

公司代码：603989

公司简称：艾华集团

湖南艾华集团股份有限公司

2015 年年度报告

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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人艾立华、主管会计工作负责人吴松青及会计机构负责人（会计主管人员）龚妮声明：保证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
公司拟以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 30,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 7 元（含税），共分配现金股利 21,000 万元，占 2015 年实现归属于母公司所有者的净利润的 93%，剩余未分配利润结转以后期间。
此预案需提交 2015 年度股东大会审议批准。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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
- 九、重大风险提示
报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。

十、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	161

第一节 释义

一、 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		
艾华集团/本公司/公司/本集团	指	湖南艾华集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	湖南艾华集团股份有限公司董事会
监事会	指	湖南艾华集团股份有限公司监事会
招股说明书	指	公司首次公开发行股份并上市招股说明书
艾华投资	指	湖南艾华投资有限公司，本公司之母公司
艾华富贤	指	益阳艾华富贤电子有限公司，本公司之控股子公司，高分子固态铝电解电容器募投项目的实施主体
雅安艾华	指	四川雅安艾华电极箔制造有限公司，本公司之全资子公司
江苏立富	指	江苏立富电极箔有限公司，本公司之控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南艾华集团股份有限公司章程》
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南艾华集团股份有限公司	
公司的中文简称	艾华集团	
公司的外文名称	HUNAN AIHUA GROUP CO., LTD	
公司的外文名称缩写	AIHUA GROUP	
公司的法定代表人	艾立华	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱勇	汤建新
联系地址	益阳市桃花仑东路（紫竹路南侧）	益阳市桃花仑东路（紫竹路南侧）
电话	0737-6183891	0737-6183891
传真	0737-6183891	0737-6183891
电子信箱	aihua@aihuaglobal.com	aihua@aihuaglobal.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省益阳市桃花仑东路（紫竹路南侧）
公司注册地址的邮政编码	413000

公司办公地址	益阳市桃花仑东路龙岭工业园
公司办公地址的邮政编码	413000
公司网址	www.aihuaglobal.com
电子信箱	aihua@aihuaglobal.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

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	艾华集团	603989	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	刘宇科、李明、高鹏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	平安证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
	签字的保荐代表人姓名	欧阳刚、杨淑敏
	持续督导的期间	2015 年 5 月 15 日至公司 2017 年 12 月 31 日

七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	1,308,500,033.28	1,173,819,104.40	11.47	1,054,568,520.96
归属于上市公司股东的净利润	225,802,284.14	180,445,058.04	25.14	161,214,644.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	217,281,855.07	181,993,202.75	19.39	158,974,254.05
经营活动产生的现金流量净额	250,616,815.26	237,356,904.31	5.59	210,172,915.83
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末

归属于上市公司股东的净资产	1,727,254,014.45	772,903,805.56	123.48	682,458,747.52
总资产	2,044,945,022.67	1,167,275,076.92	75.19	1,150,033,032.27
期末总股本	300,000,000.00	150,000,000.00	100	150,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.87	0.89	-2.25	0.80
稀释每股收益(元/股)	0.87	0.89	-2.25	0.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.84	0.90	-6.67	0.79
加权平均净资产收益率(%)	16.52	26.00	减少9.48个百分点	26.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.90	26.23	减少10.33个百分点	26.00

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1. 归属于上市公司股东的净资产增长 123.48%，是由于报告期公司首次公开发行股票募集资金导致股本总额、资本公积增加。
2. 基本每股收益下降 2.25%，是由于报告期股本增加所致。
3. 加权平均净资产收益率减少 9.48 个百分点是由于报告期净资产增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	278,547,210.05	318,906,980.24	343,613,091.29	367,432,751.70
归属于上市公司股东的净利润	48,052,632.15	41,026,842.19	59,298,371.18	77,424,438.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,202,053.78	33,822,837.77	57,375,797.85	77,881,165.67
经营活动产生的现金流量净额	57,537,801.86	30,639,786.40	69,903,074.84	92,536,152.16

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-2,411,826.41		-8,629,171.47	-1,664,590.16
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	10,533,270.49		9,058,800.00	4,780,335.00
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	60,861.23			
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	-1,531,830.69		-2,439,959.05	-544,327.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,466,876.65			
少数股东权益影响额	-57,235.20		5,809.12	36,983.17
所得税影响额	-1,539,687.00		456,376.69	-368,009.73
合计	8,520,429.07		-1,548,144.71	2,240,390.82

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务

公司的经营范围为铝电解电容器、电极箔的生产与销售及电容器生产设备的制造。公司自设立以来即从事上述产品的生产与销售，主营业务未发生变化。

公司从早期生产引线式电子消费类铝电解电容器系列产品发展到以节能照明类铝电解电容器为主，涵盖消费类铝电解电容器、工业类铝电解电容器等全系列产品；根据产品外观结构，目前公司产品主要有焊针式、焊片式、螺栓式、引线式及垂直片式液态铝电解电容器，引线式、垂直片式及叠层片式固态铝电解电容器，产品示例如下：



焊针式电容



焊片式电容



螺栓式电容



引线式电容



固态电容



片式电容

公司产品广泛应用于各类电子、电力产品中，包括节能照明、消费电子、通讯及汽车、工业应用等领域。公司产品主要应用领域如下所示：

节能照明



LED 照明驱动



节能灯



电子镇流器

消费电子



手机



平板电脑



笔记本电脑



台式电脑



电视



洗衣机



空调



数码相机

通讯、汽车电子



服务器



交换机



路由器



电动汽车



汽车电子

汽车充电桩

工业应用



大功率工业电源



变频器



风力设备



太阳能设备



逆变器



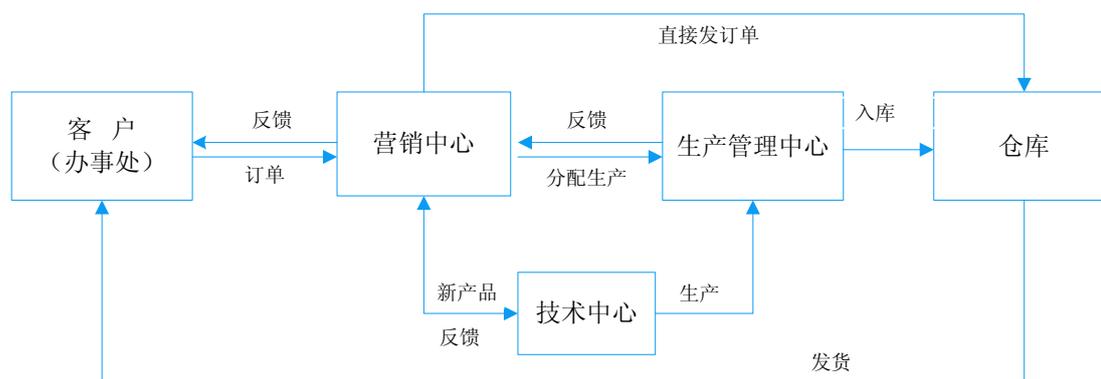
智能电表

（二）公司经营模式

公司采取“以销定产”的订单式经营方式，根据客户定制产品多品种、多规格的特点，围绕订单展开采购和生产。公司采取灵活的生产经营模式，很好的满足了市场需求。

1、生产模式

公司的生产具有柔性特点，生产线可根据产品规格进行调整，满足了铝电解电容器行业产品多规格的需求。公司根据订单情况制定生产计划，进行生产调度、管理和控制，确保生产计划能够顺利完成。公司营销中心接到客户普通订单后，提交生产管理中心进行确认，有库存的直接发货，库存不足的组织生产。若接到客户特殊订单，营销中心将组织技术中心进行产品设计并制造样品交客户，客户对样品及技术方案通过认证后签订合同。公司的业务流程如下：



2、采购模式

公司生产所需主要原材料为阳极箔、阴极箔、铝壳、电解纸及化工原料等。公司生产管理中心于每月 20 日前根据订单情况结合往月需求及原材料安全库存下达下月采购计划，采购部门根据采购计划在合格供应商名录中进行采购。公司每一年度进行合格供应商的评价和筛选，将信誉、

品质较好的供应商列入合格供应商名单，并为之建立长期合作关系。在日常运营过程中，公司还对供应商的基本情况、资信、质量保证能力、价格、供货期等进行跟踪记录，及时掌握供应商动态。上述采购模式使公司与供应商建立了长期、稳定的合作关系，并保证了原材料的供应和品质。

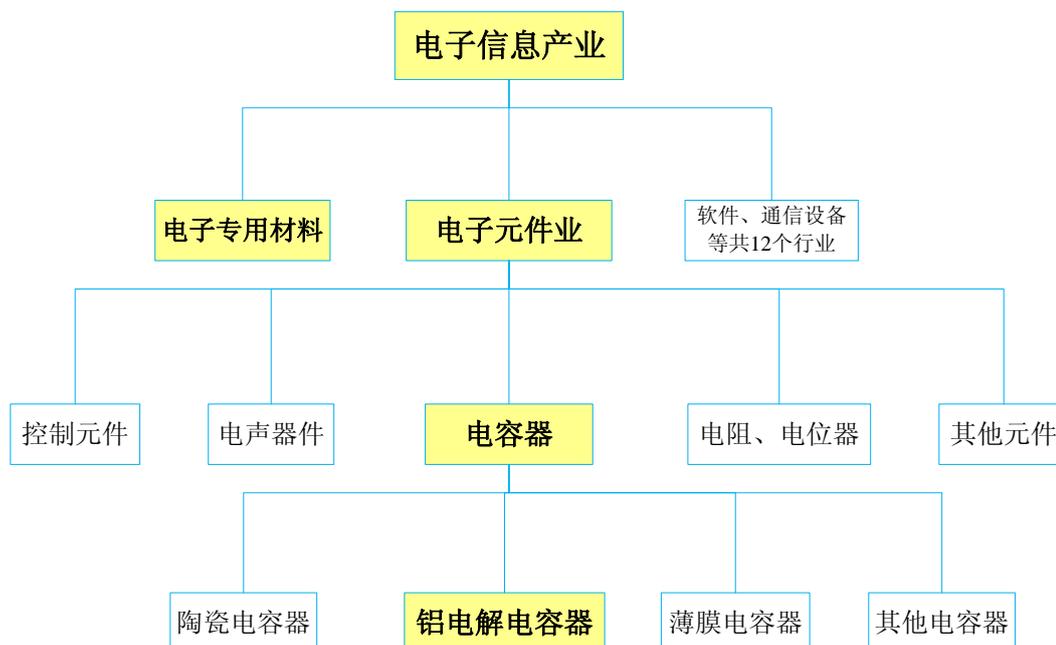
3、销售模式

公司的销售模式主要是直销，少量经销。该模式有利于公司及时掌握市场需求变化，调整销售策略，降低回款风险，并提高客户满意度，更好地进行售后服务。公司根据产能和历年销售情况，在前一年末与主要客户签订框架性销售协议，客户在约定范围内根据其需要分批下订单，约定具体数量、价格、规格、性能等指标。

（三）公司行业情况说明

根据原国家信息产业部《电子信息产业行业分类》，铝电解电容器制造属于电子元器件行业中的电子元件及组件制造行业之“铝电解电容器”细分行业；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（C39）。

电极箔为铝电解电容器用关键原材料，电极箔制造根据原国家信息产业部《电子信息产业行业分类》属电子信息产品专用材料工业行业中的电子元件材料制造行业之“电容器用铝箔材料”。公司行业定位如下图：



二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司资产较上年相比发生重大变化

- 1、 应收票据较上年增幅是 150%，主要是因为期末收到较多的银行承兑汇票未背书给供应商。
- 2、 预付账款较上年增幅是 311%，主要是因为新设新疆全资子公司，预付了设备款。
- 3、 其他流动资产较上年增幅是 97,463 %，主要是因为购买理财产品以及预交企业所得税引

起。

4、 长期待摊费用较上年增幅是 251%，主要是因为厂房装修费增加所致。

三、报告期内核心竞争力分析

1、技术实力雄厚，自主创新能力强

公司立足于自力更生，注重技术创新，力争掌握行业核心技术，走出了一条具有自身特色的科技自主创新之路。

(1) 基于铝电解电容器全产业链的核心技术

公司自成立以来，主营业务紧紧围绕铝电解电容器产品进行，逐渐对铝电解电容器行业及其特点有了充分的认识和准确把握。经过持续多年的经营、人才积累及经费投入，公司建立了国内先进的铝电解电容器研究开发中心——湖南省特种电容器工程技术研究中心，逐步建立了以电极箔腐蚀及化成技术、电解液技术、铝电解电容器技术、铝电解电容器生产设备制造技术以及电容器品质管理软件开发技术等基于铝电解电容器全产业链的核心技术模块，形成了公司独特的核心竞争能力。

(2) 持续的技术创新能力

公司自成立以来，始终坚持不懈，持续增加研发经费投入，积极引进人才，保障了研发能力的不断提升。最近三年，公司研发经费投入占收入比重保持在 3%以上。

报告期内，公司持续加大科研人财物的投入，大力对试验室、检测室进行改造升级，购置先进的实验、检测设备，拥有 RoHS 测试仪、工业 X 光机、工业显微镜、离子色谱仪、液相色谱仪等大中型仪器设备，形成了完备、先进的铝电解电容器工艺试验能力和分析检测能力。

(3) 技术创新成果显著、实用

公司坚持自主创新并掌握了大量主业所需的、实用的、能带来直接经济效益的铝电解电容器产业核心技术及独有技术。近年来自主开发的技术已获得国家专利 88 项。

公司承担的国家火炬计划项目、省级重大科技项目——“CD11GE 耐高纹波电流特长寿命铝电解电容器产业化项目”荣获省级新产品认定，“CD91B 型铝电解电容器”荣获国家级新产品认定，同时公司还荣获多项省市级奖项。

2、专用设备研发制造，优势明显

铝电解电容器生产设备的自动化程度、生产效率、稳定性以及性价比是企业的重要竞争力实力。由于电容器行业相对较小，国内电容器生产设备行业缺乏大型企业进行投入，技术创新不足，但日渐增长的人工成本对生产设备提出了更高要求。公司较早在生产设备方面进行了大量投入，掌握了关键设备的核心技术。公司 2007 年便成立了专业的设备制造公司，设计制造出与低、中、高压不同型号铝电解电容器相配套的专用老化机，先后对钉卷机、组立机等关键设备进行多项技术改进，很好的满足了公司的生产需要。

公司铝电解电容器专用设备的研发和制造与电容器生产相结合是行业内的创新模式，公司在这方面积累了大量优秀人才，公司董事长更是铝电解电容器生产与制造方面的资深人士，同时对设备的改进提出了众多新的创意。公司在设备制造与改进方面的优势为公司的持续发展提供了强有力的保障，是公司具有特色的核心竞争力。

3、上下游产业链一体化优势

公司拥有“腐蚀箔+化成箔+电解液+专用设备+铝电解电容器”完整的产业链，全球仅少数几家企业有类似完整的产业链，公司在上下游行业整合方面已经走在了国内同行的前列，产业链一体化优势突出。

腐蚀箔、化成箔是铝电解电容器的关键原材料，在很大程度上决定了电容器产品的质量和性能，在生产成本中占比也高达 30%-60%，是成本控制的关键。公司掌握了腐蚀箔和化成箔的全套技术，能够生产从中压到高压，小比容到高比容等的全系列腐蚀箔、化成箔，基本替代进口，满足公司不同铝电解电容器产品性能的要求。目前，江苏立富生产中高压腐蚀箔，雅安艾华生产中高压化成箔，品质优良，保证了公司原材料供应的稳定性和可靠性，使公司始终处于行业竞争的主动地位。

4、专业化发展模式优势

多年来，公司专注于节能照明用铝电解电容器产品的研发与生产，走出了在专业化基础上实现规模化发展的道路。由于产品的专业化，相应地带来了技术、设备以及市场的专业化，从而使公司在节能照明这一细分市场中成为国内生产技术水平最高、品种最全、市场份额最大的专业化制造企业之一。正是公司坚持了专业化发展模式，从而使公司成为节能照明用铝电解电容器行业的领军企业。

节能照明领域作为公司主导市场，不仅为世界三大照明产品制造商（德国欧司朗、荷兰飞利浦、美国 GE）提供高品质、长寿命专用铝电解电容器，而且向国内外其他知名照明企业，如松下、阳光照明、佛山照明、欧普照明、雷士等，提供节能灯专用、LED 专用铝电解电容器，公司在节能照明领域已经形成了较强的竞争实力。

5、产品质量优势

公司拥有一套贯穿研发、采购、生产、销售整个业务流程的完整、严格的质量控制和管理体系。公司独立开发出了先进的品质管理软件，实现了品质管理与生产流程控制的有机结合，形成了实时在线监控产品质量的能力；包括铝电解电容器品质管理和工程系统、在线统计过程控制(SPC)分析软件、测量系统分析(MSA)软件和可靠性试验系统等，在行业中尚属首创。

公司通过了挪威船级社(DNV)的 ISO9001 质量管理体系和 ISO/TS16949:2009 汽车行业特殊质量管理认证、美国电子零件认证委员会和挪威船级社的 IECQ 有害物质过程管理体系等国内外知名机构的认证；并在生产过程控制中导入全新的自动化品管工程系统、采用 6S 现场管理、MSA 测量分析系统等健全的质量控制措施；同时，公司积极学习日本先进制造工厂的管理经验，向世界一流制造企业看齐，多次组织管理和技术骨干到日本 NKK、JCC、丰田参观学习，引进日本专家对

公司的生产管理系统进行完善，进行精细化管理。公司还建立了一套快速反应的产品质量反馈程序和品质持续改善的机制，以更好的服务客户，将客户的品质需要及时传达到技术、生产部门。

6、市场地位和品牌优势

公司是全球第六大铝电解电容器制造商，国内行业的领军企业，连续十年荣获中国电子元器件行业百强企业；公司在节能照明领域处于明显的优势地位，客户涵盖了国内外节能照明领域绝大多数知名企业。

7、营销服务及网络优势

目前，公司拥有一支强大的营销队伍，具有丰富的经验和市场开拓能力；建立了战略客户、重点客户管理体制，确立了以华东、华南和中南为主、其它地区和国外市场为辅的营销网络；并在大陆、香港以及台湾等地区设立了多个办事机构，销售区域覆盖长三角、珠三角、环渤海等国内经济发达地区，以及中西部地区，并远销亚太、欧美区域；公司执行以销定产经营策略，按照客户订单安排生产，货款及时回笼；公司提出了“八项承诺服务”，保持与顾客的沟通，提供优质的服务。

公司完善和灵活的营销体系，一方面可以对客户的不同需求作出快速反应，另一方面将公司的技术服务前移至客户的设计、试验、改进的全过程中，从成本性能等各方面为客户提供超前和定制式服务，形成快速灵活的市场应变能力和机制，从而赢得了较高的客户满意度和忠诚度，并以诚实和信用成为客户的合作伙伴。

8、综合成本优势

公司的综合成本优势主要体现在完整的产业链、规模及区位优势、运营管理优势三个方面。

首先，公司拥有“腐蚀箔+化成箔+电解液+专用设备+铝电解电容器”完整的产业链，在行业内属于独特的创新模式。公司自主生产腐蚀箔、化成箔，有效掌握了原材料的供应，降低了成本；公司所需的电解液自主研发和配制，相比于外购电解液不仅成本优势明显，而且产品质量稳定；公司在开发铝电解电容器专用设备领域的技术优势，不仅替代了昂贵的进口设备，而且有效的保证了产品质量，提高了合格率。公司产业一体化优势为公司降低成本发挥了重要作用。

其次，公司的规模优势明显。公司通过大批量采购来降低原材料的采购成本，规模化生产降低制造成本。在制造车间，推行定额工资绩效制，建立成本核算体系，不断改善和优化制造工艺，提高设备完好率和人均效率，从而提高成品率，有利于生产成本的控制。

公司位于湖南省北部，距离珠三角、长三角的销售半径均较短，有利于降低产品运输成本；近年来随着人工成本的逐渐上涨，沿海地区大量产业工人返乡，中部地区的区位优势越发明显，有利于制造业发展。

第三，公司在管理上严格控制采购成本，机构精简高效，采取持续的成本优化策略，综合运营成本较低；尤其是与国际主要竞争对手相比，公司在人力资源、生产设备以及制造成本方面具有显著的竞争优势。

