异	1,772,596.12	1,481,752.07
留待以后年度税前弥补的亏损		
合计	1,772,596.12	1,481,752.07

(2) 资产账面价值和计税价值的差异明细

项目	期末数		期初数	
	账面价值	计税价值	账面价值	计税价值
应收账款	247,608,373.67	251,518,010.90	211,751,602.22	215,219,981.38
其他应收款	2,557,752.50	2,766,830.19	697,237.09	887,529.87
存货	188,863,332.53	194,744,733.07	154,018,038.58	158,876,096.02

### 14、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
其中：应收账款坏账准备	3,468,379.16	441,258.07			3,909,637.23
其他应收款坏账准备	190,292.78	18,784.91			209,077.69
二、存货跌价准备	5,058,587.84	1,129,164.87	306,352.17		5,881,400.54
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					

			本期减少		
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,717,259.78	1,589,207.85	306,352.17		10,000,115.46

#### 15、应付票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	28,100,000.00	22,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	28,100,000.00	22,500,000.00

#### 16、应付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	148,413,021.47	99.21	145,059,812.08	99.02
1 至 2 年	769,390.56	0.51	1,075,875.70	0.73
2 至 3 年	105,542.52	0.07	142,433.66	0.10
3 年以上	311,885.28	0.21	224,296.59	0.15
合 计	149,599,839.83	100.00	146,502,418.03	100.00

(2) 期末无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

##### (3) 应付关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例 (%)

关联方名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例 (%)
南通海立电子有限公司	合营公司	3,198,213.55	2.14
南通海声电子有限公司	合营公司	9,056.00	-

(4) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	723,599.33	6.4716	4,682,845.42	125,421.00	6.62270	830,625.66
日元	47,091,791.00	0.080243	3,778,786.59	41,954,267.00	0.08126	3,409,203.74
欧元	438,406.69	9.3612	4,104,012.74			
合计			12,565,644.75			4,239,829.40

## 17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,639,220.63	100.00	1,912,592.56	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	5,639,220.63	100.00	1,912,592.56	100.00

(2) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(3) 预收款项中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	46,641.35	6.4716	301,844.16	6,425.14	6.6227	42,551.77
欧元	2,297.31	9.3612	21,505.58	2,297.31	8.8065	20,231.26
合计			323,349.74			62,783.03

(4) 截止期末无账龄超过 1 年的预收款项。

## 18、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,040.14	25,027,979.57	24,969,201.94	62,817.77

职工福利费	397,609.91	5,263,390.14	6,151,021.22	-490,021.17
社会保险费	918,890.82	8,198,865.37	7,681,317.06	1,436,439.13
住房公积金	118,038.44	286,139.96	328,613.70	75,564.70
工会经费	160,123.66	418,200.92	376,993.43	201,331.15
职工教育经费	375,009.78	412,749.60	147,986.82	639,772.56
合 计	1,973,712.75	39,607,325.56	39,655,134.17	1,925,904.14

(2) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的内容。

## 19、应交税费

税种	期末数	年初数
增值税	-5,927,628.63	-8,739,149.73
营业税	-257,712.46	3,936.35
所得税	5,073,433.31	2,397,358.44
城市建设税	54,486.99	170,489.94
房产税	203,822.00	101,462.67
土地使用税	76,002.39	61,266.00
个人所得税	61,231.03	71,333.35
教育费附加	69,342.73	145,793.31
各项基金	-41,453.09	60,948.91
合 计	-688,475.73	-5,726,560.76

## 20、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,319,102.65	55.82	5,129,680.84	18.84
1 至 2 年	12,376,611.16	34.00	17,862,955.91	65.60
2 至 3 年	3,691,189.56	10.14	4,202,189.56	15.43
3 年以上	13,300.00	0.04	35,100.00	0.13
合 计	36,400,203.37	100.00	27,229,926.31	100.00

(2) 期末无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 应付关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例 (%)
南通海立电子有限公司	合营公司	17,911,071.29	49.21

(4) 期末余额较大的其他应付款明细情况

项目或对方单位	金额	内容
南通海立电子有限公司	17,911,071.29	借款
人资分离安置费	3,691,189.56	往来款
上市奖励金	1,200,000.00	往来款

## 21、其他非流动负债

(1) 分类情况

内容	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国家拨入专门用途的拨款				
其中：高压化成箔生产技术开发科技拨款	5,000,000.00			5,000,000.00
风力发电及变频器用新型铝电解电容器	1,500,000.00			1,500,000.00
通州区科技成果转化拨款	490,000.00			490,000.00
2010X 重大科技创新专项	800,000.00			800,000.00
合计	7,790,000.00			7,790,000.00

(2) 以上国家拨入专门用途的拨款待研发项目完成后经有关部门技术鉴定后转入损益。

## 22、股本

项目	年初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

## 23、资本公积

项目	年初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
股本溢价	858,796,815.40			858,796,815.40
合计	858,796,815.40			858,796,815.40

## 24、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,714,638.46			17,714,638.46
任意盈余公积	8,857,319.24			8,857,319.24
合计	26,571,957.70			26,571,957.70

## 25、未分配利润

项目	金额
调整前上年年末未分配利润	179,840,475.81
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	179,840,475.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,054,500.83
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	60,000,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	172,894,976.64

## 26、营业收入、营业成本

### （1）分类情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	481,295,655.84	378,434,215.02	361,008,073.29	292,408,641.06
其他业务收入	16,222,669.21	12,540,724.06	7,871,230.42	3,828,558.56
合计	497,518,325.05	390,974,939.08	368,879,303.71	296,237,199.62

### （2）主营业务（分产品）

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电容器	407,103,349.94	320,008,329.09	329,732,452.41	269,658,012.38
加工费	64,783,254.63	53,618,984.17	26,083,452.44	20,360,289.40
螺旋式酚醛盖板	9,409,051.27	4,806,901.76	5,192,168.44	2,390,339.28
合计	481,295,655.84	378,434,215.02	361,008,073.29	292,408,641.06

### （3）主营业务（分地区）

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	287,723,512.63	216,684,116.90	208,300,875.70	162,848,136.53
外销	193,572,143.21	161,750,098.12	152,707,197.59	129,560,504.53
合计	481,295,655.84	378,434,215.02	361,008,073.29	292,408,641.06

(4) 本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
日本日立 AIC 株式会社	42,843,776.75	8.61
三星公司合计	36,589,941.72	7.35
深圳市康得赛实业有限公司	22,628,469.29	4.55
欧洲江海	19,265,923.72	3.87
LG 公司合计	18,175,358.97	3.65
合计	139,503,470.45	28.03

(5) 其他业务情况

项 目	本期金额	上年同期金额
其他业务收入		
销售材料	14,743,816.29	6,739,837.64
房租	909,897.88	558,344.92
服务费及其他	568,955.04	573,047.86
合计	16,222,669.21	7,871,230.42
其他业务支出		
销售材料	12,007,410.81	3,553,844.48
房租	533,313.25	274,714.08
服务费及其他		
合计	12,540,724.06	3,828,558.56
毛利		
销售材料	2,736,405.48	3,185,993.16
房租	376,584.63	283,630.84
服务费及其他	568,955.04	573,047.86
合计	3,681,945.15	4,042,671.86

27、营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
营业税	219,057.63	57,055.44
城建税	395,462.90	28,909.25
教育费附加	420,863.53	33,523.89
合计	1,035,384.06	119,488.58

## 28、销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
运输费	6,400,066.29	3,762,415.23
保险费	312,132.02	177,618.80
广告费	212,893.00	606,831.08
业务宣传费	10,987.50	
差旅费	1,732,941.52	1,142,667.51
劳务补助费	3,618,778.57	
工资及福利费	1,092,438.81	902,719.34
邮电费	352,407.02	354,576.31
办公用品费	5,713.00	34,159.82
招待费	2,486,915.22	1,791,837.75
出国人员经费	596,641.80	437,540.27
仓储费	85,993.07	22,838.00
其他	60,448.90	90,970.23
会务费		90,000.00
合计	16,968,356.72	9,414,174.34