9、世界一流的工厂与生产管理优势

铝电解电容器的生产需要高清洁的制造环境，对温度、湿度、灰尘等的控制较为严格。公司新建的现代化工厂，在车间环境、工序控制、信息传递等方面采用了许多先进的管理理念，达到世界一流水平，不仅生产效率高而且有效的保证了公司产品质量。

公司根据铝电解电容器生产流程的特点，采用全新的理念布置各工序、仓库的位置，使人流、物流、信息流高效运行。通过科学的规划，合理设计各工序、设备的摆放位置，使人员在车间内运动距离最短化；通过各种运输设备的选用，如传送带、液压车、以及各种生产运输车等，使车间内的物流实现了效率最高化；通过采用各种先进的信息管理系统，使各工序之间的信息传递准确及时；通过独立开发的先进品质管理软件，实现了品质管理与生产流程控制的有机结合。

铝电解电容器制造对生产环境要求极高，尤其对氯离子、硫酸根离子、铜离子、铁离子的要求更为严格，公司致力于生产国际一流的电容器，将环境管理作为日常管理的一部分。所有车间采用进出两道门管控，车间外围采用玻璃封闭隔离；公司还从细节着手，严格控制源头，进行精细化管理。

公司不断地学习世界先进制造业的管理经验，引进、消化和吸收世界成熟的生产管理工具和手段，使公司的生产处于世界一流水平。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，面对市场格局的变化与转型，面对同质化和低价格的挑战，公司准确把握市场脉搏，及时调整销售策略和产品策略，充分发挥艾华技术、规模和品牌优势，更大程度的实现了“成就客户最大价值，提高员工幸福指数”这一理念，出色的完成了年度各项任务目标，企业的持续发展实力和核心竞争力进一步增强。2015 年度，公司实现营业收入 13.09 亿元，同比增长 11.47%，实现净利润 2.27 亿元，同比增长 24.50%，其中归属于母公司所有者的净利润 2.26 亿元，同比增长 25.14%。

（一）企业发展实力进一步提升

2015 年 5 月 15 日，公司在上海证券交易所五楼交易大厅鸣锣上市，成为首家登陆上交所 A 股资本市场的益阳企业，股票代码为 603989，企业发展进入一个全新的快车道。2015 年上半年，公司在新疆奎屯市注册成立了新疆荣泽铝箔有限公司，新的电极箔生产基地已经启动建设，“腐蚀箔+化成箔+电解液+专用设备+铝电解电容器”完整的产业链进一步完善，强化了公司独特的核心竞争能力。2015 年，公司荣登中国电子元件百强企业第 25 名。

（二）销售业绩与品牌建设稳步提升

2015 年，公司继续实施“同质产品比价格，同等价格比质量”和“优异性价比”核心营销策略，明确市场方向、销售模式、产品策略及价格策略。在巩固 CFL 照明市场的同时，抢攻 LED 及消费电源市场，并扩大国际市场，全面交易客户超过千余家，销售业绩不断攀升。在固有的高端

客户资源基础上，不断加强客户管理，确保了客户群体的稳定、高端，AISHI 国际一线品牌形象得到了显著提升。

（三）科技创新、知识产权工作成绩显著

科技创新是艾华不变的发展战略，今年以来，成功研发出高性价比、超小型 LED 专用贴片式铝电解电容；开发了适用于 450V~500V 引线式低温 ESR 特性产品；开发了适用于 550V 引线式与 600V 基板自立型产品专用电解液；推出 130℃ 长寿命、低阻抗、低压电解液-P3。2015 年公司申报专利共 25 项，其中包括发明专利 14 项；获得授权专利 10 项，其中包括发明专利 2 项。公司以实施国家强基工程、省级战略性新兴产业项目为契机，推动产品技术升级，申报并中标了强基工程和湖南省战略性新兴产业项目，分别获批财政补助资金 3,200 万元和 300 万元，极大的推动了固态铝电解电容器产品的研发和产业化。公司被评为“国家技术创新示范企业”、“湖南省高新技术企业”，公司生产的产品荣获“国家级新产品”和“湖南省名牌产品”称号。目前，公司正积极申报国家级博士后工作站和国家级企业技术中心。

（四）“成本年”成本管控收效明显

2015 年，是艾华的成本年。按照公司提出的“十二个成本工厂”的管控要求，制订了《2015 年度成本管理目标及行动方案》，并对成本管理目标一一确定、跟踪落实，让 30 个成本管理项目全部达标。降低采购成本 1,960 万元，设计优化降低材料成本 1,100 万元，各中心、分厂费用开支降低 750 万元，清理呆滞材料及产品盘活资金 1,200 万元。

（五）幸福艾华的建设让员工“获得感”持续提升

按照公司提出的“向幸福出发”的号召，公司从“两个文明”上积极着力。在企业文化活动方面，成立了八大社团，让员工能在满足自己的文化需求时，锻炼自己、提升自己。在培训方面，成立了艾华学院，开设了符合企业特色的后备组长班、品质班、技术班等等，让员工在艾华有一个长远的发展规划和平台。在硬件设施上，星级公寓已经建成，员工陆续入住，同时，星级食堂正在紧张的建设中，可以让员工更好的感受到幸福的艾华家文化。在员工关爱方面，2015 年，公司新增困难员工帮扶项目，员工直系亲属患大病致困的，给予 1-2 万元的帮扶资助。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,308,500,033.28 元，同比增长 11.47%；营业成本 854,650,020.87 元，同比增长 12.44%；实现净利润 227,472,136.54 元，同比增长 24.50%；实现归属于母公司所有者的净利润 225,802,284.14 元，同比增长 25.14%。

报告期末公司总资产 2,044,945,022.67 元，同比增长 75.19%；总负债 278,816,907.8 元，同比下降 21.05%；资产负债率 13.63%，同比下降 54.94%；股东权益（归属于母公司）1,727,254,014.45 元，同比增长 123.48%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	1,308,500,033.28	1,173,819,104.40	11.47
营业成本	854,650,020.87	760,112,276.33	12.44
销售费用	75,213,347.16	64,455,435.85	16.69
管理费用	106,438,485.75	77,599,894.84	37.16
财务费用	-5,540,345.32	7,894,232.33	-170.18
经营活动产生的现金流量净额	250,616,815.26	237,356,904.31	5.59
投资活动产生的现金流量净额	-830,259,081.78	-94,202,994.44	-781.35
筹资活动产生的现金流量净额	583,120,470.75	-120,482,637.81	583.99
研发支出	38,750,161.62	16,607,499.14	133.33

1. 收入和成本分析

收入和成本分析情况说明:报告期公司实现营业收入 1,308,500,033.28 元,同比增长 11.47%,主要是扩大市场份额所致;营业成本 854,650,020.87 元,同比增长 12.44%,与销售的增长规模一致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
电子元件制造行业	1,282,098,559.75	830,979,320.59	34.76	11.63	12.38	减少 0.06 个百分点
其他业务	23,482,371.07	20,724,825.24	11.74	28.73	23.80	增加 3.51 个百分点
主营业务分产品情况						
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 (%)
铝电解电容器	1,282,098,559.75	830,979,320.59	34.76	11.63	12.38	减少 0.06 个百分点
铝箔	23,482,371.07	20,724,825.24	11.74	28.73	23.80	增加 3.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	1,012,267,050.91	657,738,251.94	35.02	7.87	10.37	减少 1.47 个百分点
国外	293,313,879.91	193,965,893.89	33.87	26.91	19.78	增加 3.94 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

铝箔业务的增长主要是对集团外部销售扩大;另外分地区业务中,国外市场份额扩大。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铝电解电容器	655,035.15 万支	565,085.81 万支	104,930.75 万支	11.74	-0.28	-1.60
铝箔	849,973.51 平方米	849,973.51 平方米	0 平方米	29.53	29.53	0

主要客户情况:

前五名客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)	是否存在关联关系
单位一	48,781,770.57	3.74%	否
单位二	39,295,804.55	3.01%	否
单位三	34,169,224.04	2.62%	否
单位四	31,206,950.46	2.39%	否
单位五	30,694,260.72	2.35%	否
合计	184,148,010.34	14.10%	/

(3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电子元件制造行业	原材料、直接人工、制造费用	830,979,320.59	97.58	741,147,827.20	97.96	12.12	
其他业务	原材料、直接人工、制造费用	20,724,825.24	2.42	16,740,016.55	2.04	23.80	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铝电解电容器	原材料	626,771,178.59	75.43	572,341,212.30	77.22	9.51	
铝电解电容器	直接人工	58,325,257.52	7.02	67,215,904.20	9.07	-13.23	
铝电解电容器	制造费用	145,882,884.48	17.56	101,590,710.70	13.71	43.60	
铝箔	原材料	13,832,983.80	66.75	10,911,470.81	65.18	26.77	

铝箔	直接人工	699,203.50	3.37	561,979.71	3.36	24.42	
铝箔	制造费用	6,192,637.93	29.88	5,266,566.03	31.46	17.58	

成本分析其他情况说明

其他业务成本较上期增长，是因为产销量增长。

主要供应商情况：

前五名供应商名称	采购额	占公司采购总额的比例 (%)	是否存在关联关系
单位一	59,090,265.74	8.96%	否
单位二	52,057,120.65	7.89%	否
单位三	46,571,100.00	7.06%	否
单位四	37,424,806.51	5.67%	否
单位五	33,684,598.93	5.11%	否
合计	228,827,891.83	34.69%	/

2. 费用

(1) 销售费用的增长与销售收入的增加持平。

(2) 管理费用较上年同期增长 37.16%，主要是研发费用加大投入增长所致。

(3) 财务费用较上年同期下降 170%，主要是公司上市后，利息支出大幅减少，以及美元兑人民币汇率上升产生汇兑收益。

(1) 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	38,750,161.62
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	38,750,161.62
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.96
公司研发人员的数量	402
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.39
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

研发费用投入总额占营业收入比例计算中，营业收入的计算口径为集团合并的营业收入。

(2) 现金流

- (1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长 5.59%，主要系销售收入增加所致；
 (2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期下降 781.35%，主要系募集资金购买理财产品支付现金所致；
 (3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增长 583.99%，主要系公司上市收到的募集资金所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析**资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	68,521,760.98	3.35	67,047,459.04	5.74	2.20	经营性净流量增加所致
应收票据	37,547,865.01	1.84	14,995,321.89	1.28	150.40	收回客户银行承兑汇票增加所致
应收账款	350,565,032.21	17.14	298,231,308.20	25.55	17.55	销售收入增长所致
预付款项	38,107,786.61	1.86	9,278,895.04	0.79	310.69	公司建新工厂预付设备款所致
其他应收款	3,641,177.54	0.18	7,917,942.77	0.68	-54.01	收回垫付上市费用
存货	233,556,610.13	11.42	246,898,775.60	21.15	-5.40	加强了存货管理所致
其他流动资产	766,445,103.69	37.48	785,590.02	0.07	97,462.99	购买理财产品及预缴企来所得税所致

2015 年年度报告

可供出售金融资产	200,000.00	0.01	200,000.00	0.02	0.00	
固定资产	480,377,558.86	23.49	465,929,768.48	39.92	3.10	职工宿舍转固所致
在建工程	39,141,772.98	1.91	28,755,706.17	2.46	36.12	购进机器设备安装调试所致
无形资产	25,518,118.50	1.25	26,424,032.45	2.26	-3.43	折旧摊销减少所致
长期待摊费用	926,803.42	0.05	263,772.73	0.02	251.36	生产厂房装修费摊销所致
递延所得税资产	395,432.74	0.02	546,504.53	0.05	-27.64	计提减值准备所致
短期借款		0.00	138,095,301.00	11.83		公司上市后归还全部银行借款所致
应付票据	47,890,000.00	2.34	5,000,000.00	0.43	857.80	用票据向供应商支付材料款所致
应付账款	173,016,457.09	8.46	176,101,412.80	15.09	-1.75	处于正常范围
预收款项	4,852,492.54	0.24	7,892,705.28	0.68	-38.52	预收货款所致
应付职工薪酬	23,182,022.78	1.13	8,058,065.81	0.69	187.69	计提年终奖及年末五险一金未全部支付
应交税费	10,308,640.20	0.50	15,282,004.17	1.31	-32.54	预缴企业所得税所致
应付利息		0.00	28,651.00	0.00	-100.00	公司上市后归还全部银行借款所致
其他应付款	2,237,295.19	0.11	2,714,065.24	0.23	-17.57	公司上市后退还部分上市引导资金所致
递延收益	17,330,000.00	0.85		0.00		收到强基工程

						的政府补助的 强基工程款所 致
股本	300,000,000.00	14.67	150,000,000.00	12.85	100.00	公司本年发行 新股所致
资本公积	927,288,323.38	45.35	88,740,398.63	7.60	944.94	公司本年发行 新股溢价所致
盈余公积	78,790,937.53	3.85	56,486,994.03	4.84	39.49	计提本年利润 10%的盈余公积 所致
未分配利润	421,174,753.54	20.60	477,676,412.90	40.92	-11.83	分红所致
归属于母公司所有者权 益合计	1,727,254,014.45	84.46	772,903,805.56	66.21	123.48	
少数股东权益	38,874,100.42	1.90	41,199,066.06	3.53	-5.64	富贤子公司少 数股东股权减 少以及子公司 分红所致

(四) 行业经营性信息分析

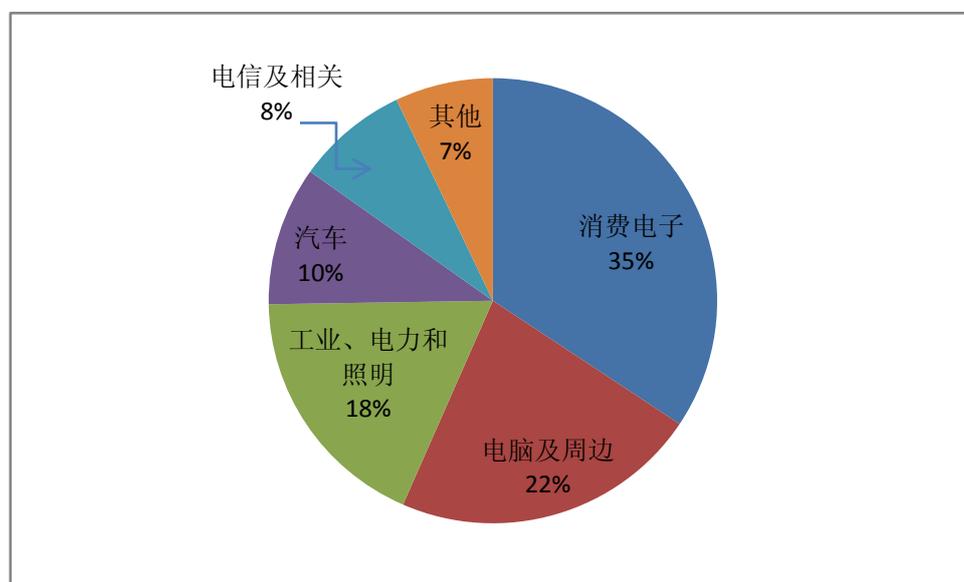
1. 2015 年全球铝电解电容器市场回顾

2015 年，受全球经济不景气影响，铝电解电容器增速放缓。另外，日元贬值也增加了铝电解电容器行业压力，产品价格竞争更趋激烈。虽然传统笔记本电脑、台式电脑、电视及家庭影像设备等出货减少，对铝电解电容器需求造成不利影响，但风电、太阳能等新能源的快速发展，通讯设备的更新换代、智能手机的蓬勃发展、LED 照明的替换升级和汽车消费的持续增长，给铝电解电容器带来新的增长机会。

2. 2015 年铝电解电容器终端市场情况

铝电解电容器的下游行业主要有消费类电子产品、电脑及周边、工业电源及照明、新能源及汽车工业等行业。其中消费类电子行业占总消耗量的 35% 左右，是铝电解电容器的最大市场；其次是电脑及周边产品，占 22% 左右；工业电源和照明领域占 18% 的比例。

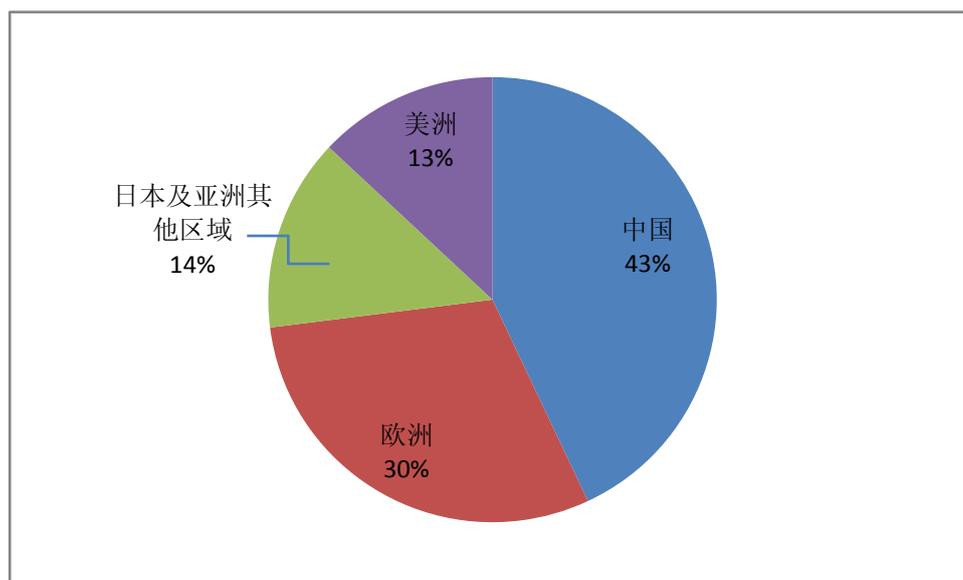
铝电解电容器下游行业应用分布情况



数据来源：Paumanok Publications Inc

3. 2015 年全球铝电解电容器消费市场份额

中国作为全球最大的电子产品制造基地，是铝电解电容器最大消费国，2015 年中国铝电解电容器消费量占全球市场份额的 43%。后续依次为：欧洲占 30%，日本及亚洲其他区域占 14%，美洲占 13%。

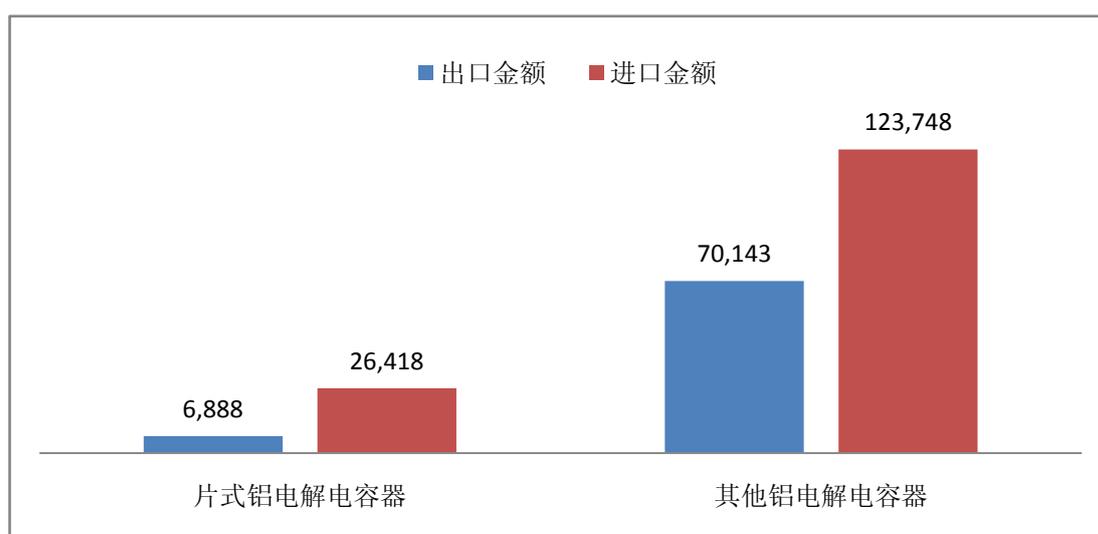


数据来源: Paumanok Publications Inc

4. 2015 年中国铝电解电容器进出口情况

中国在中高档铝电解电容器产品方面，仍主要依赖进口日本的产品。根据 2015 年 1-12 月中国电子元件海关进出口情况表，中国铝电解电容器进口大于出口，为贸易逆差，出口额为 77,031 万美元（约合人民币 500,700 万元），进口额为 150,166 万美元（约合人民币 976,100 万元），进口额大于出口额 73,135 万美元（约合人民币 475,400 万元）。