## 29、管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
社会保险	507,464.39	873,276.62
机物料	1,041,806.35	943,547.02
水电费	533,133.64	383,640.24
保险费	310,042.82	249,569.89
邮电费	234,423.42	207,566.30
差旅费	831,615.01	590,475.79
修理费	452,813.02	276,889.23

项 目	本期金额	上年同期金额
车辆费	377,354.99	268,716.36
运杂费	799,237.97	1,608,371.64
仓库经费	71,499.06	136,425.18
出国人员经费	4,837.00	21,185.00
会议费	112,041.50	187,648.02
工会费	783,163.30	276,697.31
业务招待费	1,347,313.46	1,029,490.88
工资及工资附加	5,954,932.05	5,216,106.57
办公费	297,009.39	370,541.79
劳动保护费	20,395.81	21,808.71
劳务补助费		1,208,793.48
折旧	1,404,782.15	1,315,871.46
教育经费	100.00	
中介机构咨询费	421,760.00	1,979,696.93
无形资产摊销	553,322.44	1,280,616.00
其他税金	274,366.88	178,489.87
房产税	609,028.33	456,727.05
土地使用税	618,038.75	198,497.90
房租	122,407.98	109,999.98
其他	2,228,467.47	365,238.89
技术开发费	13,061,818.40	3,406,476.63
合 计	32,973,175.58	23,162,364.74

### 30、财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出	359,367.70	3,073,643.62
减：利息收入	7,072,476.16	663,622.52
汇兑损失	1,823,417.83	641,135.07
金融机构手续费	254,526.89	174,622.40
合 计	-4,635,163.74	3,225,778.57

### 31、资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账准备	391,042.98	1,551,273.62
存货跌价准备	822,812.70	-512,314.24
合 计	1,213,855.68	1,038,959.38

### 32、投资收益

#### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,755,200.92	5,919,414.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	7,755,200.92	5,919,414.25

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 权益法核算的投资收益列示

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上期增减变动的原因
南通海立电子有限公司	7,214,416.05	4,860,468.59	被投资单位利润变动
南通海声电子有限公司	540,784.87	1,058,945.66	被投资单位利润变动
合 计	7,755,200.92	5,919,414.25	

### 33、营业外收入

#### (1) 明细情况

项 目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
政府补助	1,000,000.00	4,250,965.00	1,000,000.00
其他	92,477.42	92,433.05	92,477.42

项 目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,092,477.42	4,343,398.05	1,092,477.42

(2) 政府补助明细情况

本期金额	上年同期金额	扶持项目
	100,000.00	江苏能效电厂项目
	10,000.00	2008年度CD269L型铝电解电容器采用国际标准奖励
	5,700.00	运行绩效补贴经费
	1,910.00	运行绩效奖励
	79,109.00	2008年进口贴息资金
	54,246.00	国内参展补贴
	3,000,000.00	江苏省电容器工程技术研究中心
	1,000,000.00	片式高分子聚合物固体铝电解电容器
1,000,000.00		上市奖励

34、营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	300,000.00	8,500.00	
地方基金	583,373.23	53,061.03	
非流动资产处置损失	383,151.20		
其他	35,594.40	35,942.76	
合 计	1,302,118.83	97,503.79	

35、所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
本期所得税费用	8,975,417.86	5,587,958.50
递延所得税费用	-290,844.05	-363,105.57
合计	8,684,573.81	5,224,852.93

36、每股收益计算过程

基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期归属于普通股股东的净利润 53,054,500.83 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 53,185,462.24 元，普通股加权平均数 160,000,000.00 股。本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益=53,054,500.83/160,000,000.00=0.3316 元。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=53,185,462.24/160,000,000.00=0.3324。

### 37、支付或收到其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
收到的政府补助	1,000,000.00	740,965.00
收到的利息	6,708,677.89	143,921.37

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
招待费	3,834,228.68	2,821,328.63
仓储费	157,492.13	159,263.18
邮电费	586,830.44	562,142.61
运输费	7,576,659.25	5,370,786.87
保险费	622,174.84	427,188.69
差旅费	2,564,556.53	1,733,143.30

项 目	本期金额	上年同期金额
办公费	302,722.39	404,701.61
水电费	533,133.64	383,640.24
修理费	452,813.02	276,889.23
会议费	112,041.50	260,110.02
咨询费	421,760.00	1,357,870.45
广告费	10,987.50	606,831.08
业务宣传费	10,987.50	
出国人员经费	601,478.80	458,725.27
技术研发费	9,987,572.22	3,406,476.63
其他	3,330,722.72	365,238.89

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	57,848,763.37	40,621,794.06
加：资产减值准备	1,213,855.68	1,038,959.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,301,341.60	13,015,883.72
无形资产摊销	746,659.86	978,013.50
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）	383,151.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,582,785.53	3,714,778.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,755,200.92	-5,919,414.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-290,844.05	-363,105.57
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）	-35,668,106.65	-7,901,408.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,679,689.86	-47,872,642.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,375,503.28	8,821,856.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,058,219.04	6,134,714.20

二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	618,439,663.19	35,598,941.82
减：现金的期初余额	714,393,354.18	71,596,248.17
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	-95,953,690.99	-35,997,306.35

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	618,439,663.19	714,393,354.18
其中：库存现金	126,691.71	55,632.65
可随时用于支付的银行存款	618,231,910.93	714,294,664.60
可随时用于支付的其他货币资金	81,060.55	43,056.93
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、现金及现金等价物余额	618,439,663.19	714,393,354.18

## 六、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司无母公司

### 2、本公司的子公司情况

关联方名称	注册地址	经济性质或类型	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	组织机构代码
南通托普电子材料有限公司	江苏省南通市	有限责任公司	陈卫东	生产型企业	355.20	100%	100%	608363774

关联方名称	注册地址	经济性质或类型	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
绵阳江海电容器有限公司	四川省绵阳市	有限责任公司	陈卫东	生产型企业	2,000.00	72%	72%	75230834-X
内蒙古海立电子材料有限公司	内蒙古乌兰察布市	有限责任公司	陈卫东	生产型企业	5,330.01	75%	75%	79719368-7
凤翔海源储能材料有限公司	陕西省宝鸡市	有限责任公司	陈卫东	生产型企业	12,000.00	51%	51%	56375391-1
南通海润电子有限公司	江苏省南通市	有限责任公司	陈卫东	生产型企业	1,804.26	86%	86%	57033039-4

### 3、本公司的合营及联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
合营企业								
南通海立电子有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	山本贡	生产型企业	2,035.786	52.5%	50%	720696384
南通海声电子有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	顾洪钟	生产型企业	960.3888	50%	50%	714184788
联营企业								
乌兰察布市汇宁新材料工业管理有限公司	有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	朱益辉		100.00	35%	35%	注[1]

注[1]截止公告日乌兰察布市汇宁新材料工业管理有限公司尚未取得组织机构代码证。

### 4、关联方交易情况

(4) 采购商品情况

金额单位：人民币元

关联方名称	交易内容	定价政策	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例

关联方名称	交易内容	定价政策	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例
南通海立电子有限公司	采购原材料	市场价格相对浮动	259,251.62	0.09%	540,634.86	0.23%
南通海立电子有限公司	采购产成品	市场价格相对浮动	11,524,096.95	35.15%	10,514,349.87	33.03%
南通海声电子有限公司	采购原材料	市场价格相对浮动	7,740.17	-		
南通海声电子有限公司	采购产成品	市场价格相对浮动	6,994,254.97	21.33%	3,586,190.72	11.27%