类别	2015 年出口额	2015 年进口额	2015 年出口小于进口
	金额（万美元）	金额（万美元）	金额（万美元）
片式铝电解电容器	6,888	26,418	19,530
其他铝电解电容器	70,143	123,748	53,605
合计	77,031	150,166	73,135



数据来源: 中国电子元件协会 2016 年 1 月简报

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
报告期内投资额	20,000,000.00
报告期内收回投资额	0
上年同期投资额	0

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要经营活动	类型	投资额
新疆荣泽铝箔有限公司	电极箔的研发、生产、销售	新设	20,000,000.00

持有金融企业股权情况：

截至报告期末，子公司雅安艾华持有雅安农村商业银行股份有限公司股份 669,473.53 股，持股比例为 0.08%。

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额	期初持股数量	期初持股比例 (%)	期末持股数量	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
雅安农村商业银行股份有限公司	200,000.00	608,612.30	0.08%	669,473.53	0.08%	200,000.00	60,861.23	可供出售金融资产	受让
合计	200,000.00	608,612.30	/	669,473.53	/	200,000.00	60,861.23	/	/

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

1、主要控股参股公司的情况

公司截止 2015 年 12 月 31 日，共有 8 家全资子公司、2 家控股子公司。8 家全资子公司分别为益阳艾华设备制造有限公司、益阳华盛电容器有限公司、益阳艾华鸿运电子有限公司、四川雅安艾华电极箔制造有限公司、四川艾华电子有限公司、绵阳高新区资江电子元件有限公司和香港艾华电子有限公司、新疆荣泽铝箔有限公司。2 家控股子公司分别为江苏立富电极箔有限公司、益阳艾华富贤电子有限公司。报告期内各公司主要经营情况如下：

2015 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

公司名称	持股比例	成立时间	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
益阳艾华设备制造有限公司	100%	2008年1月	电子设备及电子材料的制造、销售	3,000,000	22,623,892.11	4,343,591.66	243,105.52
益阳华盛电容器有限公司	100%	2014年9月30日	铝电解电容器、铝箔的生产与销售；电子材料的销售；生产电容器的设备制造。	10,000,000	16,647,243.80	6,057,439.82	-3,692,737.33
益阳艾华鸿运电子有限公司	100%	2013年3月	电容器及材料的生产、加工、销售。	5,000,000	11,624,583.67	1,776,440.20	-1,579,542.25
四川雅安艾华电极箔制造有限公司	100%	2004年10月	制造、销售铝电解电容器用化成铝箔，腐蚀箔等电子材料（涉及前置许可的以许可证为准）。	13,180,000	95,683,541.85	56,515,269.54	-7,022,068.80
四川艾华电子有限公司	100%	2002年4月	制造、销售：铝电解电容器及相关电子材料。销售：铝电解电容器整机。从事铝电解电容器进出口业务。（以上经营范围国家限制或禁止经营的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动。）	28,532,400	73,248,917.72	65,034,656.12	5,850,189.84
绵阳高新区资江电子元件有限公司	100%	1996年2月	铝电解电容器的生产和销售，电子材料及整机销售，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅	26,000,000	82,418,023.85	56,787,956.79	7,120,342.45

			材料、仪器仪表、机器设备、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。				
香港艾华电子有限公司	100%	2010年1月	铝电解电容器销售贸易。	104万美元	8,961,807.60	152,170.84	-708,067.02
江苏立富电极箔有限公司	60%	2006年4月	生产销售铝电解电容器配套用中高压电极箔。	80,000,000	98,970,376.90	89,128,693.38	1,757,356.58
益阳艾华富贤电子有限公司	96.67%	2010年12月	高分子固态铝电解电容器的生产和销售及相关电子材料销售。	10,000,000	121,083,036.76	96,775,467.68	6,314,623.90
新疆荣泽铝箔有限公司	100%	2015年6月	电极箔的研发、生产、销售。	50,000,000	39,407,811.41	18,800,954.88	-1,199,045.12

2、本年度取得和处置子公司的情况

公司名称	方式	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
新疆荣泽铝箔有限公司	新设成立	电极箔的研发、生产、销售。	50,000,000	39,407,811.41	18,800,954.88	-1,199,045.12

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1. 行业竞争格局

铝电解电容器产品可分为高、中、低档。高档铝电解电容器技术特征是：上限工作温度高、耐大纹波电流、长寿命、低阻抗，该产品主要应用于高端节能照明产品（LED、节能灯、电子镇流器）、太阳能、风力发电、通信和开关电源、变频器、汽车电子等新兴产业领域，其要求的技术含量高、产品获得的毛利高。中档铝电解电容器技术特征是：零部件与材料的生产工艺和质量要求较高，该产品主要应用于电视、显示器、普通照明产品，该产品市场供求平衡，竞争充

分，规模经济效应明显。低档铝电解电容器主要用于电子玩具、普通音响，市场供过于求，竞争激烈，以价格竞争为主。

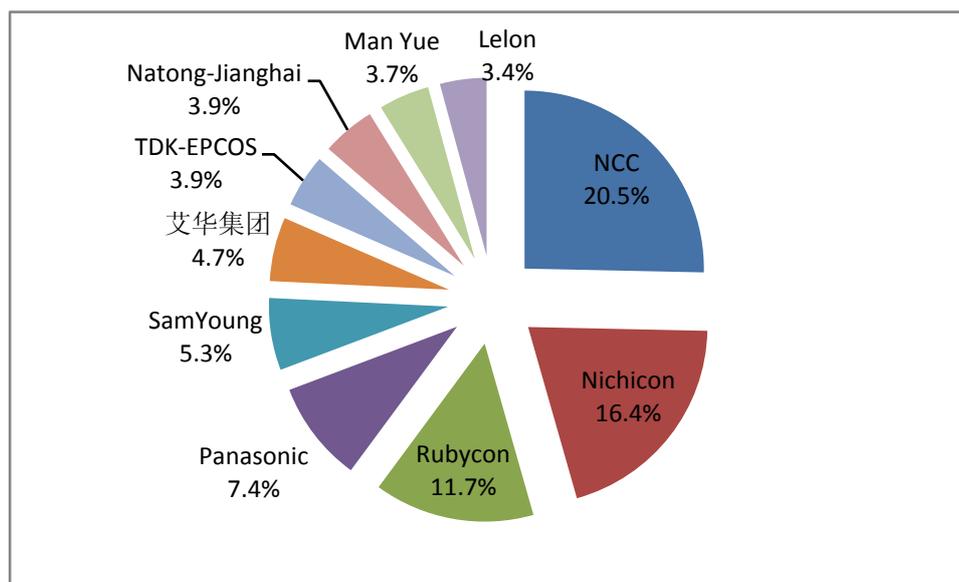
目前，全球高端铝电解电容器主要被日系厂商所主导，铝电解电容器全球前五大厂商中有四家为日本企业，国内仅少数几家企业可以生产。高端铝电解电容器仍主要依赖日本企业进口为主，我国近几年铝电解电容器产业发展迅速，在某些特定领域打破了垄断，开发出了高档产品。但是，国内铝电解电容器行业的整体水平仍以中低档产品为主。

日本、中国台湾地区、韩国和中国大陆是全球铝电解电容器的主要生产国家和地区，全球前五大铝电解电容器厂商有四家是日本企业，其分别是：Chemi-con、Nichicon、Rubycon 和 Panasonic。近年来，日本企业由于生产成本低，逐渐退出中低档铝电解电容器市场，专注于附加值较高的高性能产品，如片式电容器、工业用高压电容及高分子固态铝电解电容器市场的发展。

根据 Paumanok Publications Inc. 公司发布的 2015 年全球铝电解电容器市场份额排名前十大企业情况如下：

企业名称	所在国家/地区	市场份额 (%)	2015 年排名	2013 年排名
NCC	日本	20.5%	1	1
Nichicon	日本	16.4%	2	2
Rubycon	日本	11.7%	3	3
Panasonic	日本	7.4%	4	4
SamYoung	韩国	5.3%	5	5
艾华集团	中国	4.7%	6	8
TDK-EPCOS	日本	3.9%	7	—
Natong-Jianghai	中国	3.9%	8	9
Man Yue	中国香港	3.7%	9	6
Lelon	中国台湾	3.4%	10	10

2015 年全球铝电解电容器市场份额排名前十大企业分布图



数据来源：Paumanok Publications Inc

前四名日本厂商占据了 56%左右的市场份额，处于强势的竞争地位。但艾华集团依托技术实力和不懈的努力，近年来迅速发展，占有全球市场份额的 4.7%，排名从 2013 年的第八位上升至第六位。

2. 行业发展趋势

2016 年宏观经济依然面临下行压力，也给铝电解电容器行业的发展带来不确定性，但在国家鼓励发展的节能照明、新能源电力、电动汽车、工业机器人、互联网+等产业方面，铝电解电容器仍有很好的发展机会。

(1) 国家相关产业政策

电子元件及组件制造业和电子元件材料制造业属于国家鼓励发展的产业。

① 2011 年 3 月，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2011 年本）》，其中将新型电子元器件及新型电子元器件用材料列为鼓励类产业。

② 2011 年 7 月，中国电子元件行业协会发布的《中国电子元件行业“十二五”发展规划》列为重点发展的产品和技术有：高压阳极箔，LED 照明用铝电解电容器，混合动力、电动汽车及高铁机车用特种电容器，风力发电机用储能电容器，国家电网工程用长寿命电容器，为石油勘探等配套用高温电容器等。

③ 2012 年 2 月，工业和信息化部发布《电子信息制造业“十二五”发展规划》将电容器材料以及为太阳能、风力发电等新能源产业配套的超级电容器、功率型电容器等关键电子元件列为重点发展的产业。

铝电解电容器和电容器用铝箔材料产品符合国家产业政策，是国家鼓励发展的产业。

(2) 铝电解电容器下游领域发展趋势

① 节能灯、LED 灯领域

铝电解电容器产品不仅应用于节能灯，而且也应用于 LED 灯领域。

世界各国禁用白炽灯，推广节能灯、LED 灯，美国、澳大利亚、日本、韩国、加拿大、阿根廷、中国等近年也出台了鼓励使用节能照明产品的政策，全球节能照明市场正稳步增长。中国已成为全球的节能灯生产大国，产量占全球总产量的 80%以上，产品出口到 100 多个国家和地区。

2011 年 11 月，国家发改委发布《关于逐步禁止进口和销售普通照明白炽灯的公告》，根据中国白炽灯淘汰计划，到 2016 年 10 月将全面禁止销售和进口 15W 及以上普通照明用白炽灯，将进一步带动国内节能照明铝电解电容器的需求。

中国淘汰白炽灯计划阶段实施表

步骤	实施期限	目标产品	额定功率	实施范围与方式	备注
1	2011 年 10 月 1 日- 2012 年 9 月 30 日			过渡期为一年	发布公告及路线图

步骤	实施期限	目标产品	额定功率	实施范围与方式	备注
2	2012 年 10 月 1 日起	普通照明用白炽灯	≥ 100 W	禁止进口、销售	
3	2014 年 10 月 1 日起	普通照明用白炽灯	≥ 60 W	禁止进口、销售	发布卤钨灯能效标准，禁止生产、进口与销售低于能效限定值的卤钨灯
4	2015 年 10 月 1 日 -2016 年 9 月 30 日	进行中期评估，调整后续政策			
5	2016 年 10 月 1 日起	普通照明用白炽灯	≥ 15 W	禁止进口、销售	最终禁止的目标产品和时间，以及是否禁止生产视 2015 年的中期评估结果而定

数据来源：国家发改委《关于逐步禁止进口和销售普通照明白炽灯的公告》

白光 LED 灯的发光效率约是传统白炽灯的 10 倍，不仅节能、体积小而且环保，是公认的下一代照明光源，随着 LED 灯技术的成熟和生产成本的降低，LED 灯正快速进入千家万户，耐高温、长寿命铝电解电容器是 LED 驱动电源的关键元器件。

② 消费电源领域

随着消费者生活水平的不断提高，手机、数码相机、平板电脑、笔记本电脑等电子产品的更换速度也在加快，规模巨大的手机充电器、数码相机充电器、平板电脑电源适配器和笔记本电脑电源适配器等市场，将带动对铝电解电容器的需求增长。

市场研究机构 Canalys 在其最近发布的国家一级预测报告中指出，全球 2015 年智能手机出货量超过 15 亿部，预计 2016 年仍会增长 10% 以上。Canalys 预计，全球手机出货量略低于 20 亿部，其中智能手机占总量的 77%。

③ 消费电子领域

在消费电子领域，高清数字电视、空调、冰箱、机顶盒、数码相机及音响等都是铝电解电容器的使用大户，如一台高清数字电视机中铝电解电容器的需求量是普通电视机的 3 倍。社会的发展促进了传统家电产品的更新换代，消费类电子也不断推出更新和更高技术的产品，“十三五”期间，更多家电产品将向智能家电转型，全球家电消费升级将带来新的机遇。

④ 工业应用领域

在工业领域，激光加工、逆变焊机、电梯、石油勘探、太阳能发电、风力发电等行业，计算机集成制造系统、数字加工中心、自动装配机、自动机器人等应用的日益广泛，需要大量使用开关电源、逆变电源、变频电源、UPS 电源、稳压电源、整流电源等，也将带动铝电解电容器的需求增长。

2014 年国务院印发的《国务院办公厅关于印发能源发展战略行动计划（2014-2020 年）的通知》提出，到 2020 年，光伏装机达到 1 亿千瓦左右，光伏发电与电网销售电价相当。按此目标计算，2016-2020 年，年均新增光伏发电装机容量 1200 万千瓦左右，光伏每年新装机容量维持平稳格局。

⑤ 汽车电子领域

在汽车电子领域，汽车电子化涉及了十大电子系统，包括：电子仪表盘、电子喷油系统、汽车音响系统、发动机管理系统、全球定位系统、刹车防抱死系统、安全气囊系统、自动驾驶系统、自动窗系统、自动锁系统等。

到 2016 年汽车电子全球市场规模将达到 2,348 亿美元，中国市场规模将达到 6,700 亿元人民币。汽车电子市场规模稳健增长，汽车电气化、智能化趋势日益明显，将给电子元器件厂商带来巨大的增量市场，面临更大的发展机遇。

在新能源汽车方面，包括纯电动车、插电混动车和混合动力汽车在内的新能源汽车已由试点走向普及。据预测，到 2020 年新能源汽车在全球汽车份额的比例或将达到 10% 以上。铝电解电容器作为新能源汽车及充电桩不可缺少的电子元件，其需求将会随之增长。

⑥ 通信领域

随着通信电子领域的蓬勃发展，3G 升级到现在的 4G、未来的 5G 时代，也推动了通信设备的换代升级，如：程控交换机、服务器、路由器、移动通信基站等通信设备都要大量使用铝电解电容器。

(3) 高分子固态铝电解电容器发展趋势

高分子固态铝电解电容器作为成长性较好的电容器产品，有着良好的应用前景。固态铝电容器采用导电率高、热稳定性好的高分子材料取代传统电解质，与普通液态铝电解电容器相比，有可靠性高、使用寿命长、高频、低阻抗、耐特大纹波电流等特性，每一颗固态铝电解电容器可替代 2-3 颗普通铝电解电容器，有利于电子产品的集成化和小型化，并可以克服液态铝电解电容器容易漏液等弊端。在笔记本电脑、LCD、TV、3D 显示器、游戏机等领域有着巨大的市场空间。随着 4G 网络、电子信息产业发展及消费结构升级，固态高分子电容器的应用领域将不断扩大，尤其是其核心原材料售价的下降，市场需求增长快速。

(4) 中国铝电解电容器替代进口潜力

随着铝电解电容器下游产业，如家电制造业、电子信息产业、通信产业、汽车工业、自动控制产业等在中国大陆的迅速发展，中国的本土铝电解电容器产业也得到了快速成长，在中低端产品方面已经能够满足市场需要，并能出口到国外，但中高端铝电解电容器还大量依赖进口。

中国是全球规模扩张最为迅速的铝电解电容器市场，中国铝电解电容器制造产商以其优异的性价比赢得了电子产品整机厂的青睐，竞争实力不断增强，部分铝电解电容器产品的技术和品质已达到国际先进水平，中国的国产铝电解电容器将逐步满足国内中高端铝电解电容器市场需要，未来有望进一步替代部分进口的中高端产品。

(二) 公司发展战略

公司将继续以科学发展为基本观，以“利益相关者价值最大化”为核心的工作目标，继续坚持“品牌国际化、技术领先化、成本最低化、文化多元化”的经营方针和“专注化、专业化”发展方向，以“卓越绩效模式”为管理准则，实施“差异化”和“创新型”的经营战略，巩固在照明市场的领先优势，扩大工业控制类及电源类电容器市场规模，以世界高度和国际视野，打造幸福艾华、世界艾华、品牌艾华，全面增强艾华国际竞争力，实现企业永续健康发展。

(三) 经营计划

2016 年是国家“十三五”计划的开局之年，是加速推进改革，谋求经济增长转型的重要之年。2016 年是艾华的“提效降本年”。站在百年艾华的第二个三十年的起点，将以创新发展为核心，以技术创新、管理创新、精细化管理为重点，加大产品技术和制造技术的提升与投资力度，广纳行业精英，建立一支世界级产品研发团队、营销团队和管理团队，集全体艾华人的智慧与力量，坚定信心，凝聚共识，找到艾华发展的机遇点，作好顶层设计，制定适应艾华持续发展的战略与思路。

1、在文化上，一是坚持“以人为本”原则，从提高员工幸福指数出发，建立长效激励机制和福利保障机制，更大程度实现“共创共享”分配制度，创建“和谐艾华、人文艾华”的良好企业文化；二是汇聚全球电容器行业精英，提供员工实现自我价值最佳平台，以人力资源优势作为企业永续发展之战略基点，实现一流团队建一流企业的目标。

2、在技术上，一是紧跟世界最前沿技术，研制开发世界一流技术的铝电容器。设立产品技术制高点和技术壁垒，以技术优势拉大行业差距，进军高端市场，获得高利润回报；二是瞄准国际最顶级技术，树日本“三 CON”为标杆竞争对手，引进行业专家，以国际先进技术加快缩短其差距，部分产品指标超过国际最先进水平。

3、在品质上，一是持续改善、系统防呆、预防为主、全员品管提升良品率，降低客诉不良；二是采取品质工作智能化、系统化、可量化及可视化方式，提高品质管理水平；三是制定产线 PPM 级管理策略与规划，实施零缺陷品质目标。

4、在营销上，一是以中部为依托，合纵南北，联横东西，先机日本、欧美，后军韩国、东南亚为营销策略，布局全球化销售网络及销售渠道；二是通过服务世界级品牌客户，提升艾华的国际一线品牌形象，由国内品牌向国际品牌发展，实现“国际化”目标，三是坚持“最高性价比”的核心营销策略，由单纯性订单销售模式向技术支持、服务型营销模式转变；从价格竞争向技术竞争、服务竞争转变。

5、在生产上，一是坚持设备创新和五年更新制，确保设备先进性；二是打破行业传统的“长线即横向生产模式”为“短线纵向生产模式”，成为行业中制造速度最快、流程最短、成本最低的领先企业。

6、在成本上，一是由只关注显性成本向更关注隐性成本转变，由高消耗向低消耗转变，由低工作效率向高工作效率转变，由重资产向轻资产转变；二是加快资本运作进程，着力资源整合，扩大铝箔及铝电容器生产规模。以规模优势、资源优势、成本优势，提高竞争实力。

7、在采购上，一是着力培育与供应商的战略合作伙伴关系，将供应商视为公司第一道工序；二是优化供应商为行业前三名，向供应商提供技术支持，确保战略供应商质量的稳定性和技术先进性。

8、在公司管理上，一是坚持全面绩效管理，实施干部竞聘与考评制度；二是实施“目标管理与绩效考核”；三是优化管理架构和管理机制；四是实施干部责任制和问责制，执行干部竞聘上岗。

(四) 可能面对的风险

1、产品质量风险：铝电解电容器产品的质量会直接影响到节能照明、消费类电子、通讯、计算机及工业设备等产品的使用寿命。因此，下游产品生产企业在选择铝电解电容器供应商的时候非常谨慎，一般需要经过严格的性能测试和长时间的考察试用。如果因本公司产品质量原因，导致采用本公司产品所生产的产品在运行中出现重大质量问题，将会直接影响到本公司的品牌、声誉和市场销售。