(5) 销售商品情况

金额单位：人民币元

关联方名称	交易内容	定价政策	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占年度同类交易比例	金额	占年度同类交易比例
南通海立电子有限公司	销售原材料	市场价格相对浮动	6,212,752.24	43.31%		
南通海立电子有限公司	销售电容器	市场价格相对浮动	8,447,151.26	2.07%	8,488,335.85	2.48%
南通海立电子有限公司	销售加工费	市场价格相对浮动	17,886,421.91	27.61%	11,056,165.12	42.39%
南通海立电子有限公司	销售酚醛盖板	市场价格相对浮动	3,779,768.23	40.17%		
南通海声电子有限公司	销售原材料	市场价格相对浮动	4,436,682.08	30.93%		
南通海声电子有限公司	销售加工费	市场价格相对浮动	3,676,715.79	0.90%		
南通海声电子有限公司	销售产成品	市场价格相对浮动	3,650,583.55	5.64%	6,310,348.08	1.84%

(6) 提供劳务及其他情况

金额单位：人民币元

关联方名称	劳务内容	本期发生额	上年同期发生额	定价政策
南通海立电子有限公司	房屋租赁	289,500.00	132,200.00	市场价格
南通海立电子有限公司	物业管理	264,000.00	264,000.00	市场价格
南通海立电子有限公司	水电空调	641,956.06	481,951.41	市场价格
南通海声电子有限公司	房屋租赁	297,180.00	132,000.00	市场价格
南通海声电子有限公司	物业管理	264,000.00	276,000.00	市场价格
南通海声电子有限公司	水电空调	591,701.50	639,807.58	市场价格

## (4) 关联方担保情况

金额单位：人民币元

担保方名称	被担保方名称	担保的贷款金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2011.5.25	2011.11.18	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	350.00	2010.7.20	2011.7.20	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2010.8.5	2011.8.5	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	450.00	2010.9.7	2011.8.13	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.26	2011.7.25	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.27	2011.7.26	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	400.00	2010.7.28	2011.7.27	否
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	200.00	2010.8.20	2011.8.18	否
合计		3,200.00			

## (5) 关联方资金拆借

金额单位：人民币元

借款方	出借方	借款金额	利息金额
内蒙古海立电子材料有限公司	南通海立电子有限公司	17,911,071.29	191,327.03

## 5、关联方应收应付款项

金额单位：人民币元

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南通海立电子有限公司	12,278,867.11	122,788.67	5,336,244.55	53,362.45
应收账款	南通海声电子有限公司	9,386,019.29	93,860.19	5,553,060.10	55,530.60

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	南通海立电子有限公司	3,198,213.55	6,113,695.57
应付账款	南通海声电子有限公司	9,056.00	
其他应付款	南通海立电子有限公司	17,911,071.29	11,773,673.21

## 七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司对外提供担保的情况如下： 金额单位：人民币元

担保方	被担保方	担保的贷款金额	担保起始日	担保到期日
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2011.5.25	2011.11.18
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	350.00	2010.7.20	2011.7.20
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	400.00	2010.8.5	2011.8.5
南通江海电容器股份有限公司	南通海立电子有限公司	450.00	2010.9.7	2011.8.13
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.26	2011.7.25
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	500.00	2010.7.27	2011.7.26
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	400.00	2010.7.28	2011.7.27
南通江海电容器股份有限公司	南通海声电子有限公司	200.00	2010.8.20	2011.8.18
合计		3,200.00		

## 八、承诺事项

本公司无须披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司无须披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

## 1、应收账款

### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	166,926,968.96	84.16	2,032,458.65	1.22	154,685,719.39	85.51	1,546,857.19	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一（账龄分析法组合）	31,417,932.05	15.84	456,741.93	1.45	26,212,118.40	14.49	843,760.47	3.22
组合小计	31,417,932.05	15.84	456,741.93	1.45	26,212,118.40	14.49	843,760.47	3.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	198,344,901.01	100.00	2,489,200.58		180,897,837.79	100.00	2,390,617.66	