应对措施：为有效应对产品质量风险，公司确定了“持续改善、系统防呆、全员品管、采取智能化、系统化、可量化及可视化方式，提高品质管理水平”的品质战略，通过建立和运行一套完整、系统的品质管理体系，产品品质得到了有效保证与持续改善，实现了从原材料、半成品、成品链各项品质指标的精准测试和全过程控制。同时，公司还建立了一流的可靠性实验室，配置了各种先进的检测设备，确保产品品质能够全面满足客户的个性化要求和国内外相关法规、标准要求。

2、下游行业需求变化的风险：铝电解电容器广泛应用于节能照明、电源、计算机、消费类电子、工业控制以及新能源等领域，铝电解电容器行业的发展与下游产业的发展具有较强的联动性。铝电解电容器下游行业是典型的充分竞争性行业，具有周期性波动的特征，若下游产业发展出现较大幅度的波动，将对公司总体效益产生影响。如果下游行业的需求增长放缓，将对本公司所在的行业带来不利影响，公司产品的需求增长也可能相应放缓。

应对措施：为控制下游行业需求变化的风险，公司一方面进一步加强了技术创新能力，提高公司产品的技术和质量优势，增强了产品的市场竞争能力；另一方面，加强了产品的全球化市场开拓，在巩固节能照明市场和大力拓展工业类、消费类铝电解电容器市场的同时，进一步扩大公司产品的市场应用领域，从而分散下游行业波动的风险。

3、产品集中于节能照明市场风险：因节能照明用铝电解电容器占公司营业收入的比例较高，从而使公司业绩对节能照明市场存在一定的依赖性，一旦各国推行节能照明产品的效果不如预期，

或者原材料价格的变化影响节能灯的需求量，使得节能照明市场增长趋缓，可能影响节能照明用铝电解电容器的需求，从而影响公司经营业绩的增长。

应对措施：为控制产品集中于节能照明市场风险，公司在确保节能灯、LED 照明等节能照明类铝电解电容器产品市场优势的同时，主动及时进行产品结构调整，扩大了其他消费电子类铝电解电容器、工业类铝电解电容器产品的比重。并紧跟行业的发展趋势，积极拓展新的应用领域，重点开发高分子固态铝电解电容器、螺栓铝电解电容器等新产品，形成多极增长的发展模式，达到了减小对节能照明市场依赖的目的。

4、行业竞争风险：虽然公司所处行业为资金、技术密集型产业，但属开放性行业，市场化程度较高。一是铝电解电容器市场需求巨大，并呈现出稳步增长的发展趋势，更多的企业有尝试进入本行业的可能性，国内规模企业也纷纷扩产，行业竞争加大；二是大量小厂商生产的低端产品甚至劣质产品充斥市场，形成了恶性竞争，不利于行业发展；三是随着中国电子元器件制造业全方位、深层次的参与国际竞争以及国外电子元器件制造企业向中国转移，加剧了电子元器件的市场竞争。

应对措施：为控制行业竞争的风险，公司坚定执行“产品差异化、成本最低化、品牌国际化”的经营思路，注重把握市场需求，持续投入资源进行新技术、新产品、新材料、新设备的研发，增加产品附加值，从而使公司始终在行业处于有利的竞争地位。

5、原材料供应集中风险：由于上游部分原材料供应商较少，公司部分原材料供应商较为集中。国内光箔供应集中在新疆众和股份有限公司、内蒙古霍煤鸿骏高精铝业销售有限公司等少数厂商，公司的光箔采购也主要集中在上述企业。同时，电解纸主要由浙江凯恩特种材料股份有限公司、日本高度纸工业株式会社供应，铝壳主要由临安奥星电子有限公司等供应，引出线主要由南通南铭电子有限公司等供应。因此，如果公司主要供应商突然出现经营困难或其他突发事件等事项，公司正常经营短期内可能受到一定影响。

应对措施：为控制原材料供应集中的风险，公司建立了合格供应商名录，对供应商的基本情况、资信、质保能力、价格、供货期等进行跟踪考察记录，并于每一年度进行合格供应商的评价和筛选，同时还与主要供应商建立了长期稳定的战略伙伴关系，能够保证充足高品质原材料的供应。

6、人力资源不足及人工成本增加风险：一方面是劳动力供给紧张，由于近几年中西部的经济发展较快，企业对用工人员的需求增加，造成人力资源较为紧张。另一方面，“十八大”提出在 2020 年实现居民收入翻番，人力资源成本将持续提高。

应对措施：为控制公司在人力资源面临的风险，公司采取了相应的应对措施：一是加强企业文化建设，不断提高员工满意度，为员工提供发展通道，增强企业对员工的吸引力，降低员工流动率；二是推出定量生产模式，提高设备的自动化程度，采取减员增效措施，每年提高员工薪酬待遇，同时也实现了效率增长高于工资增长的目标；三是加大关键人才引进力度，先后引进了多名日本及台湾的技术专家和香港的国际营销人员等，为实现进入世界前五名的战略目标提供了有

力保障。四是加大内部培训投入，成立了艾华学院，对人力资源进行系统开发，鼓励员工“一专多能”、“一人多岗”。通过上述措施，公司较好的解决了人力资源不足及成本增加风险。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于2014年2月23日召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈湖南艾华集团股份有限公司章程（草案）〉的议案》和《关于制定公司股东分红回报规划（2014-2016）的议案》。公司实行持续、稳定的股利分配政策，公司的利润分配兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策始终保持连续性和稳定性，公司采取积极的现金方式或者现金与股票相结合方式分配股利，其中优先以现金分红方式分配股利；公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%；公司将根据当年经营的具体情况以及未来正常经营发展的需要，确定当年以现金方式分配的利润占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否采取股票股利分配方式，董事会可以根据当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

2015年3月18日，公司召开股东大会审议并通过《关于2014年度利润分配的议案》，一致同意以2014年12月31日公司总股本15,000.00万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4元（含税），共分配现金股利6,000.00万元。

2015年8月28日，公司召开股东大会审议并通过《关于公司2015年中期利润分配的议案》，同意以2015年6月30日总股本20,000.00万股为基数，向全体股东按每10股转增5股、派发现金股利10元（含税），共分配现金股利20,000.00万元。

2016年4月10日，公司召开董事会审议并通过了《关于2015年度利润分配的议案》，公司拟以2015年12月31日公司总股本30,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利7元（含税），共分配现金股利21,000万元，占2015年实现归属于母公司所有者的净利润的93%，剩余未分配利润结转以后期间。此预案需提交2015年度股东大会审议批准。

公司独立董事对利润分配方案发表了独立意见，认为公司利润分配方案符合有关法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定，充分考虑了广大投资者的合理诉求和利益，不存在损害公司及股东，特别是中小投资者利益的情况。相关决议公告刊登在上海证券交易所网站

(www. sse. com. cn) 和公司指定信息披露报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年		7		210,000,000	225,802,284.14	93.00
2015 年中期		10	5	200,000,000	89,079,474.34	224.52
2014 年		4		60,000,000	180,445,058.04	33.25
2014 年中期		3		45,000,000	102,733,869.31	43.80
2013 年		3		45,000,000	161,214,644.87	27.91

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东艾华投资及实际控制人艾立华、王安安	自艾华集团股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的艾华集团公开发行股票前已发行的股份，也不由艾华集团回购其直接或间接持有的艾华集团公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间：2015-5-15 期限：2015-5-15至2018-5-14	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东艾华投资、王安安	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长6个月。	承诺时间：2015-5-15 期限：2018-5-15至2020-5-14	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东艾华投资、王安安	1、湖南艾华投资有限公司和王安安拟长期持有公司股票； 2、如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持； 3、减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等； 4、减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于5%以下时除外； 5、如果在锁定期满后两年内拟减持股票的，减持	承诺时间：2015-5-15 期限：长期有效	否	是		

			<p>价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；</p> <p>6、如果未履行上述减持意向，湖南艾华投资有限公司和王安安将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者致歉；</p> <p>7、如果未履行上述减持意向，湖南艾华投资有限公司和王安安持有的公司股份自未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	自然人股东	自艾华集团股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的艾华集团公开发行股票前已发行的股份，也不由艾华集团回购其直接或间接持有的艾华集团公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间：2015-5-15 期限：2015-5-15至2018-5-14	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王安安、艾立宇、殷宝华、张建国、颜耀凡、朱勇	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	承诺时间：2015-5-15 期限：2018-5-15至2020-5-14	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王安安、艾立宇、殷宝华、张建国、徐兵、颜耀凡、朱勇	任职期间每年转让的股份数额不超过本人所持有艾华集团股份总数的 25%；若从艾华集团离职，离职后半年内，不转让本人所持有的艾华集团股份。	承诺时间：2015-5-15 期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的	股份限售	平安财智	自艾华集团股票上市后 18 个月内，不转让或者委	承诺时间：	是	是		

承诺			托他人管理其直接或间接持有的艾华集团公开发行股票前已发行的股份，也不由艾华集团回购其直接或间接持有的艾华集团公开发行股票前已发行的股份。	2015-5-15 期限： 2015-5-15 至 2016-11-14				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人艾立华、王安安	本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	承诺时间： 2011-3-28 期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东艾华投资	本公司自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	承诺时间： 2011-3-28 期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东艾华投资	公司若违反招股说明书等募集文件公开承诺的，应在违反承诺的事实发生后 30 日内将违反承诺所得的全部资金上交发行人，如我公司未及时将违反上述承诺所得的全部资金上交发行人，则发行人有权扣留应付我公司现金分红中相应金额的资金。	承诺时间： 2015-5-15 期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间： 2015-5-15 期限：长期	否	是		

				有效				
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东	<p>发行人及其控股股东承诺招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经相关监管部门认定后：（1）如果公司股票已发行但未上市的，自认定之日起 30 日内，发行人将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购本次公开发行的全部新股；发行人控股股东将依法按照发行价加计银行同期存款利息购回已转让的原限售股份；（2）如果公司股票已上市的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人及其控股股东将依法回购首次公开发行的全部新股和已转让的原限售股份，并按公开发行新股与公开发售股份的比例依法赔偿投资者损失。赔偿投资者损失的具体措施将在发行人董事会、股东大会通过后公告实施，控股股东将回避表决。发行人及控股股东将自该公告刊登之日起 60 日内完成赔偿对象认定、申报确认、支付赔偿金等程序。</p>	<p>承诺时间：2015-5-15 期限：长期有效</p>				

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目
 _____ 达到原盈利预测及其原因作出说明
 无

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	10
保荐人	平安证券有限责任公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2015 年第三次临时股东大会、第二届董事会第十九次会议审议通过《关于聘任公司 2015 年度审计机构的议案》，同意公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(二) 其他说明

公司《招股说明书》曾披露对外追债诉讼，公司客户厦门市东林电子有限公司（以下简称“厦门东林”）及其关联方漳州市东林电子有限公司（以下简称“漳州东林”）、江苏东林电子有限公司（以下简称“江苏东林”）（漳州东林与江苏东林均为厦门东林控股子公司）因未能按时向公司履行支付货款的义务，公司于2014年7月向湖南省益阳市资阳区人民法院提起诉讼。截至2014年末厦门东林及其关联公司应收账款余额为1,140.74万元，公司对该笔应收账款单独计提了1,007.81万元坏账准备，计提比例88.35%。2015年3月，经协商最终达成和解协议，湖南省益阳市资阳区人民法院分别就上述债务人的还款时间安排及担保人承担的连带责任作出的编号为（2014）资民二初字第238号、（2014）资民二初字第239号、（2014）资民二初字第240号民事调解书。

公司已将厦门东林及其关联公司付款信用度调整为现款交易，同时密切关注厦门东林及其关联公司的生产经营和海外客户回款情况，并保留依法向湖南省益阳市资阳区人民法院申请强制执行前述民事调解书的权利，以确保公司债权的实现。

截至2015年末厦门东林及其关联公司应收账款余额为9,130,677.21元，公司对该笔应收账款单独计提了8,985,668.05元坏账准备，计提比例98.41%。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况
适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
农行益阳市分行营业部	保本保证收益型	10,000	2015-7-25	2015-9-25	3.80%	10,000	64.55	是	0	否	否	其他
农行益阳市分行营业部	保本保证收益型	10,000	2015-7-25	2015-9-25	3.80%	10,000	64.55	是	0	否	否	其他
上海浦东发展银行劳动路支行	保证收益型	5,000	2015-7-29	2016-7-27	3.20%			是	0	否	否	其他
民生银行长沙分行营业部	保本浮动收益型	3,000	2015-7-29	2016-7-29	3.20%			是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	2,000	2015-8-10	2016-2-5	3.65%	2,000	35.80	是	0	否	否	其他
招行长沙芙蓉支行	保本浮动收益型	4,000	2015-10-29	2016-4-29	2.80%			是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	3,000	2015-11-16	2016-2-16	3.95%	3,000	29.87	是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	500	2015-11-23	2016-2-23	5.00%	500	6.30	是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	1,000	2015-11-30	2015-12-31	3.60%	1,000	3.06	是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	500	2015-12-14	2016-3-15	5.00%	500	6.30	是	0	否	否	其他
农行益阳市分行营业部	保本保证收益型	1,250	2015-12-31	2016-1-20	2.25%	1,250	1.54	是	0	否	否	其他
农行益阳市分行营业部	保本保证收益型	1,000	2015-7-14	2015-10-12	3.90%	1,000	9.61	是	0	否	否	其他
农行益阳市分行营业部	保本保证收益型	9,000	2015-7-14	2016-1-11	3.90%	9,000	174.06	是	0	否	否	其他
中行桃花仑支行	保本保证收益型	1,500	2015-7-13	2016-1-18	3.30%	1,500	25.63	是	0	否	否	其他
中行桃花仑支行	保本保证收益型	12,000	2015-7-13	2016-1-18	3.30%	12,000	205.05	是	0	否	否	其他
工行益阳银城支行	保本浮动收益型	4,000	2015-7-17	2016-1-14	3.70%	4,000	73.80	是	0	否	否	其他

工行益阳银城支行	保本浮动收益型	8,000	2015-7-17	2016-1-14	3.70%	8,000	147.59	是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	8,000	2015-7-16	2015-8-17	3.90%	8,000	26.50	是	0	否	否	其他
工行益阳银城支行	保本浮动收益型	10,000	2015-7-31	2015-10-29	3.60%	10,000	89.75	是	0	否	否	其他
工行益阳银城支行	保本浮动收益型	1,000	2015-7-31	2015-10-08	3.50%	1,000	6.71	是	0	否	否	其他
工行益阳银城支行	保本浮动收益型	1,000	2015-7-31	2015-9-7	3.40%	1,000	3.63	是	0	否	否	其他
农行益阳市分行营业部	保本保证收益型	1,800	2015-8-14	2016-2-11	3.80%	1,800	33.92	是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	4,000	2015-8-24	2015-11-23	3.65%	4,000	36.40	是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	4,000	2015-8-24	2015-11-23	3.90%	4,000	38.89	是	0	否	否	其他
华融证券常德营业部	保本保证收益型	600	2015-9-1	2016-2-16	3.80%	600	10.09	是	0	否	否	其他
工行益阳银城支行	保本浮动收益型	4,000	2015-10-30	2016-1-29	3.40%	4,000	33.91	是	0	否	否	其他
农行益阳市分行营业部	保本浮动收益型	6,000	2015-11-4	2016-4-28	3.60%			是	0	否	否	其他
农行益阳市分行营业部	保本浮动收益型	1,000	2015-11-3	2015-12-7	3.25%	1,000	3.03	是	0	否	否	其他
交行益阳分行营业部	保证收益型	8,000	2015-11-30	2016-3-1	4.05%	8,000	81.67	是	0	否	否	其他
合计	/	125,150	/	/	/	107,150	1,212.21	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0						
委托理财的情况说明						报告期内,公司共委托理财29笔,其中1-11项为使用闲置自有资金购买的理财产品,12-29项为使用闲置募集资金购买的理财产品,基本是商业银行发行,安全性高、流动性好、短期(不超过一年)的固定收益或承诺保本型理财产品。						

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

(四) 其他重大合同

公司于2015年7月11日刊登了2015-029号《关于收到工业转型升级强基工程合同书的公告》，主要内容如下：公司2015年6月参加了由国家工业和信息化部、财政部办公厅组织开展的2015年工业转型升级强基工程项目招标，公司“LED照明用耐高温、长寿命、小型固态铝电解电容器”项目成功中标，获批3,200万元人民币的专项资金，工业和信息化部按照公司项目的年度进度和目标完成情况进行考核，合同签署当年内（2015年）下达第一笔专项资金1,733万元，在验收合格后根据项目执行情况下达第二笔专项资金。第一笔专项资金已于2015年10月13日到账，公司已进行公告（2015-056号）。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1、股东及债权人的权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件的要求，积极推进内控建设，不断完善公司法人治理结构，建立、健全公司内部控制制度，从制度上明确了股东大会、董事会、监事会及经营管理层各自应履行的职责和议事规程，为公司的规范运作提供了制度保障，增强了决策的效率和科学性，理顺了与投资者的沟通渠道，规范投资者关系管理工作，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，实现公司价值和股东利益最大化。

2、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》及有关法律法规，依法保护员工的合法权益，按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，员工从入职之日起，公司即与员工签订劳动合同，为员工办理养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金等社会保障。为员工提供健康、安全的工作和生活环境，切实维护员工的合法利益。公司高度重视培训工作，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，鼓励和奖励员工自我学习，帮助员工制定职业规划，鼓励员工承担有挑战性的工作。公司制定了全面的安全管理制度，开展安全教育培训，加强员工安全意识，定期进行安全检查，预防安全隐患。

3、供应商、客户权益保护

公司注重与供应商、客户建立“互利、共赢”的战略合作伙伴关系，在尊重并保护供应商、客户合法权益的同时，充分尊重并维护供应商、客户的知识产权，严格保护其机密信息和专有信息，与之保持长期良好的合作关系。

4、环境保护

公司严格按照法律法规的相关要求开展各项环保工作，做到100%达标排放，全年无任何环保不良记录，公司从环保基础管理方面，从源头控制，分类收集，从而达到有效的处置和处理。公司定期组织突发性安全及环境事故预案的演练。公司于2010年获得CQC的环境管理体系认证证书，并定期实施监督审核。

5、社会公益事业

公司在立足企业自身发展的同时，不断增强社会责任意识，勇于承担社会业务，努力为社会多做贡献。公司定点帮扶金银山敬老院，组织春节、端午节、中秋节等节日慰问，定期组织员工到市中心福利院慰问、沅江残疾人照料中心慰问，并向区妇联50堂和谐婚姻公益讲座提供赞助，为周边社区考上大学新生发放助学金。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
无

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	150,000,000.00	100.00			75,000,000.00		+75,000,000.00	225,000,000.00	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	150,000,000.00	100.00			75,000,000.00		75,000,000.00	225,000,000.00	75.00
其中：境内非国有法人持股	103,938,750.00	69.29			51,969,375.00		+51,969,375.00	155,908,125.00	51.97
境内自然人持股	46,061,250.00	30.71			23,030,625.00		+23,030,625.00	69,091,875.00	23.03
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			50,000,000.00		25,000,000.00		+75,000,000.00	75,000,000.00	25.00
1、人民币普通股			50,000,000.00		25,000,000.00		+75,000,000.00	75,000,000.00	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	150,000,000.00	100.00	50,000,000.00		100,000,000.00		150,000,000.00	300,000,000.00	100.00

2、普通股股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南艾华集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]704号)核准,本公司2015年5月向社会公开发行人民币普通股(A股)5,000万股,每股面值1元,每股发行价为人民币20.74元,本次发行后公司总股本为20,000万股。

2015年8月28日公司召开的2015年第四次临时股东大会会议审议通过了《关于2015年中期利润分配的议案》,公司拟以2015年6月30日总股本20,000万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,共转增股本10,000万股;以未分配利润(经审计后)向全体股东每10股派发现金人民币10元(含税),共分配现金股利20,000万元。

截止至报告期期末,公司总股本为30,000万股,其中无限售股份有7500万股,占比25%。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