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	29,975,626.69	95.41	299,756.27	24,280,740.64	92.63	242,807.41
1至2年	1,403,835.76	4.47	140,383.58	1,131,566.98	4.32	113,156.70
2至3年	13,163.60	0.04	3,949.08	211,622.61	0.81	63,486.78
3至4年	25,306.00	0.08	12,653.00	154,136.55	0.59	77,068.28
4至5年				434,051.62	1.65	347,241.30
5年以上						
合计	31,417,932.05	100.00	456,741.93	26,212,118.40	100.00	843,760.47

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无实际核销应收账款的情况。

(4) 期末无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
欧洲江海	非关联方	13,442,573.07	1年以内	6.78
青岛海尔零部件采购有限公司	非关联方	11,784,177.44	1年以内	5.94
三星公司汇总	非关联方	9,836,980.90	1年以内	4.96
深圳市康得赛实业有限公司	非关联方	9,307,042.08	1年以内	4.69
美国江海	非关联方	7,426,850.22	1年以内	3.74
合计		51,797,623.71		26.11

## (6) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
南通海立电子有限公司	本公司之合营公司	4,953,256.28	2.50
南通海声电子有限公司	本公司之合营公司	5,088,178.82	2.57
合计		10,041,435.10	5.07

## (7) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	10,947,898.37	6.4716	70,850,419.09	12,743,591.63	6.6227	84,396,984.29
港币	1,541,890.74	0.831622	1,282,267.18	2,705,648.42	0.85093	2,302,317.41
欧元	14,314.11	9.3612	133,997.25	7,341.80	8.8065	64,655.56
合计			72,266,683.52			86,763,957.26

## 2、其他应收款

## (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,000,000.00	92.40			18,000,000.00	96.90		

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一（账龄分析法组合）	1,480,266.55	7.60	191,061.55	12.91	576,766.55	3.10	182,026.55	31.56
组合小计	1,480,266.55	7.60	191,061.55	12.91	576,766.55	3.10	182,026.55	31.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	19,480,266.55	100.00	191,061.55		18,576,766.55	100.00	182,026.55	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,291,500.00	87.25	12,915.00	388,000.00	67.27	3,880.00
1至2年	11,800.00	0.79	1,180.00	11,800.00	2.05	1,180.00
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	176,966.55	11.96	176,966.55	176,966.55	30.68	176,966.55
合计	1,480,266.55	100.00	191,061.55	576,766.55	100.00	182,026.55

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无核销其他应收款的情况。

(4) 期末无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位（项目）	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
绵阳江海电容器有限公司	本公司之控股子公司	9,000,000.00	4-5年	46.20

往来单位（项目）	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例（%）
绵阳江海电容器有限公司	本公司之控股子公司	9,000,000.00	5年以上	46.20
出口退税款	非关联方	360,613.62	1年以内	1.85
南通市中级人民法院	非关联方	163,040.00	5年以上	0.84
黄霞	公司员工	150,000.00	1年以内	0.77
钱有兵	公司员工	115,000.00	1年以内	0.59

（6）应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例（%）
绵阳江海电容器有限公司	本公司之子公司	18,000,000.00	92.40
合计		18,000,000.00	92.40

3、长期投资

（1）分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	金额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	134,877,630.50		134,877,630.50	88,761,575.00		88,761,575.00
按权益法核算的长期股权投资	52,963,610.85		52,963,610.85	49,824,111.98		49,824,111.98
合计	187,841,241.35		187,841,241.35	138,585,686.98		138,585,686.98