报告期内,公司首次公开发行5,000万股,发行后公司总股本变更为20,000万股,报告期中期公司通过资本公积金转增股本10,000万股,上述股本变动致使公司2015年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄,如按照股本变动前总股本15,000万股计算,2015年度的基本每股收益、加权平均每股净资产分别为1.51元/股、11.52元/股;如按照股本变动后的新股本30,000万股计算,2015年度的基本每股收益、加权平均每股净资产分别为0.87元/股、6.67元/股。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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
艾华投资	0	0	146,533,125	146,533,125	首发限售	2018-5-14
王安安	0	0	48,661,875	48,661,875	首发限售	2018-5-14
平安财智	0	0	9,375,000	9,375,000	首发限售	2016-11-14
艾立宇	0	0	5,250,000	5,250,000	首发限售	2018-5-14
殷宝华	0	0	5,250,000	5,250,000	首发限售	2018-5-14
袁焯	0	0	3,900,000	3,900,000	首发限售	2018-5-14
张建国	0	0	675,000	675,000	首发限售	2018-5-14
周运动	0	0	600,000	600,000	首发限售	2018-5-14
袁德明	0	0	600,000	600,000	首发限售	2018-5-14
何建明	0	0	600,000	600,000	首发限售	2018-5-14
艾立平	0	0	450,000	450,000	首发限售	2018-5-14
陈太平	0	0	450,000	450,000	首发限售	2018-5-14
颜耀凡	0	0	450,000	450,000	首发限售	2018-5-14
曾丽军	0	0	450,000	450,000	首发限售	2018-5-14
张健	0	0	300,000	300,000	首发限售	2018-5-14
朱勇	0	0	225,000	225,000	首发限售	2018-5-14

徐兵	0	0	225,000	225,000	首发限售	2018-5-14
徐虹	0	0	225,000	225,000	首发限售	2018-5-14
袁欣欣	0	0	180,000	180,000	首发限售	2018-5-14
朱立希	0	0	150,000	150,000	首发限售	2018-5-14
周航	0	0	150,000	150,000	首发限售	2018-5-14
余日红	0	0	150,000	150,000	首发限售	2018-5-14
徐爱华	0	0	150,000	150,000	首发限售	2018-5-14
合计	0	0	225,000,000	225,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股	2015-5-7	20.74	50,000,000	2015-5-15	50,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

报告期内，公司公开发行为 50,000,000 股人民币普通股，发行后公司总股本变更为 200,000,000 股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、股份总数及股东结构变动情况

2015 年 5 月 7 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]704 号文的核准，公司公开发行 50,000,000.00 股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币 150,000,000.00 元，根据修改后的章程，公司拟申请增加注册资本人民币 50,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 200,000,000.00 元，公开发行后公司股权结构变更为：湖南艾华投资有限公司持有公司 9,768.88 万股，占股本总额的 48.84%；王安安持有公司 3,244.12 万股，占股本总额的 16.22%，平安财智投资管理有限公司持有公司 625.00 万股，占股本总额的 3.13%，其他自然人股东持有 1,362.00 万股，占股本总额的 6.81%，社会公众股 5,000.00 万股，占股本总额的 25.00%。公司本次增资已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2015 年 5 月 12 日出具天职业字[2015]10033 号验资报告。

2015 年 8 月 28 日，公司召开第四届临时股东大会，公司申请增加注册资本人民币 100,000,000.00 元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为 2015 年 6 月 30 日，公司原注册资本为人民币 200,000,000.00 元，根据修改后的章程，变更后的注册资本为人民币 300,000,000.00 元，股权结构变更为：湖南艾华投资有限公司持有公司 14,653.31 万股，占股本总额的 48.84%；王安安持有公司 4,866.19 万股，占股本总额的 16.22%，平安财智投资管理有限公司持有公司 937.50 万股，占股本总额的 3.13%，其他自然人股东持有 2,043.00 万股，占股本总额的 6.81%，社会公众股 7,500.00 万股，占股本总额的 25.00%。公司本次转增已经天职国际会

会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具天职业字[2015]13919号验资报告。2015年11月11日,公司领取了新《营业执照》:统一社会信用代码为91430900616681350F。

2、公司资产及负债结构的变动情况

项目	2015年	2014年	变动率(%)
流动资产	1,498,385,336.17	645,155,292.56	132.25
非流动资产	546,559,686.50	522,119,784.36	4.68
资产总额	2,044,945,022.67	1,167,275,076.92	75.19
流动负债	261,486,907.80	353,172,205.30	-25.96
非流动负债	17,330,000.00		
负债总额	278,816,907.80	353,172,205.30	-21.05
资产负债率(%)	13.63	30.26	-54.94

公司资产负债率同比下降54.94%,主要是由于报告期内公司首次公开发行股票募集资金导致公司资产增加。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,121
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,598
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	
湖南艾华投资有限 公司	48,844,375	146,533,125	48.84	146,533,125	无	0	境内非 国有法 人
王安安	16,220,625	48,661,875	16.22	48,661,875	无	0	境内自 然人
平安财智投资管理 有限公司	3,125,000	9,375,000	3.13	9,375,000	无	0	境内非 国有法 人
艾立宇	1,750,000	5,250,000	1.75	5,250,000	无	0	境内自 然人
殷宝华	1,750,000	5,250,000	1.75	5,250,000	无	0	境内自 然人

袁焯	1,300,000	3,900,000	1.3	3,900,000	无	0	境内自然人
交通银行—中海优质成长证券投资基金	1,877,150	1,877,150	0.63	0	未知		未知
郑韵缜	779,800	779,800	0.26	0	未知		未知
广发基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托广发基金公司股票型组合	744,801	744,801	0.25	0	未知		未知
张建国	225,000	675,000	0.23	675,000	无	0	境内自然人
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				
交通银行—中海优质成长证券投资基金	1,877,150	人民币普通股	1,877,150				
郑韵缜	779,800	人民币普通股	779,800				
广发基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托广发基金公司股票型组合	744,801	人民币普通股	744,801				
交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金	530,300	人民币普通股	530,300				
张志	332,240	人民币普通股	332,240				
黄尚贞	331,721	人民币普通股	331,721				
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	306,650	人民币普通股	306,650				
华夏资本—工商银行—中国工商银行股份有限公司私人银行部	303,050	人民币普通股	303,050				
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	286,650	人民币普通股	286,650				
宁波银行股份有限公司—中海中鑫灵活配置混合型证券投资基金	274,750	人民币普通股	274,750				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、在前十名股东中，公司第一大股东湖南艾华投资有限公司实际控制人艾立华与第二大股东王安安为夫妻关系；湖南艾华投资有限公司实际控制人艾立华与艾立宇为兄弟关系。 2、在前十名无限售条件股东中，公司未知其他股东是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	------------	----------------	------

		数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南艾华投资有限公司	146,533,125	2018-5-15	0	禁售期
2	王安安	48,661,875	2018-5-15	0	禁售期
3	平安财智投资管理有限公司	9,375,000	2016-11-15	0	禁售期
4	艾立宇	5,250,000	2018-5-15	0	禁售期
5	殷宝华	5,250,000	2018-5-15	0	禁售期
6	袁焯	3,900,000	2018-5-15	0	禁售期
7	张建国	675,000	2018-5-15	0	禁售期
8	袁德明	600,000	2018-5-15	0	禁售期
9	何建民	600,000	2018-5-15	0	禁售期
10	周运动	600,000	2018-5-15	0	禁售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		湖南艾华投资有限公司实际控制人艾立华与王安安为夫妻关系；艾立华与艾立宇为兄弟关系；袁德明与袁焯为父子关系。			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	湖南艾华投资有限公司
单位负责人或法定代表人	艾立华
成立日期	2009年4月13日
主要经营业务	对外实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

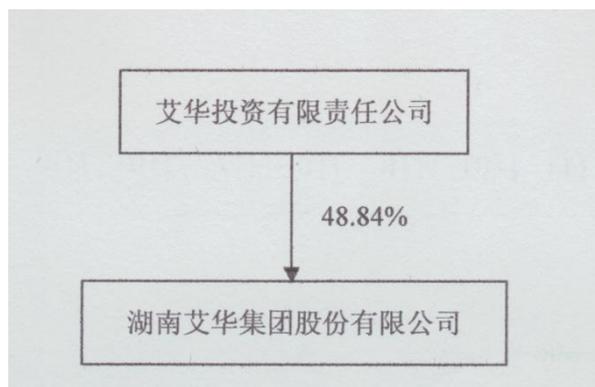
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	艾立华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	湖南艾华集团股份有限公司董事长，湖南艾华投资有限公司董事长，益阳资江电子元件厂执行合伙人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王安安
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	湖南艾华集团股份有限公司董事、总经理，湖南艾华投资有限公司董事，益阳资江电子元件厂合伙人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

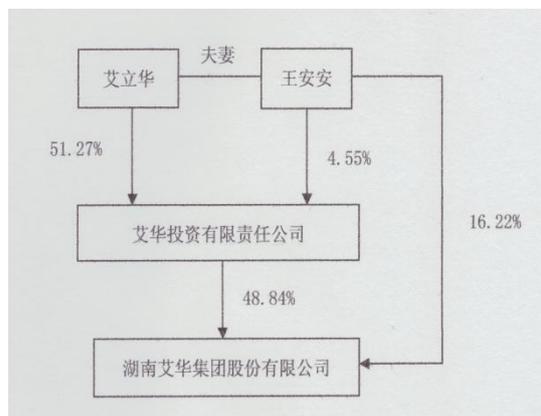
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司
不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍
无

五、股份限制减持情况说明
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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
艾立华	董事长	男	57	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		40	否
王安安	董事、总经理	女	49	2015-11-16	2018-11-15	32,441,250	48,661,875	+16,220,625	公积金转股	40	否
艾立宇	董事	男	53	2015-11-16	2018-11-15	3,500,000	5,250,000	+1,750,000	公积金转股	30	否
殷宝华	董事、副总经理	男	46	2015-11-16	2018-11-15	3,500,000	5,250,000	+1,750,000	公积金转股	35	否
古群	独立董事	女	51	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		0.83	否
熊翔	独立董事	男	52	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		0.83	否
徐莉萍	独立董事	女	49	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		0.83	否
黄远彬	监事会主席	男	42	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		30	否
赵新国	监事	男	38	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		18	否
黄艳波	监事	男	45	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		7.68	否
张建国	副总经理	男	45	2015-11-16	2018-11-15	450,000	675,000	+225,000	公积金转股	35	否
艾亮	副总经理	女	29	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		30	否
朱勇	董事会秘书	男	42	2015-11-16	2018-11-15	150,000	225,000	+75,000	公积金转股	30	否
吴松青	财务总监	男	40	2015-11-16	2018-11-15	0	0	0		28	否
温学礼(已	独立董事	男	69	2012-11-1	2015-11-16	0	0	0		4.17	否

离任)											
王远明(已离任)	独立董事	男	65	2012-11-1	2015-11-16	0	0	0		4.17	否
舒强兴(已离任)	独立董事	男	67	2012-11-1	2015-11-16	0	0	0		4.17	否
颜耀凡(已离任)	财务总监	男	48	2012-11-1	2015-11-16	300,000	450,000	+150,000	公积金转股	30	否
徐兵(已离任)	监事会主席	男	47	2012-11-1	2015-11-16	0	0	0		30	否
夏凤琴(已离任)	监事	女	41	2012-11-1	2015-11-16	0	0	0		8.16	否
黄靖文(已离任)	监事	男	39	2012-11-1	2015-11-16	0	0	0		7.92	否
合计	/	/	/	/	/	40,341,250	60,511,875	20,170,625	/	414.76	/

姓名	主要工作经历
艾立华	曾任职于益阳县电容器厂，历任技术员、车间主任；后创建益阳资江电子元件厂，创建益阳资江电子元件有限公司，现任公司董事长、湖南艾华投资有限公司董事长、中国个体劳动者私营企业协会副会长、中国电子元器件协会常务理事、湖南省工商联副主席，全国工商联第十届委员。
王安安	曾任职于益阳县电容器厂，历任益阳资江电子元件有限公司董事、副总经理、总经理，现任公司董事、公司总经理、湖南艾华投资有限公司董事、中华全国工商业联合会女企业家商会常务理事、中国女企业家协会第五届理事会副会长、湖南省女企业家协会副会长。
艾立宇	曾任农业银行益阳市分行主任、益阳资江电子元件有限公司常务副总经理，现任公司董事。
殷宝华	曾任职于广东华信英锋电子有限公司、广东风华高新科技股份有限公司利华公司总工程师，现任公司董事、副总经理。
古群	曾任西南计算机工业公司程序设计员、中国电子元件行业协会信息中心高级工程师、主任、中国电子元件行业协会副秘书长、杭州星帅尔电器股份有限公司独立董事，现任中国电子元件行业协会秘书长、全国频率控制和选择用压电器件标准化技术委员会（SAC/TC182）主任委员、深圳市麦捷微电子科技股份有限公司独立董事、山东共达电声股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
熊翔	长期从事粉末冶金航空摩擦的研究与开发工作，多次主持和承担国家级科技攻关和军工新材料攻关项目，现任中南大学教授、博士生导师、本公司独立董事。
徐莉萍	曾入选国家教育部“新世纪”人才支持计划，现任湖南大学工商管理学院会计学教授、博士生导师、财务管理系主任、中国会计学会财务成本分会理事、湖南省会计学会理事、湖南省致公党财经委员会副主任、湖南省致公党妇女委员会副主任、本公司独立董事。

黄远彬	曾任广东风华高新科技股份有限公司研发部部长、技术中心主任，现任公司技术中心总监。
赵新国	曾任公司品管部长、质量技术部长、制造部长、厂长助理，现任公司一分厂厂长。
黄艳波	曾任公司二分厂企管部部长助理、制造部部长助理、企管部副部长、生管部部长，现任公司生管中心订单管理部部长。
张建国	曾任公司一分厂总经理，现任公司副总经理。
艾亮	曾任湖南艾华投资有限公司董事、总经理，历任公司项目部经理、艾华学院执行院长、总经理特别助理，现任公司副总经理、湖南艾华投资有限公司董事。
朱勇	曾任职于湖南郴州同兴会计师事务所，历任湖南郴州金箭焊料有限公司财务总监兼董事会秘书、天职国际会计师事务所有限公司项目经理，现任公司董事会秘书、企管中心总监。
吴松青	曾任湖南步步高商业连锁股份有限公司财务主管、财务经理，历任公司证券部部长、证券事务代表、财务副总监，现担任公司财务总监、益阳艾华富贤电子有限公司董事、江苏立富电极箔有限公司监事。
温学礼	曾任第四机械工业部四局工程师、电子部元器件局元件处副处长、中国电子基础产品装备公司副总经理、中国电子基础产品装备公司总经理、中国电子元件行业协会理事长、中国电子学会元件分会主任委员，曾任湖南艾华集团股份有限公司独立董事。
王远明	曾任职于湖南财经学院，先后担任经济法教研室副主任、法律系主任助理、系副主任。2000 年在湖南大学先后担任湖南大学法学院副院长、湖南大学经济与产业管理处处长、湖南大学法律事务办公室主任等职，曾任湖南艾华集团股份有限公司独立董事。
舒强兴	先后担任原湖南财经学院教研室主任、湖南大学工商管理学院投资理财系负责人、湖南机械进出口股份有限公司执行董事，曾任湖南艾华集团股份有限公司独立董事。
颜耀凡	曾任湖南省物资厅化工轻工总公司出纳、湖南省物资厅化工轻工总公司会计、中国联通岳阳分公司财务部经理、湖南湘资会计师事务所项目主管、华寅会计师事务所湖南分所项目经理、湖南湘雅制药有限公司财务经理、湖南新思维房地产公司财务总监，曾任公司财务总监，现兼任湖南松井新材料有限公司监事、湖南黑美人茶业股份有限公司董事。
徐兵	曾任深圳丰宾电子有限公司制造部科长、品保部副理、经理、协理、技术处处长、副厂长，曾任公司监事会主席，现任公司品质管理中心总监。
夏凤琴	曾任广州稳和空调有限公司行政部部长、苏州市昌佳精密五金模具有限公司总经理，曾任公司监事，现任公司企管中心总监助理。
黄靖文	曾任赫山区第二机械厂技术员、深圳龙岗坪山航行工业有限公司资材科主管，曾任公司一分厂制造部副部长、部长、公司监事，现任公司四分厂制造部部长。

其它情况说明

无

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
艾立华	湖南艾华投资有限公司	董事长	2015-4-13	
王安安	湖南艾华投资有限公司	董事	2015-4-13	
艾亮	湖南艾华投资有限公司	董事	2015-4-13	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
古群	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	独立董事	2013-10-18	
古群	山东共达电声股份有限公司	独立董事	2014-9-16	
徐莉萍	北京美好家科技发展有限公司	监事	2014-1-2	
温学礼	深圳顺络电子股份有限公司	独立董事	2014-10-13	
温学礼	潮州三环(集团)股份有限公司	独立董事	2014-3-12	
舒强兴	湖南海利化工股份有限公司	独立董事	2015-12-25	
舒强兴	长沙开元仪器股份有限公司	独立董事	2013-11-18	
王远明	湖南湘佳牧业股份有限公司	独立董事	2014-4-7	
颜耀凡	湖南松井新材料有限公司	监事	2013-7-6	
颜耀凡	湖南黑美人茶业股份有限公司	董事	2014-8-4	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司的实际情况和盈利能力
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付
报告期末全体董事、监事和高	414.76 万元

高级管理人员实际获得的报酬合计	
-----------------	--

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
古群	独立董事	选举	换届
熊翔	独立董事	选举	换届
徐莉萍	独立董事	选举	换届
黄远彬	监事会主席	选举	换届
赵新国	监事	选举	换届
黄艳波	监事	选举	换届
艾亮	副总经理	选举	换届
吴松青	财务总监	选举	换届
温学礼	独立董事	离任	换届
王远明	独立董事	离任	换届
舒强兴	独立董事	离任	换届
徐兵	监事会主席	离任	换届
夏凤琴	监事	离任	换届
黄靖文	监事	离任	换届
颜耀凡	财务总监	离任	换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,338
主要子公司在职员工的数量	1,907
在职员工的数量合计	3,245
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,209
销售人员	143
技术人员	402
财务人员	34
行政人员	207
质检人员	250
合计	3,245
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	10
本科	189
大专	352
大专以下	2,693
合计	3,245

(二) 薪酬政策

根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求及公司的实际情况，公司整体薪酬策略遵循“战略性、公平性、市场化和绩效导向”原则制定。针对不同岗位的特点，公司采用灵活多样的薪酬结构，建立了符合市场要求的福利保障体系，按照国家和地方政策要求，积极为员工办理社会保险、职工医疗互助保险和女职工特殊疾病保险。

(三) 培训计划

- 1、新入职员工：公司根据人员需求情况，定期对所有新入职员工进行培训，培训内容包括：企业文化、薪酬福利管理制度、公司各项规章制度、职业道德规范、安全基础知识、工艺卫生要求、环境与有害物质管理、EICC等。
- 2、在职员工：公司成立了艾华学院，开设了符合企业特色的后备机修储备班、后备管理储备班、技术班、品质管理班、专业技能班、英语班等，让员工在艾华有一个长远的发展规划和发展平台。2015年度，公司累计组织岗位及专业技能培训194次。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范经营运作行为。报告期内，公司按照《公司章程》的要求，加强三会规范运作，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整；积极开展内控建设工作，建立健全内部控制制度。公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015-1-26		
2015 年第二次临时股东大会	2015-3-18		
2014 年年度股东大会	2015-6-29	www.sse.com.cn	2015-6-30
2015 年第三次临时股东大会	2015-7-8	www.sse.com.cn	2015-7-9
2015 年第四次临时股东大会	2015-8-28	www.sse.com.cn	2015-8-29
2015 年第五次临时股东大会	2015-11-16	www.sse.com.cn	2015-11-18

股东大会情况说明

公司于 2015 年 5 月 15 日在上海证券交易所上市，上市之前已召开 2 次临时股东大会。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
艾立华	否	12	12	4	0	0	否	6
王安安	否	12	12	4	0	0	否	6
艾立宇	否	12	12	4	0	0	否	6
殷宝华	否	12	12	4	0	0	否	5
温学礼	是	11	10	4	1	0	否	4
王远明	是	11	10	4	1	0	否	1
舒强兴	是	11	11	4	0	0	否	5
古群	是	1	1	0	0	0	否	0
熊翔	是	1	1	0	0	0	否	0
徐莉萍	是	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不存在董事连续两次未亲自参会的情形。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

无

五、监事会发现公司存在风险的说明

无

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了绩效考核标准，根据公司《湖南艾华集团股份有限公司高层管理人员绩效考核管理办法》，在每个经营年度末，对高级管理人员的工作业绩进行综合评价、考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第三届董事会第二次会议审议通过了《2015年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站www. sse. com. cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2016 年 4 月 12 日登载于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他
无

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2016]7921 号

湖南艾华集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“艾华股份公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2015年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是艾华股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，艾华股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾华股份公司2015年12月31日的合并财务状况及财务状况，及2015年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国注册会计师： 刘宇科

中国 · 北京
二〇一六年四月十日

中国注册会计师： 李明

中国注册会计师： 高鹏

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：湖南艾华集团股份有限公司

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		68,521,760.98	67,047,459.04
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		37,547,865.01	14,995,321.89
应收账款		350,565,032.21	298,231,308.20
预付款项		38,107,786.61	9,278,895.04
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		3,641,177.54	7,917,942.77
买入返售金融资产			
存货		233,556,610.13	246,898,775.60
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		766,445,103.69	785,590.02
流动资产合计		1,498,385,336.17	645,155,292.56

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		200,000.00	200,000.00
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		480,377,558.86	465,929,768.48
在建工程		39,141,772.98	28,755,706.17
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		25,518,118.50	26,424,032.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		926,803.42	263,772.73
递延所得税资产		395,432.74	546,504.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		546,559,686.50	522,119,784.36
资产总计		2,044,945,022.67	1,167,275,076.92
流动负债：			
短期借款			138,095,301.00
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		47,890,000.00	5,000,000.00
应付账款		173,016,457.09	176,101,412.80
预收款项		4,852,492.54	7,892,705.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,182,022.78	8,058,065.81
应交税费		10,308,640.20	15,282,004.17
应付利息			28,651.00
应付股利			
其他应付款		2,237,295.19	2,714,065.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		261,486,907.80	353,172,205.30
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,330,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,330,000.00	
负债合计		278,816,907.80	353,172,205.30
所有者权益			
股本		300,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		927,288,323.38	88,740,398.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		78,790,937.53	56,486,994.03
一般风险准备			
未分配利润		421,174,753.54	477,676,412.90
归属于母公司所有者权益合计		1,727,254,014.45	772,903,805.56
少数股东权益		38,874,100.42	41,199,066.06
所有者权益合计		1,766,128,114.87	814,102,871.62
负债和所有者权益总计		2,044,945,022.67	1,167,275,076.92

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：湖南艾华集团股份有限公司

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		44,552,811.65	51,060,333.04
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		28,018,919.42	
应收账款		326,706,629.79	272,658,800.80
预付款项		22,987,559.17	6,507,211.21
应收利息			
应收股利			

其他应收款		38,744,840.80	37,425,501.87
存货		154,045,894.95	164,912,646.06
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		683,505,751.07	
流动资产合计		1,298,562,406.85	532,564,492.98
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		253,791,068.11	150,507,828.11
投资性房地产			
固定资产		352,406,444.23	314,618,274.67
在建工程		14,078,673.09	28,755,706.17
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		15,288,930.18	15,926,329.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		395,432.74	546,504.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		635,960,548.35	510,354,643.17
资产总计		1,934,522,955.20	1,042,919,136.15
流动负债：			
短期借款			138,095,301.00
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		47,890,000.00	5,000,000.00
应付账款		217,384,306.96	189,279,110.79
预收款项		4,474,228.97	7,697,276.95
应付职工薪酬		10,706,729.94	6,855,168.97
应交税费		6,651,190.30	10,418,659.31
应付利息			28,651.00
应付股利			
其他应付款		3,681,051.76	9,844,340.73
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		290,787,507.93	367,218,508.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		17,330,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,330,000.00	
负债合计		308,117,507.93	367,218,508.75
所有者权益：			
股本		300,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		932,544,000.77	94,878,615.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		78,790,937.53	56,486,994.03
未分配利润		315,070,508.97	374,335,017.52
所有者权益合计		1,626,405,447.27	675,700,627.40
负债和所有者权益总计		1,934,522,955.20	1,042,919,136.15

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

合并利润表

2015 年 1—12 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		1,308,500,033.28	1,173,819,104.40
其中：营业收入		1,308,500,033.28	1,173,819,104.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,050,014,942.21	932,340,845.91
其中：营业成本		854,650,020.87	760,112,276.33
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		11,366,022.96	10,132,287.47
销售费用		75,213,347.16	64,455,435.85
管理费用		106,438,485.75	77,599,894.84
财务费用		-5,540,345.32	7,894,232.33

资产减值损失		7,887,410.79	12,146,719.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,527,737.88	40,491.00
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）		262,012,828.95	241,518,749.49
加：营业外收入		11,124,098.61	9,436,917.61
其中：非流动资产处置利得		3,557.60	33,354.40
减：营业外支出		4,534,485.22	11,447,248.13
其中：非流动资产处置损失		2,415,384.01	8,662,525.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		268,602,442.34	239,508,418.97
减：所得税费用		41,130,305.80	56,794,511.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		227,472,136.54	182,713,907.87
归属于母公司所有者的净利润		225,802,284.14	180,445,058.04
少数股东损益		1,669,852.40	2,268,849.83
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		227,472,136.54	182,713,907.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		225,802,284.14	180,445,058.04
归属于少数股东的综合收益总额		1,669,852.40	2,268,849.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.87	0.89
（二）稀释每股收益(元/股)		0.87	0.89

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

母公司利润表
2015 年 1—12 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		1,246,966,056.46	1,114,094,735.69
减: 营业成本		842,290,917.56	754,615,611.17
营业税金及附加		8,228,223.17	8,268,736.08
销售费用		67,261,017.71	56,497,483.03
管理费用		84,425,364.90	58,851,350.58
财务费用		-5,673,758.59	7,922,342.49
资产减值损失		6,684,603.98	11,335,051.51
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)		8,044,274.66	1,988,000.00
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)		251,793,962.39	218,592,160.83
加: 营业外收入		10,723,455.12	9,325,536.11
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		2,368,905.74	10,844,081.45
其中: 非流动资产处置损失		2,106,783.57	8,299,488.27
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		260,148,511.77	217,073,615.49
减: 所得税费用		37,109,076.82	52,507,646.21
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		223,039,434.95	164,565,969.28
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		223,039,434.95	164,565,969.28
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: 艾立华

主管会计工作负责人: 吴松青 会计机构负责人: 龚妮

合并现金流量表
2015 年 1—12 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		1,583,415,065.63	1,341,975,645.95
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		8,614,086.00	6,582,800.00
收到其他与经营活动有关的现金		31,558,803.68	22,916,025.50
经营活动现金流入小计		1,623,587,955.31	1,371,474,471.45
购买商品、接受劳务支付的现金		920,697,880.23	760,690,506.37
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		194,933,291.05	169,349,980.96
支付的各项税费		133,358,890.82	112,581,704.29
支付其他与经营活动有关的现金		123,981,077.95	91,495,375.52
经营活动现金流出小计		1,372,971,140.05	1,134,117,567.14
经营活动产生的现金流量净额		250,616,815.26	237,356,904.31
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		3,527,737.88	40,491.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		241,987.17	1,813,434.93
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		510,000,000.00	
投资活动现金流入小计		513,769,725.05	1,853,925.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,928,806.83	96,056,920.37
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		1,254,100,000.00	
投资活动现金流出小计		1,344,028,806.83	96,056,920.37
投资活动产生的现金流量净额		-830,259,081.78	-94,202,994.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		987,665,384.92	
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		70,000,000.00	226,744,978.21
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			31,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,057,665,384.92	258,244,978.21
偿还债务支付的现金		208,095,301.00	236,922,479.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,449,613.17	99,305,136.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,112,278.21	1,252,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			42,500,000.00
筹资活动现金流出小计		474,544,914.17	378,727,616.02
筹资活动产生的现金流量净额		583,120,470.75	-120,482,637.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,478,204.23	22,671,272.06
加：期初现金及现金等价物余额		65,043,546.75	42,372,274.69
六、期末现金及现金等价物余额		68,521,750.98	65,043,546.75

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

母公司现金流量表

2015 年 1—12 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		1,326,007,951.77	1,283,542,481.26
收到的税费返还		8,614,086.00	6,582,800.00
收到其他与经营活动有关的现金		25,194,007.01	19,379,957.92
经营活动现金流入小计		1,359,816,044.78	1,309,505,239.18
购买商品、接受劳务支付的现金		839,686,413.17	789,271,918.50
支付给职工以及为职工支付的现金		84,142,631.40	117,467,648.71
支付的各项税费		97,492,914.17	89,258,428.68
支付其他与经营活动有关的现金		122,909,856.91	74,679,349.68
经营活动现金流出小计		1,144,231,815.65	1,070,677,345.57
经营活动产生的现金流量净额		215,584,229.13	238,827,893.61
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		8,044,274.66	1,988,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长		219,764.95	1,578,681.51

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			
投资活动现金流入小计		8,264,039.61	3,566,681.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,801,396.80	72,726,934.13
投资支付的现金		103,283,240.00	10,000,000.00
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		661,500,000.00	
投资活动现金流出小计		814,584,636.80	82,726,934.13
投资活动产生的现金流量净额		-806,320,597.19	-79,160,252.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		987,665,384.92	
取得借款收到的现金		70,000,000.00	226,744,978.21
收到其他与筹资活动有关的现金			31,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,057,665,384.92	258,244,978.21
偿还债务支付的现金		208,095,301.00	173,337,712.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,337,334.96	49,190,980.88
支付其他与筹资活动有关的现金			31,000,000.00
筹资活动现金流出小计		471,432,635.96	253,528,692.88
筹资活动产生的现金流量净额		586,232,748.96	4,716,285.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,503,619.10	164,383,926.32
加：期初现金及现金等价物余额		49,056,420.75	8,619,344.07
六、期末现金及现金等价物余额		44,552,801.65	173,003,270.39

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 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	150,000,000.00				88,740,398.63				56,486,994.03		477,676,412.90	41,199,066.06	814,102,871.62
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	150,000,000.00				88,740,398.63				56,486,994.03		477,676,412.90	41,199,066.06	814,102,871.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	150,000,000.00				838,547,924.75				22,303,943.50		-56,501,659.36	-2,324,965.64	952,025,243.25
(一) 综合收益总额											225,802,284.14	1,669,852.40	227,472,136.54
(二) 所有者投入和减少资本	150,000,000.00				838,547,924.75							-882,539.83	987,665,384.92
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				937,665,384.92								987,665,384.92
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	100,000,000.00				-99,117,460.17							-882,539.83	
(三) 利润分配									22,303,943.50		-282,303,943.50	-3,112,278.21	-263,112,278.21

2015 年年度报告

1. 提取盈余公积									22,303,943.50		-22,303,943.50		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-260,000,000.00	-3,112,278.21	-263,112,278.21
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	300,000,000.00				927,288,323.38				78,790,937.53		421,174,753.54	38,874,100.42	1,766,128,114.87

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	150,000,000.00				88,740,398.63				40,030,397.10		403,687,951.79	40,182,216.23	722,640,963.75
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	150,000,000.00				88,740,398.63				40,030,397.10		403,687,951.79	40,182,216.23	722,640,963.75

2015 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								16,456,596.93		73,988,461.11	1,016,849.83	91,461,907.87
(一) 综合收益总额										180,445,058.04	2,268,849.83	182,713,907.87
(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								16,456,596.93		-106,456,596.93	-1,252,000.00	-91,252,000.00
1. 提取盈余公积								16,456,596.93		-16,456,596.93		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-90,000,000.00	-1,252,000.00	-91,252,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	150,000,000.00				88,740,398.63			56,486,994.03		477,676,412.90	41,199,066.06	814,102,871.62

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 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	150,000,000.00				94,878,615.85				56,486,994.03	374,335,017.52	675,700,627.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				94,878,615.85				56,486,994.03	374,335,017.52	675,700,627.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	150,000,000.00				837,665,384.92				22,303,943.50	-59,264,508.55	950,704,819.87
（一）综合收益总额										223,039,434.95	223,039,434.95
（二）所有者投入和减少资本	150,000,000.00				837,665,384.92						987,665,384.92
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				937,665,384.92						987,665,384.92
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	100,000,000.00				-100,000,000.00						
（三）利润分配									22,303,943.50	-282,303,943.50	-260,000,000.00
1. 提取盈余公积									22,303,943.50	-22,303,943.50	
2. 对所有者（或股东）的分										-260,000	-260,000,

2015 年年度报告

配												, 000.00	000.00
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	300,000,000.00				932,544,000.77					78,790,937.53	315,070,508.97	1,626,405,447.27	

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	150,000,000.00				94,878,615.85				40,030,397.10	316,225,645.17	601,134,658.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				94,878,615.85				40,030,397.10	316,225,645.17	601,134,658.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									16,456,596.93	58,109,372.35	74,565,969.28
(一) 综合收益总额										164,565,969.28	164,565,969.28
(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											

2015 年年度报告

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								16,456,596.93	-106,456,596.93	-90,000,000.00	
1. 提取盈余公积								16,456,596.93	-16,456,596.93		
2. 对所有者(或股东)的分配									-90,000,000.00	-90,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	150,000,000.00				94,878,615.85			56,486,994.03	374,335,017.52	675,700,627.40	

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

三、公司基本情况

1. 公司概况

（一）历史沿革

湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由益阳资江电子元件有限公司（以下简称“资江电子公司”）整体变更而成立的股份有限公司。资江电子公司于1993年12月29日设立，工商局登记情况如下：资江电子公司成立时股东认缴注册资本696.00万元，实缴注册资本人民币693.825万元，其中：湖南省益阳市资江电子元件厂出资人民币522.00万元，占注册资本总额的75.00%；台湾永开有限公司出资人民币171.825万元，占注册资本总额的25.00%。经过多次增资和股权转让，截至2007年8月31日，公司注册资本增加至1,724.86万元，其中：湖南艾华科技集团有限公司出资人民币1,293.65万元，占注册资本总额的75%；台湾永开有限公司出资人民币431.21万元，占注册资本总额的25%。

2007年9月，资江电子公司董事会通过决议，同意将登记在台湾永开有限公司名下的资江电子公司的25.00%股权转让给艾亮。2007年9月10日，根据益阳市资阳区招商局出具的《关于确认益阳资江电子元件有限公司企业性质及变更为内资企业的批复》（益资招字[2007]13号），资江电子公司自1993年12月登记设立至2007年9月变更为内资企业期间，登记的企业性质为中外合资企业，由于台湾永开有限公司并没有实际出资，实际出资者只有湖南省益阳市资江电子元件厂，其实际企业性质为内资企业，同意资江电子公司由外商投资企业变更为内资企业。变更后，湖南艾华科技集团有限公司占注册资本总额的75.00%，艾亮占注册资本总额的25.00%。

2007年10月，资江电子公司董事会通过决议，同意艾亮以其持有的四川雅安艾华电极箔制造有限公司55.00%的股权，王安安以其持有的四川雅安艾华电极箔制造有限公司25.00%的股权对资江电子公司增资。新增注册资本人民币555.31万元，资江电子公司注册资本增加至人民币2,280.17万元。增资后，湖南艾华科技集团有限公司累计出资额为人民币1,293.65万元，其占注册资本总额的56.73%；艾亮累计出资额为人民币812.99万元，其占注册资本总额的35.66%；王安安累计出资额为人民币173.53万元，其占注册资本总额的7.61%。

2008年1月，湖南艾华科技集团有限公司经益阳市工商行政管理局核准注销。湖南艾华科技集团有限公司原股东艾立华、王安安、艾亮、艾立宇根据持有的湖南艾华科技集团有限公司的股份比例分配湖南艾华科技集团有限公司持有资江电子公司的56.73%股份，股权分配后，资江电子公司股权结构变更为：艾立华出资人民币646.823万元，占注册资本总额的28.37%；王安安出资人民币432.263万元，占注册资本总额的18.96%；艾亮出资人民币1,071.719万元，占注册资本的47%；艾立宇出资人民币129.365万元，占注册资本总额的5.67%。

2008年5月，资江电子公司临时股东会通过决议，同意艾立华以其持有的绵阳高新区电子元件有限公司96.81%的股权，四川艾华电子有限公司91.30%的股权对资江电子公司增资；同意艾立宇以其持有的绵阳高新区电子元件有限公司3.19%的股权，四川艾华电子有限公司5.20%的股权对资江电子公司增资；同意殷宝华以其持有的四川艾华电子有限公司3.50%的股权对资江电子公司

增资。本次增资，资江电子公司每 1.00 元出资额的认缴金额为人民币 4.76 元，新增注册资本人民币 758.71 万元，资江电子公司注册资本增加至人民币 3,038.88 万元。本次增资后，艾立华出资人民币 1,350.923 万元，占注册资本总额的 44.45%；艾亮出资人民币 1,071.719 万元，占注册资本总额的 35.27%；王安安出资人民币 432.264 万元，占注册资本总额的 14.22%；艾立宇出资人民币 164.646 万元，占注册资本总额的 5.42%；殷宝华出资人民币 19.328 万元，占注册资本总额的 0.64%。

2009 年 5 月，资江电子公司临时股东会通过决议，同意艾立华、艾亮、艾立宇、殷宝华分别将其持资江电子公司 44.45%、35.27%、5.42%、0.64% 股权转让给湖南艾华投资有限公司，作为对湖南艾华投资有限公司的增资。股权转让后，资江电子公司股权结构为：湖南艾华投资有限公司出资 2,606.615 万元，占注册资本总额的 85.78%；王安安出资 432.265 万元，占注册资本总额的 14.22%。

2009 年 9 月 29 日，资江电子公司临时股东会通过决议，决定以 2009 年 8 月 31 日作为股份公司改制基准日，将资江电子公司整体变更为湖南艾华集团股份有限公司。各股东以经天职国际会计师事务所有限公司出具的天职湘审字[2009]375 号审计报告审定的截至 2009 年 8 月 31 日的净资产 15,802.86 万元出资，按 1:0.67 的比例折合股本 10,600.00 万元，净资产超出注册资本部分的 5,202.86 万元列入资本公积。至此，公司注册资本由人民币 3,038.88 万元变更为人民币 10,600.00 万元，计 10,600.00 万股，每股面值人民币 1.00 元。股份公司改制完成后，公司的股权结构为：湖南艾华投资有限公司持有公司 9,092.68 万股股份，占股本总额的 85.78%；王安安持有公司 1,507.32 万股股份，占股本总额的 14.22%。2009 年 11 月 17 日，公司在益阳市工商行政管理局领取了注册号为 430900000003926（1-1）S 号的《企业法人营业执照》。

2010 年 9 月，公司临时股东会通过决议，同意按公司股东持股比例以资本公积转增股本 3,775.00 万元，本次增资后，公司注册资本总额为 14,375.00 万元，其中：湖南艾华投资有限公司持有公司 12,330.875 万股股份，占股本总额的 85.78%；王安安持有公司 2,044.125 万股股份，占股本总额的 14.22%。

2010 年 10 月，公司临时股东会通过决议，同意平安财智投资管理有限公司对公司增资 625.00 万元，本次增资后，公司注册资本总额为 15,000.00 万元，其中：湖南艾华投资有限公司持有公司 12,330.875 万股股份，占股本总额的 82.20%；王安安持有公司 2,044.125 万股股份，占股本总额的 13.63%；平安财智投资管理有限公司持有公司 625.00 万股股份，占股本总额的 4.17%。

2010 年 12 月，公司股东会通过决议，同意湖南艾华投资有限公司转让 2,577.00 万股给王安安、殷宝华、艾立宇、袁焯、张建国、颜耀凡、朱勇等自然人，转让后公司的股权结构变更为：湖南艾华投资有限公司持有公司 9,753.875 万股，占股本总额的 65.03%；王安安持有公司 3,244.125 万股，占股本总额的 21.63%，平安财智投资管理有限公司持有公司 625.00 万股股份，占股本总额的 4.17%，其他自然人股东持有 1,377.00 万股，占股本总额的 9.17%。

2014年6月6日，公司股东黄远彬与股东湖南艾华投资有限公司签订股份转让协议，黄远彬转让其所持公司的15.00万股份给湖南艾华投资有限公司，其他股东持股数量及持股比例不变。

2015年5月7日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]704号文的核准，公司公开发行50,000,000.00股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币150,000,000.00元，根据修改后的章程，公司拟申请增加注册资本人民币50,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币200,000,000.00元，公开发行后公司股权结构变更为：湖南艾华投资有限公司持有公司9,768.88万股，占股本总额的48.84%；王安安持有公司3,244.12万股，占股本总额的16.22%，平安财智投资管理有限公司持有公司625.00万股股份，占股本总额的3.13%，其他自然人股东持有1,362.00万股，占股本总额的6.81%，社会公众股5,000.00万股，占股本总额的25.00%。公司本次增资已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2015年5月12日出具天职业字[2015]10033号验资报告。