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南通托普电子材料有限公司	100%	100%	3,764,000.00	3,764,000.00			3,764,000.00
绵阳江海电容器有限公司	72%	72%	14,400,000.00	14,400,000.00			14,400,000.00
内蒙古海立电子材料有限公司	75%	75%	39,997,575.00	39,997,575.00			39,997,575.00
凤翔海源储能材料有限公司	51%	51%	61,200,000.00	30,600,000.00	30,600,000.00		61,200,000.00
南通海润电子	86%	86%	15,516,055.50		15,516,055.50		15,516,055.50

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司							
合计			134,877,630.50	88,761,575.00	46,116,055.50		134,877,630.50

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南通海立电子有限公司[注]	52.5%	50%	8,626,469.97	45,720,963.93	7,214,416.05	4,615,702.05	48,319,677.93	4,615,702.05
南通海声电子有限公司	50%	50%	4,801,944.00	4,103,148.05	540,784.87		4,643,932.92	
合计			13,428,413.97	49,824,111.98	7,755,200.92	4,615,702.05	52,963,610.85	4,615,702.05

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

(4) 合营企业

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南通海立电子有限公司	52.5%	50%	143,984,396.69	55,404,286.31	88,580,110.38	135,324,531.03	13,741,744.86
南通海声电子有限公司	50%	50%	58,452,167.17	49,169,418.04	49,282,749.13	62,918,016.92	1,081,569.73

(5) 长期股权投资减值准备

期末不存在应计提长期股权投资减值准备的情况。

#### 4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	373,533,192.87	306,025,849.69	307,113,972.07	255,373,979.75
其他业务收入	17,000,361.60	13,418,836.05	9,209,076.50	5,243,809.51
合计	390,533,554.47	319,444,685.74	316,323,048.57	260,617,789.26

(2) 主营业务 (分产品)

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

	本期金额		上年同期金额	
电容器	373,533,192.87	306,025,849.69	307,113,972.07	255,373,979.75
合计	373,533,192.87	306,025,849.69	307,113,972.07	255,373,979.75

(3) 主营业务（分地区）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	150,728,366.46	124,320,756.66	169,221,991.43	138,873,595.47
外销	222,804,826.41	181,705,093.03	137,891,980.64	116,500,384.28
合计	373,533,192.87	306,025,849.69	307,113,972.07	255,373,979.75

(4) 本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
三星公司合计	35,658,008.23	9.13
深圳市康得赛实业有限公司	22,628,469.29	5.79
欧洲江海	22,541,130.75	5.77
LG 公司合计	18,175,358.97	4.65
青岛海尔零部件采购有限公司	17,640,623.57	4.52
合计	116,643,590.81	29.86

(5) 其他业务情况

项 目	本期金额	上年同期金额
其他业务收入		
销售材料	15,546,543.72	8,098,731.58
房租	909,897.88	558,344.92
服务费	543,920.00	552,000.00
合计	17,000,361.60	9,209,076.50
其他业务支出		
销售材料	12,885,522.80	4,969,095.43
房租	533,313.25	274,714.08
服务费		
合计	13,418,836.05	5,243,809.51
毛利		
销售材料	2,661,020.92	3,129,636.15
房租	376,584.63	283,630.84
服务费	543,920.00	552,000.00

项 目	本期金额	上年同期金额
合计	3,581,525.55	3,965,266.99

## 5、投资收益

### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	7,755,200.92	5,919,414.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	12,755,200.92	5,919,414.25

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上年同期金额	本期比上期增减变动的原因
南通托普电子材料有限公司	5,000,000.00		被投资单位分红
合计	5,000,000.00		

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上年同期金额	本期比上期增减变动的原因
南通海立电子有限公司	7,214,416.05	4,860,468.59	被投资单位利润变动
南通海声电子有限公司	540,784.87	1,058,945.66	被投资单位利润变动
合计	7,755,200.92	5,919,414.25	

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	46,612,666.36	34,127,947.83