2015年8月28日，公司召开第四届临时股东大会，公司申请增加注册资本人民币100,000,000.00元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为2015年6月30日，公司原注册资本为人民币200,000,000.00元，根据修改后的章程，变更后的注册资本为人民币300,000,000.00元，股权结构变更为：湖南艾华投资有限公司持有公司14,653.31万股，占股本总额的48.84%；王安安持有公司4,866.19万股，占股本总额的16.22%，平安财智投资管理有限公司持有公司937.50万股股份，占股本总额的3.13%，其他自然人股东持有2,043.00万股，占股本总额的6.81%，社会公众股7,500.00万股，占股本总额的25.00%。公司本次转增已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具天职业字[2015]13919号验资报告。2015年11月11日，公司领取了新《营业执照》：统一社会信用代码为91430900616681350F。

(二) 公司住所及经营范围

公司住所：湖南省益阳市桃花仑东路（紫竹路南侧）。

公司经营范围：铝电解电容器、铝箔的生产与销售；生产电容器的设备制造；对外投资。

(三) 公司现任法定代表人：艾立华。

(四) 公司母公司及集团最终母公司

公司母公司及集团最终母公司为湖南艾华投资有限公司。

(五) 财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2016年4月10日。

2. 合并财务报表范围

本公司将益阳艾华富贤电子有限公司、益阳艾华设备制造有限公司、益阳艾华鸿运电子有限公司、益阳华盛电容器有限公司、四川雅安艾华电极箔制造有限公司、四川艾华电子有限公司、

绵阳高新区资江电子元件有限公司、江苏立富电极箔有限公司、香港艾华电子有限公司、新疆荣泽铝箔有限公司等 10 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期是指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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

1、 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方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。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。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、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，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“长期股权投资”或本附注“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”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”（详见前段）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

不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

1、外币交易折算

（1）对发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

（3）资产负债表日，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。

（3）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（4）外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（5）处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进

行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本集团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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

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 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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	本公司将期末余额 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

12. 存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和周转材料等。

2、存货的取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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；

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

13. 划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 2、本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 3、本集团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。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是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、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

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，其会计政策详见附注“金融工具”。共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的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股东权益/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，应分别是否属于“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股东权益/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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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，应分别是否属于“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。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

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。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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股东权益；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“合并财务报表编制的方法”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，在处置时将原计入股东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、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法
不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

本公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；
- (4) 在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值[90%以上（含 90%）]；
- (5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

17. 在建工程

本公司在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

1、在建工程的计价

本公司在建工程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

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建

或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、矿业权、电脑软件等，以成本计量。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价与摊销方法

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法在预计使用年限内分期摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3、无形资产使用寿命的确定

(1) 来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

(3) 经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值测试，如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额提取减值准备，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司对使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每个会计期间都进行减值测试，并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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) 无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- (4) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

不适用

23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金；职工失业后，可以向当地劳动及社会保障部门申请失业救济金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的处理方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入按本公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额、于产品发出并经客户签收确认后予以确定。现金折扣于发生时确认为当期损益；销售折让于实际发生时冲减当期收入。

2、提供劳务

公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- （1）已完工作的测量。
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期

损益，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。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

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、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。

4、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。

5、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。

6、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。

33. 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

34. 其他

无

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%
消费税		
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
教育费附加及地方教育附加	应纳流转税	5%
房产税	房产原值一次减除 10-30%后的余额；对于出租用的房产：按租金收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、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
湖南艾华集团股份有限公司	15%
四川雅安艾华电极箔制造有限公司	15%
四川艾华电子有限公司	15%
绵阳高新区资江电子元件有限公司	15%
益阳艾华富贤电子有限公司	15%
香港艾华电子有限公司	16.5%
益阳艾华设备制造有限公司	25%
益阳华盛电容器有限公司	25%
益阳艾华鸿运电子有限公司	25%
江苏立富电极箔有限公司	25%
新疆荣泽铝箔有限公司	25%

2. 税收优惠

本公司 2015 年 10 月 28 日取得编号为 GR201543000160 的高新技术企业证书，自 2015 年 1 月 1 日起止 2017 年 12 月 31 日止，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年 5 月 8 日，四川省经济与信息化委员会出

具《关于确认四川西南工程项目管理咨询有限责任公司等 12 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函[2012]560 号）文件，子公司四川艾华电子有限公司被确认为西部地区的鼓励类产业企业；2012 年 5 月 9 日，四川省经济与信息化委员会出具《关于确认四川九州特种润滑油有限责任公司等 18 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函[2012]574 号）文件，子公司绵阳高新区资江电子元件有限公司被确认为西部地区鼓励类产业企业；2012 年 7 月 16 日，四川省经济与信息化委员会出具《关于确认四川柏狮光电技术有限公司等 16 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函[2012]894 号）文件，子公司四川雅安艾华电极箔制造有限公司被确认为西部地区的鼓励类产业企业。2014 年 8 月 28 日，湖南科学技术厅出具《高新技术企业证书》，证书编号 GR201443000056，子公司益阳艾华富贤电子有限公司确认为高新技术企业。据此本公司之子公司四川雅安艾华电极箔制造有限公司、四川艾华电子有限公司、绵阳高新区资江电子元件有限公司、益阳艾华富贤电子有限公司报告期企业所得税适用的税率为 15%。

本公司之子公司香港艾华电子有限公司适用利得税 16.5%。

3. 其他

其他税项按税法规定执行。

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	849,906.24	349,883.97
银行存款	67,671,844.74	64,693,662.78
其他货币资金	10.00	2,003,912.29
合计	68,521,760.98	67,047,459.04
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金。期末无存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

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	36,645,320.61	14,995,321.89
商业承兑票据	902,544.40	
合计	37,547,865.01	14,995,321.89

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,414,039.88
合计	17,414,039.88

(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	238,928,957.44	
商业承兑票据	8,367,723.39	
合计	247,296,680.83	

(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	9,130,677.21	2.45	8,985,668.05	98.41	145,009.16	11,407,441.21	3.58	10,078,145.43	88.35	1,329,295.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	363,039,698.77	97.55	12,619,675.72	3.48	350,420,023.05	307,112,263.42	96.42	10,210,251.00	3.32	296,902,012.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	372,170,375.98	/	21,605,343.77	/	350,565,032.21	318,519,704.63	/	20,288,396.43	/	298,231,308.20

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门市东林电子有限公司(东林集团)	9,130,677.21	8,985,668.05	98.41	预计未来现金流入
合计	9,130,677.21	8,985,668.05	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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年以内小计	355,564,599.08	10,666,937.96	3.00
1至2年	3,207,951.70	320,795.18	10.00
2至3年	3,008,025.25	902,407.58	30.00
3至4年	1,013,072.64	506,536.32	50.00
4至5年	115,257.10	92,205.68	80.00
5年以上	130,793.00	130,793.00	100.00
合计	363,039,698.77	12,619,675.72	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 4,470,920.25 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,153,972.91

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南省益阳市朝阳市电子元件厂	货款	500,000.00	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
TRIDONIC AUSTRIA	货款	367,176.00	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否

杭州优纳德照明电器有限公司	货款	321,754.17	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
印度恩特电子有限公司上海代表处	货款	295,393.55	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
osram sylvania Inc.	货款	236,642.77	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
利昌(东南亚)私人有限公司	货款	159,585.19	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
SURYA ROSHNI LIMITED	货款	151,270.13	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
Kortek Electronics India Ltd	货款	136,082.25	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
浙江力宏电器有限公司	货款	127,715.00	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
上海秋闻电子有限公司	货款	96,595.00	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
国钰电子(北海)有限公司	货款	67,672.98	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
海望电子有限公司(OCEAN ZONE ELECTRONIC LIMITED)	货款	54,309.48	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
中山市美熙照明电器有限公司	货款	52,030.28	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
广东日田科技有限公司	货款	48,853.56	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
其他零星	货款	538,892.55	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
合计	/	3,153,972.91	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

公司应收账款金额前五名期末余额为 55,681,748.88 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 14.96%, 相应计提的坏账准备金额为 9,772,554.66 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

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	37,227,482.51	97.69	8,620,826.33	92.90
1 至 2 年	440,535.85	1.16	197,351.66	2.13
2 至 3 年	89,051.20	0.23	151,000.54	1.63
3 年以上	350,717.05	0.92	309,716.51	3.34
合计	38,107,786.61	100	9,278,895.04	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

公司预付款项金额前五名期末余额为 24,369,690.13 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 63.95%。

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	4,292,269.42	100	651,091.88	15.17	3,641,177.54	3,596,547.41	42.08	480,104.64	13.35	3,116,442.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,950,000.00	57.92	148,500.00	3.00	4,801,500.00
合计	4,292,269.42	/	651,091.88	/	3,641,177.54	8,546,547.41	/	628,604.64	/	7,917,942.77

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 年以内小计	2,969,148.13	89,074.43	3.00
1 至 2 年	332,949.00	33,294.90	10.00
2 至 3 年	503,368.00	151,010.40	30.00
3 至 4 年	176,184.29	88,092.15	50.00
4 至 5 年	105,000.00	84,000.00	80.00
5 年以上	205,620.00	205,620.00	100.00
合计	4,292,269.42	651,091.88	

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 23,022.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	535.06

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
盟诺商业服务有限公司	押金	535.06	尾款无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
合计	/	535.06	/	/	/

(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
上市中介费用		4,950,000.00
周转备用金	2,244,407.37	1,704,744.42
保证金	1,278,239.94	1,462,513.94
其他	769,622.11	429,289.05
合计	4,292,269.42	8,546,547.41

(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
李益辉	周转备用金	538,958.52	1年以内	12.56	16,168.76
曹跃书	周转备用金	461,089.00	1年以内	10.74	13,832.67
珠海格力电器有限公司	保证金	300,000.00	1年以内、4-5年	6.99	16,700.00
上海湘银物流有限公司	赔偿款	250,000.00	2-3年	5.82	75,000.00
合肥市航嘉电子技术有限公司	保证金	200,000.00	2-3年	4.66	60,000.00
合计	/	1,750,047.52	/	40.77	181,701.43

(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:

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

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
原材料	50,098,867.13		50,098,867.13	48,534,334.43		48,534,334.43
在产品	42,489,747.61		42,489,747.61	42,087,131.10		42,087,131.10
库存商品	48,981,446.70	3,393,468.24	45,587,978.46	32,946,202.59	2,186,018.11	30,760,184.48
发出商品	95,380,016.93		95,380,016.93	125,517,125.59		125,517,125.59

合计	236,950,078.37	3,393,468.24	233,556,610.13	249,084,793.71	2,186,018.11	246,898,775.60
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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	
库存商品	2,186,018.11	3,393,468.24		2,186,018.11		3,393,468.24
合计	2,186,018.11	3,393,468.24		2,186,018.11		3,393,468.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

不适用

(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

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
理财产品	744,100,000.00	
预交企业所得税	22,292,027.65	785,590.02
预交增值税	53,076.04	
合计	766,445,103.69	785,590.02

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：	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

(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		
雅安农村商业银行股份有限公司	200,000.00			200,000.00					0.08	60,861.23
合计	200,000.00			200,000.00					/	60,861.23

(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

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余	202,728,338.53	490,919,273.91	12,182,628.12	35,228,068.57	741,058,309.13

额					
2. 本期增加金额	38,771,414.13	53,493,527.84	879,467.09	6,318,462.77	99,462,871.83
(1) 购置		50,727,792.03	879,467.09	6,318,462.77	57,925,721.89
(2) 在建工程转入	38,771,414.13	2,765,735.81			41,537,149.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		38,274,271.22	276,577.00	932,694.41	39,483,542.63
(1) 处置或报废		38,274,271.22	276,577.00	932,694.41	39,483,542.63
4. 期末余额	241,499,752.66	506,138,530.53	12,785,518.21	40,613,836.93	801,037,638.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,954,883.45	207,087,550.56	8,367,900.27	22,718,206.37	275,128,540.65
2. 本期增加金额	10,214,281.10	46,099,808.08	931,735.94	4,381,634.29	61,627,459.41
(1) 计提	10,214,281.10	46,099,808.08	931,735.94	4,381,634.29	61,627,459.41
3. 本期减少金额		15,017,389.02	262,748.15	815,783.42	16,095,920.59
(1) 处置或报废		15,017,389.02	262,748.15	815,783.42	16,095,920.59
4. 期末余额	47,169,164.55	238,169,969.62	9,036,888.06	26,284,057.24	320,660,079.47
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	194,330,588.11	267,968,560.91	3,748,630.15	14,329,779.69	480,377,558.86
2. 期初账面价值	165,773,455.08	283,831,723.35	3,814,727.85	12,509,862.20	465,929,768.48

(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
职工倒班宿舍（一、二栋）	33,717,913.05	正在办理

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
艾华职工倒班公寓				25,233,915.36		25,233,915.36
高压化成箔生产线设备改造	22,660,748.30		22,660,748.30			
机器设备改造	13,317,893.64		13,317,893.64			
其他	3,163,131.04		3,163,131.04	3,521,790.81		3,521,790.81
合计	39,141,772.98		39,141,772.98	28,755,706.17		28,755,706.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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

艾华职工倒班公寓	35,000,000.00	25,233,915.36	8,483,997.69	33,717,913.05		96.34	96.34%				自有
高压化成箔生产线设备改造	43,506,223.95		22,660,748.30		22,660,748.30	52.09	52.09%				自有
机器设备改造	15,078,339.32	524,822.45	14,112,765.44	1,319,694.25	13,317,893.64	97.08	97.08%				自有
合计	93,584,563.27	25,758,737.81	45,257,511.43	35,037,607.30	35,978,641.94	/	/			/	/

(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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,849,394.65	533,960.00		2,172,577.64	33,555,932.29
2. 本期增加金额				23,891.77	23,891.77
(1) 购置				23,891.77	23,891.77
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,849,394.65	533,960.00		2,196,469.41	33,579,824.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,279,416.73	317,879.12		1,534,603.99	7,131,899.84
2. 本期增加金额	650,433.26	34,041.82		245,330.64	929,805.72
(1) 计提	650,433.26	34,041.82		245,330.64	929,805.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,929,849.99	351,920.94		1,779,934.63	8,061,705.56
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	24,919,544.66	182,039.06		416,534.78	25,518,118.50
2. 期初账面价值	25,569,977.92	216,080.88		637,973.65	26,424,032.45

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

25、开发支出

√适用 □不适用

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究支出		38,750,161.62				38,750,161.62		
合计		38,750,161.62				38,750,161.62		

其他说明

报告期内公司研究开发支出在管理费用列支。

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	263,772.73	794,240.24	131,209.55		926,803.42
合计	263,772.73	794,240.24	131,209.55		926,803.42

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
存货跌价准备	2,636,218.24	395,432.74	2,186,018.11	546,504.53
合计	2,636,218.24	395,432.74	2,186,018.11	546,504.53

(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
可抵扣暂时性差异	23,013,685.65	20,917,001.07

可抵扣亏损	12,892,040.67	3,500,406.71
合计	35,905,726.32	24,417,407.78

(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	1,606,566.31	1,606,566.31	
2018	354,770.44	354,770.44	
2019	1,539,069.96	1,539,069.96	
2020	9,391,633.96		
合计	12,892,040.67	3,500,406.71	/

29、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		
抵押借款		
保证借款		138,095,301.00
信用借款		
合计		138,095,301.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、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

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、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	5,000,000.00	
银行承兑汇票	42,890,000.00	5,000,000.00
合计	47,890,000.00	5,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

33、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
1年以内（含1年）	169,716,771.68	169,993,063.49
1-2年（含2年）	921,865.14	4,659,231.52
2-3年（含3年）	1,173,333.12	347,775.09
3年以上	1,204,487.15	1,101,342.70
合计	173,016,457.09	176,101,412.80

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

34、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,706,323.92	7,594,275.35
1-2年（含2年）	76,813.48	72,501.11
2-3年（含3年）	25,251.31	210,813.89
3年以上	44,103.83	15,114.93
合计	4,852,492.54	7,892,705.28

(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

35、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	8,058,065.81	199,616,778.42	192,177,272.98	15,497,571.25
二、离职后福利-设定提存计划		16,600,455.27	8,916,003.74	7,684,451.53
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	8,058,065.81	216,217,233.69	201,093,276.72	23,182,022.78
----	--------------	----------------	----------------	---------------

(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	351,987.95	166,701,689.23	160,011,010.39	7,042,666.79
二、职工福利费		11,883,567.94	11,883,567.94	
三、社会保险费	2,402.00	8,402,174.58	8,358,416.70	46,159.88
其中: 医疗保险费		6,114,636.11	6,082,801.71	31,834.40
工伤保险费	2,402.00	1,764,428.35	1,756,218.88	10,611.47
生育保险费		523,110.12	519,396.11	3,714.01
四、住房公积金		4,441,222.52	4,381,721.19	59,501.33
五、工会经费和职工教育经费	7,703,675.86	7,825,940.83	7,180,373.44	8,349,243.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		362,183.32	362,183.32	
合计	8,058,065.81	199,616,778.42	192,177,272.98	15,497,571.25

(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		15,759,303.09	8,207,991.37	7,551,311.72
2、失业保险费		841,152.18	708,012.37	133,139.81
3、企业年金缴费				
合计		16,600,455.27	8,916,003.74	7,684,451.53

36、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	2,705,901.14	4,503,784.85
消费税		
营业税		
企业所得税	1,125,640.76	6,977,962.22
个人所得税	5,313,860.58	2,994,669.27
城市维护建设税	572,603.93	356,155.29
土地使用税	41,709.39	61,820.79
房产税	37,727.82	37,544.49
教育费附加及地方教育	428,413.66	277,269.69
其他	82,782.92	72,797.57

合计	10,308,640.20	15,282,004.17
----	---------------	---------------

37、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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		28,651.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		28,651.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、应付股利

□适用 √不适用

39、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
1年以内（含1年）	1,515,901.18	1,208,760.34
1-2年（含2年）	717,143.01	5,304.90
2-3年（含3年）	4,251.00	1,000,000.00
3年以上		500,000.00
合计	2,237,295.19	2,714,065.24

(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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省财政厅	500,000.00	上市引导资金，暂未归还
合计	500,000.00	/

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

不适用

43、长期借款适用 不适用**44、应付债券**适用 不适用**45、长期应付款**适用 不适用**46、长期应付职工薪酬**适用 不适用**47、专项应付款**适用 不适用**48、预计负债**适用 不适用**49、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
政府补助		17,330,000.00		17,330,000.00	收到的政府补助
合计		17,330,000.00		17,330,000.00	/

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
LED 照明用耐高温、长寿命、小型固态铝电		17,330,000.00			17,330,000.00	与资产相关

解电容器 项目						
合计		17,330,000.00			17,330,000.00	/

50、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	150,000,000	+50,000,000		+100,000,000		+150,000,000	300,000,000

其他说明：

2015年4月23日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]704号文的核准，2015年5月7日公司公开发行50,000,000股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币150,000,000.00元，根据修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币50,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币200,000,000.00元，公司本次增资已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具天职业字[2015]10033号验资报告。

2015年8月28日，公司召开第四届临时股东大会，公司申请增加注册资本人民币100,000,000.00元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为2015年6月30日，公司原注册资本为人民币200,000,000.00元，根据修改后的章程，变更后的注册资本为人民币300,000,000.00元，公司本次转增已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具天职业字[2015]13919号验资报告。

51、其他权益工具

适用 不适用

52、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)	51,890,398.63	938,547,924.75	100,000,000.00	890,438,323.38
其他资本公积	36,850,000.00			36,850,000.00
合计	88,740,398.63	938,547,924.75	100,000,000.00	927,288,323.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司发行所募集资金净额人民币987,665,384.92元，其中增加股本人民币50,000,000.00元，增加资本公积人民币937,665,384.92元。

2、根据第四届临时股东大会，公司申请增加注册资本人民币100,000,000.00元，由资本公积转增注册资本，减少资本公积人民币100,000,000.00元。

3、2015年9月，公司对控股子公司益阳艾华富贤电子有限公司增资 80,000,000.00 元，增资后，公司持股比例由 70%变更为 96.67%，少数股东权益比例由 30%变更为 3.33%，导致资本公积增加 882,539.83 元。