加：资产减值准备	298,698.79	666,512.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,510,127.09	8,609,729.78
无形资产摊销	337,988.52	570,728.16
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）	383,151.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,524,714.94	3,316,289.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,755,200.92	-5,919,414.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,804.82	-269,993.75
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）	-21,859,620.08	-7,780,265.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,483,598.45	-43,309,592.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,460,972.54	2,173,036.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,985,095.17	-7,815,022.14
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	571,041,125.14	30,051,120.53
减：现金的期初余额	698,606,118.47	65,847,294.39
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	-127,564,993.33	-35,796,173.86

## 十二、补充财务资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益	-383,151.20	
其中：处置固定资产、无形资产等净损益	-383,151.20	

处置长期股权投资净损益		
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	1,000,000.00	4,250,965.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
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		
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		
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支净额	-826,490.21	-5,070.74
其他非经常性损益项目		
所得税影响金额	-66,541.28	528,897.84
少数股东损益影响金额	-12,138.72	-8,194.13
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	-130,961.41	3,725,190.55

上述非经常性损益中，收益以正数表示，损失以负数表示。

## 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 (元)	
		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	4.24	0.3316	-

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25	0.3324	-
-------------------------	------	--------	---

### 3、主要会计报表项目的异常情况及原因

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	640,478,656.75	725,595,828.23	-11.73%	主要系公司对2010年度分红及报告期对固定资产投资。
应收账款	247,608,373.67	211,751,602.22	16.93%	主要系业务规模扩大,销售额增加。
预付账款	34,409,720.78	6,377,671.47	439.53%	主要系预付设备款和工程款。
应收利息	7,246,726.68	1,954,476.67	270.78%	均为募集资金存款利息。
存货	188,863,332.53	154,018,038.58	22.62%	主要系生产规模扩大,存货需求量增加。
在建工程	17,892,113.28	40,193,129.43	-55.48%	主要系年初部分在建工程已转增固定资产。
应付票据	28,100,000.00	22,500,000.00	24.89%	业务规模扩大,采购量增加,增加了开出的银行承兑汇票的付款量
预收账款	5,639,220.63	1,912,592.56	194.85%	主要系部分客户改变销售政策预收部分货款。
应交税费	-688,475.73	-5,726,560.76	87.98%	主要系期末增值税留抵税金余额的减少和期末应交企业所得税的增加。
其他应付款	36,400,203.37	27,229,926.31	33.68%	主要系向合营公司南通海立电子有限公司借款的增加和电费保证金。
少数股东权益	92,705,040.06	55,984,215.02	65.59%	主要系少数股东对子公司凤翔海源储能材料有限公司和南通海润电子有限公司的投资。
营业收入	497,518,325.05	368,879,303.71	34.87%	主要系公司业务规模扩大,销售额增加。
营业成本	390,974,939.08	296,237,199.62	31.98%	主要系营业收入增加,相应的营业成本增加。
管理费用	32,973,175.58	23,162,364.74	42.36%	主要系研发投入以及因业务量增加所引起的车辆运输费用和人工工资等费用的增加。
销售费用	16,968,356.72	9,414,174.34	80.24%	主要系业务量增加所引起的差旅费、运输费、人工工资等费用的增加。
财务费用	-4,635,163.74	3,225,778.57	-243.69%	主要系募集资金存款利息增加。
投资收益	7,755,200.92	5,919,414.25	31.01%	主要系公司合营企业南通海立电子有限公司、南通海声电子有限公司利润

				的增加。
营业外收入	1,092,477.42	4,343,398.05	-74.85%	主要系2010年省工程技术中心、电子发展基金转营业外收入。
营业外支出	1,302,118.83	97,503.79	1235.45%	主要系公司上缴防洪基金及固定资产清理损失。
所得税费用	8,684,573.81	5,224,852.93	66.22%	主要系公司利润增加导致所得税费用相应增加。

## 十一、财务报表之批准

本财务报告经董事会2011年8月24日批准对外报送。

南通江海电容器股份有限公司

2011年8月24日

## 第八节、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2011半年年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、文件备查地点：公司证券事务部。

法定代表人（签字）：

南通江海电容器股份有限公司

2011年8月24日