53、 库存股

适用 不适用

54、 其他综合收益

适用 不适用

55、 专项储备

适用 不适用

56、 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	56,486,994.03	22,303,943.50		78,790,937.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	56,486,994.03	22,303,943.50		78,790,937.53

57、 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	477,676,412.90	403,687,951.79
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	477,676,412.90	403,687,951.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	225,802,284.14	180,445,058.04
减：提取法定盈余公积	22,303,943.50	16,456,596.93
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期分配股利	260,000,000.00	90,000,000.00
期末未分配利润	421,174,753.54	477,676,412.90

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、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	1,305,580,930.82	851,704,145.83	1,169,519,615.91	757,887,843.75
其他业务	2,919,102.46	2,945,875.04	4,299,488.49	2,224,432.58
合计	1,308,500,033.28	854,650,020.87	1,173,819,104.40	760,112,276.33

59、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
消费税		
营业税	9,036.89	7,200.00
城市维护建设税	6,590,999.52	5,868,361.91
教育费附加	4,765,986.55	4,256,725.56
资源税		
合计	11,366,022.96	10,132,287.47

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	26,688,294.98	24,577,468.27
职工薪酬	13,784,185.18	10,710,120.06
宣传及劳务费	16,949,179.13	15,132,821.93
业务招待费	7,489,606.58	4,402,710.49
差旅费	3,359,712.98	4,092,642.79
通信网络费	742,155.03	486,033.24
办公费	1,991,883.32	1,901,230.27
折旧费	364,861.82	258,574.64
其他费用	3,843,468.14	2,893,834.16
合计	75,213,347.16	64,455,435.85

61、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	25,967,182.99	25,279,373.35
研发费用	38,750,161.62	16,607,499.14
修理费	13,388,443.80	11,213,844.41
折旧费	7,867,015.90	7,474,765.16

税费	4,239,677.78	4,223,544.09
办公费	783,147.77	1,327,172.58
业务招待费	1,652,346.37	1,427,704.88
差旅费	1,947,517.64	1,650,292.62
汽车费用	1,173,734.44	1,349,724.76
无形资产摊销	929,805.72	1,178,891.45
电费水费	827,619.71	883,950.47
审计费	119,811.32	306,246.78
咨询费	336,565.16	235,963.94
通信网络费等其他	8,455,455.53	4,440,921.21
合计	106,438,485.75	77,599,894.84

62、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	3,308,683.96	7,939,037.75
利息收入	-3,546,162.62	-756,711.85
汇兑损失	-5,761,256.91	144,766.74
其他	458,390.25	567,139.69
合计	-5,540,345.32	7,894,232.33

63、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	4,493,942.55	10,860,931.88
二、存货跌价损失	3,393,468.24	1,285,787.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,887,410.79	12,146,719.09

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	60,861.23	40,491.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品的投资收益	3,466,876.65	
合计	3,527,737.88	40,491.00

66、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	3,557.60	33,354.40	3,557.60
其中：固定资产处置利得	3,557.60	33,354.40	3,557.60
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,533,270.49	9,058,800.00	10,533,270.49
其他	587,270.52	344,763.21	587,270.52
合计	11,124,098.61	9,436,917.61	11,124,098.61

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
税收返还	8,614,086.00	6,582,800.00	与收益相关
财政贴息资金	500,000.00		与收益相关

出口基地建设资金	400,000.00		与收益相关
益阳市赫山区财政局信息化项目资金	300,000.00		与收益相关
益阳市新型工业化奖励资金	240,000.00		与收益相关
高校毕业生就业见习补贴	178,848.00		与收益相关
2015 年科技计划项目	80,000.00		与收益相关
外经贸发展资金	60,000.00		与收益相关
名山就业局稳岗补贴	44,271.49		与收益相关
财政局科技奖励	40,000.00		与收益相关
赫山区科技局科技项目经费	20,000.00		与收益相关
湖南省知识产权局 2015 年益阳专利资助	10,400.00		与收益相关
益阳财政局电容器公共技术平台资金		500,000.00	与收益相关
企业直接融资专项资金		1,500,000.00	与收益相关
省级科技计划项目补助资金		300,000.00	与收益相关
高新技术和机电产品技改研发资金		86,000.00	与收益相关
南通经济技术开发区鼓励新型工业化先进单位奖		40,000.00	与收益相关
其他	45,665.00	50,000.00	与收益相关
合计	10,533,270.49	9,058,800.00	/

67、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	2,415,384.01	8,662,525.87	2,415,384.01
其中：固定资产处置损失	2,415,384.01	8,662,525.87	2,415,384.01
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	66,000.00	110,000.00	66,000.00
非常损失	1,307,222.53	2,567,554.27	1,307,222.53
其他	745,878.68	107,167.99	745,878.68
合计	4,534,485.22	11,447,248.13	4,534,485.22

68、 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	40,979,234.01	57,205,981.00
递延所得税费用	151,071.79	-411,469.90
合计	41,130,305.80	56,794,511.10

(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	268,602,442.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,290,366.35
子公司适用不同税率的影响	-386,336.86
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-496,971.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,723,247.78
所得税费用	41,130,305.80

69、 其他综合收益

不适用

70、 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
递延收益补助资金	17,330,000.00	
利息收入	3,546,162.62	756,711.85
政府补助	1,919,184.49	2,476,000.00
往来款项	6,172,283.77	2,642,432.30
赔偿收入等	587,270.51	344,793.64
银行承兑汇票保证金本年收回	2,003,902.29	16,696,087.71
合计	31,558,803.68	22,916,025.50

(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
运输费	26,688,294.98	24,577,468.27
修理费	13,388,443.80	11,213,844.41
研发费用	28,237,738.98	16,607,499.14
宣传及劳务费	16,949,179.13	15,132,821.93
业务招待费	9,141,952.95	5,830,415.37
差旅费	5,307,230.62	5,742,935.41
办公费	2,775,031.09	3,228,402.85
汽车费用	1,173,734.44	1,349,724.76
咨询费	336,565.16	235,963.94
电费水费	827,619.71	883,950.47
通信网络费	1,142,393.98	1,100,298.87
审计费	119,811.32	306,246.78
其他费用	16,957,921.49	4,718,663.63
财务手续费	458,390.25	567,139.69
往来款	476,770.05	
合计	123,981,077.95	91,495,375.52

(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
收回理财产品本金	510,000,000.00	
合计	510,000,000.00	

(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
购买理财产品本金	1,254,100,000.00	
合计	1,254,100,000.00	

(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
向关联个人及关联企业借款		31,500,000.00
合计		31,500,000.00

(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
偿还关联个人及关联企业借款		42,500,000.00
合计		42,500,000.00

71、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	227,472,136.54	182,713,907.87
加：资产减值准备	7,887,410.79	12,146,719.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,623,004.06	58,485,075.38
无形资产摊销	929,805.72	854,926.32
长期待摊费用摊销	131,209.55	387,634.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,188,294.00	8,629,171.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	223,532.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,308,683.96	7,939,037.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,527,737.88	-40,491.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	151,071.79	-411,469.90
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）	9,948,697.23	-7,459,236.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,487,947.40	27,825,482.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,768,654.50	-53,713,853.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	250,616,815.26	237,356,904.31
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	68,521,750.98	65,043,546.75
减：现金的期初余额	65,043,546.75	42,372,274.69
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	3,478,204.23	22,671,272.06

(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	68,521,750.98	65,043,546.75
其中：库存现金	849,906.24	349,883.97
可随时用于支付的银行存款	67,671,844.74	64,693,662.78
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	68,521,750.98	65,043,546.75
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		

其他说明：

期末货币资金中包含保证期限超过3个月的银行承兑汇票保证金10元，不属于现金及现金等价物。

72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

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		
应收票据	17,414,039.88	已质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	17,414,039.88	/

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			

其中：美元	1,014,542.70	6.4936	6,588,034.48
欧元			
港币	516,045.15	0.8378	432,342.63
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	9,396,798.40	6.4936	61,019,050.09
欧元			
港币	4,372,488.29	0.8378	3,663,270.69
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(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

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

2015年6月9日，公司新设子公司新疆荣泽铝箔有限公司，占100%股权，从公司成立之日起纳入合并范围。

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	
益阳艾华设备制造有限公司	湖南益阳	湖南益阳	设备制造	100		投资设立
香港艾华电子有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100		投资设立
益阳艾华富贤电子有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	96.67		投资设立
益阳艾华鸿运电子有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	100		投资设立
益阳华盛电容器有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	100		投资设立
江苏立富电极箔有限公司	江苏南通	江苏南通	铝箔制造	60		同一控制下企业合并
四川雅安艾华电极箔制造有限公司	四川雅安	四川雅安	铝箔制造	100		同一控制下企业合并
四川艾华电子有限公司	四川罗江	四川罗江	电容器制造	100		同一控制下企业合并
绵阳高新区资江电子元件有限公司	四川绵阳	四川绵阳	电容器制造	100		同一控制下企业合并

新疆荣泽铝箔有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	电容器制造	100		投资设立
------------	------	------	-------	-----	--	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

(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
江苏立富电极箔有限公司	40%	702,942.63	2,000,000.00	35,651,477.35
益阳艾华富贤电子有限公司	3.33%	966,909.77	1,112,278.21	3,222,623.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(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
江苏立富电极箔有限公司	48,106,417.70	50,863,959.20	98,970,376.90	9,841,683.52		9,841,683.52	47,576,401.74	57,414,489.15	104,990,890.89	12,619,554.09		12,619,554.09
益阳艾华富贤电子有限公司	99,317,249.91	21,765,786.85	121,083,036.76	24,307,569.08		24,307,569.08	15,541,319.41	14,954,699.71	30,496,019.12	16,327,581.32		16,327,581.32

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
江苏立富电极箔有限公司	88,403,350.68	1,757,356.58	1,757,356.58	8,251,832.85	89,849,833.91	3,436,517.87	3,436,517.87	-6,817,642.71
益阳艾华富贤电子有限公司	64,996,956.73	6,314,623.90	6,314,623.90	14,238,771.45	50,284,687.07	2,980,808.93	2,980,808.93	4,564,173.24

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2015年9月,公司对控股子公司益阳艾华富贤电子有限公司增资8,000.00万元,增资后,公司持股比例由70%变更为96.67%,少数股东权益比例由30%变更为3.33%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

项目	益阳艾华富贤电子有限公司
购买成本/处置对价	80,000,000.00
—现金	80,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	80,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	80,882,539.83
差额	-882,539.83
其中:调整资本公积	882,539.83
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

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，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			68,521,760.98		68,521,760.98
应收票据			37,547,865.01		37,547,865.01
应收账款			350,565,032.21		350,565,032.21
其他应收款			3,641,177.54		3,641,177.54
其他流动资产			744,100,000.00		744,100,000.00
可供出售金融资产				200,000.00	200,000.00

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			67,047,459.04		67,047,459.04
应收票据			14,995,321.89		14,995,321.89
应收账款			298,231,308.20		298,231,308.200
其他应收款			7,917,942.77		7,917,942.77
可供出售金融资产				200,000.00	200,000.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付票据		47,890,000.00	47,890,000.00

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		173,016,457.09	173,016,457.09
其他应付款		2,237,295.19	2,237,295.19

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		138,095,301.00	138,095,301.00
应付票据		5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款		176,101,412.80	176,101,412.80
应付利息		28,651.00	28,651.00
其他应付款		2,714,065.24	2,714,065.24

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

金融资产项目	期末余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应收账款	355,854,617.40	16,184,965.58	130,793.00	372,170,375.98
其他应收款	2,969,148.13	1,117,501.29	205,620.00	4,292,269.42
金融资产项目	期初余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应收账款	302,418,894.31	16,100,810.32		318,519,704.63

其他应收款	7,120,809.68	1,425,737.73		8,546,547.41
-------	--------------	--------------	--	--------------

3、流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的剩余合同义务现金流量所作的到期期限分析：

金融负债项目	期末余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付账款	169,716,771.68	3,299,685.41		173,016,457.09
其他应付款	1,515,901.18	721,394.01		2,237,295.19

接上表：

金融负债项目	期初余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付账款	169,993,063.49	6,108,349.31		176,101,412.80
其他应付款	1,208,760.34	1,505,304.90		2,714,065.24

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

期末公司无借款余额，无利率风险敞口。

(2) 外汇风险

公司外汇风险主要是产生于较大金额的外币存款、外币应收账款、短期外币借款，包括美元及港币。公司对国际外汇市场上不断变化的汇率保持密切的关注，并且在增加外币存款和筹集外币借款时予以考虑。

由于本年度公司的主要经营业务开展于中国大陆，其主要的收入和支出主要以人民币计价。人民币对外币汇率的浮动对本公司的经营业绩预期并不产生重大影响，因此，本公司未开展大额套期交易以减少本公司所承受的外汇风险。但是，本公司所承担的主要外汇风险来自于所持有的美元和港币存款和应收账款。

期末在其他参数不变的情况下，如果人民币对美元汇率提高/降低5个百分点(于期初：5个百分点)，税后净利润将会分别增加/减少人民币304.74万元（截至2015年12月31日：税后净利润增加/减少人民币304.74万元）。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

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 (%)
湖南艾华投资有限公司	益阳市金秀路	对外实业投资	3,300.00	48.84	48.84

本企业的母公司情况的说明

湖南艾华投资有限公司（以下简称“艾华投资”）成立于2009年4月13日，注册资本3,300万元，注册地为益阳市赫山区金秀路桐子坝巷7号，主要从事对外实业投资，法定代表人为艾立华。

本企业最终控制方是艾立华和王安安夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况

本企业的子公司情况详见附注“九、（1）企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

无

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

□适用 √不适用

4、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
湖南省益阳市资江电子元件厂	股东的子公司
益阳华都房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
湖南华慧新能源股份有限公司	集团兄弟公司
艾立宇	参股股东
艾亮	其他
艾燕	其他
张建	参股股东
殷宝华	参股股东

其他说明

无

5、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

(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

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王安安	房屋租赁	252,000.00	203,460.00
艾亮	房屋租赁	306,000.00	210,000.00
殷宝华	房屋租赁	36,000.00	36,000.00
艾燕	房屋租赁	96,000.00	96,000.00
张建	房屋租赁	36,000.00	36,000.00

关联租赁情况说明

2013年1月1日起，公司实际控制人王安安及其女儿艾亮、艾燕、侄子张健、副总经理殷宝华将其拥有的位于厦门、青岛、佛山、北京、杭州、上海、深圳、中山、苏州等地12套闲置住宅免费提供给公司外派工作人员居住。

为规范上述关联交易，2013年3月1日，公司与王安安、艾亮、艾燕、张健、殷宝华签署系列《房屋租赁合同》，该等合同约定：公司按市价租赁关联方位于厦门、青岛、佛山、北京、杭州、上海、深圳、中山、苏州12处房屋作为外派员工使用，合同期限为长期有效，按年支付租金，2014年度，公司承担了关联方租房支出581,460.00元。2015年度，公司承担关联方租房支出726,000.00元。

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
艾华投资	10,000.00	2013.6.14	2016.6.14	是
艾华投资	9,300.00	2014.1.1	2017.12.31	是
艾华投资	3,000.00	2014.4.17	2015.4.17	是
艾华投资	1,000.00	2015-3-20	2018-3-20	是
艾华投资	1,000.00	2015-3-23	2017-9-23	是
艾华投资	10,000.00	2015.8.7	2016.8.7	是
艾华投资	8,000.00	2015.12.10	2016.12.10	是
艾立华	11,000.00	2013.1.10	2016.12.31	是
艾立华	10,000.00	2013.6.14	2016.6.14	是

艾立华	9,300.00	2014.1.1	2017.12.31	是
艾立华	3,000.00	2014.4.17	2015.4.17	是
艾立华	10,000.00	2015.8.7	2016.8.7	是
艾立华	8,000.00	2015.12.10	2016.12.10	是
王安安	11,000.00	2013.1.10	2016.12.31	是
王安安	10,000.00	2013.6.14	2016.6.14	是
王安安	9,300.00	2014.1.1	2017.12.31	是
王安安	3,000.00	2014.4.17	2015.4.17	是
艾亮	10,000.00	2013.6.14	2016.6.14	是
艾燕	10,000.00	2013.6.14	2016.6.14	是

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	414.76	292.64

(8). 其他关联交易

无

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	艾立华		763,520.68
其他应付款	艾燕		84,000.00
其他应付款	王安安		71,460.00
其他应付款	殷宝华		
其他应付款	张健		
其他应付款	艾亮		
短期借款（委托贷款）	湖南艾华投资有限公司		60,000,000.00

7. 关联方承诺

无

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

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

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

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	210,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	210,000,000

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

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

(1). 非货币性资产交换

无

(2). 其他资产置换

公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，该议案主要内容：同意公司使用本次募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币26,830.84万元。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，且天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了专项鉴证报告。公司已按照相关要求在上海证券交易所网站披露（2015-034）。

公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，公司独立董事对本议案发表了明确同意的独立意见。

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

(1).

(2). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司以业务类别、内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据划分为电容器分部、化成箔分部、腐蚀箔分部及其他。

(3). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	电容器业务	化成箔业务	腐蚀箔业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,600,976,934.55	138,025,908.67	88,403,350.68	25,389,094.84	544,295,255.46	1,308,500,033.28
其中：对外交易收入	1,285,017,662.21	958,417.13	22,523,953.94			1,308,500,033.28
分部间交易收入	315,959,272.34	137,067,491.54	65,879,396.74	25,389,094.84	544,295,255.46	
二、营业费用	1,333,745,675.18	143,293,377.99	86,024,371.51	25,067,578.93	541,643,799.28	1,046,487,204.33
三、营业利润（亏损）	267,231,259.37	-5,267,469.32	2,378,979.17	321,515.91	2,651,456.18	262,012,828.95
四、资产总额	2,287,914,380.01	95,683,541.85	98,970,376.90	22,623,892.11	460,247,168.20	2,044,945,022.67
五、负债总额	416,123,846.41	39,168,272.31	9,841,683.52	18,280,300.45	204,597,194.89	278,816,907.80
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	44,281,801.60	8,748,004.33	9,558,654.35	95,559.05		62,684,019.33
2、资本性支出	85,886,265.64	1,034,416.79	3,008,124.40			89,928,806.83
3、折旧和摊销以外的非现金费用						

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

无

(5). 其他说明:

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	9,130,677.21	2.63	8,985,668.05	98.41	145,009.16	11,407,441.21	3.91	10,078,145.43	88.35	1,329,295.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,255,790.73	97.37	11,694,170.10	3.46	326,561,620.63	280,536,109.11	96.09	9,206,604.09	3.28	271,329,505.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	347,386,467.94	/	20,679,838.15	/	326,706,629.79	291,943,550.32	/	19,284,749.52	/	272,658,800.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门市东林电子有限公司（东林集团）	9,130,677.21	8,985,668.05	98.41	预计未来现金流入
合计	9,130,677.21	8,985,668.05	/	/

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 年以内小计	331,119,017.13	9,933,570.51	3.00
1 至 2 年	3,094,247.06	309,424.71	10.00
2 至 3 年	3,008,012.59	902,403.78	30.00
3 至 4 年	929,466.85	464,733.42	50.00
4 至 5 年	105,047.10	84,037.68	80.00
5 年以上			
合计	338,255,790.73	11,694,170.10	

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 3,874,800.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,479,711.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
TRIDONIC AUSTRIA	货款	367,176.00	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
杭州优纳德照明电器有限公司	货款	321,754.17	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
印度恩特电子有限公司上海代表处	货款	295,393.55	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
osram sylvania Inc.	货款	236,642.77	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否

利昌（东南亚）私人有限公司	货款	159,585.19	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
SURYA ROSHNI LIMITED	货款	151,270.13	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
Kortek Electronics India Ltd	货款	136,082.25	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
浙江力宏电器有限公司	货款	127,715.00	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
上海秋闻电子有限公司	货款	96,595.00	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
中山市美熙照明电器有限公司	货款	52,030.28	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
其他零星	货款	535,467.46	无法收回	财务负责人及主管副总经理批准	否
合计	/	2,479,711.80	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

公司应收账款金额前五名期末余额为 51,081,797.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 14.70%，相应计提的坏账准备金额为 9,634,556.11 元。

(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	40,252,235.10	100.00	1,507,394.30	3.74	38,744,840.8	33,809,310.86	87.23	1,185,308.99	3.51	32,624,001.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,950,000.00	12.77	148,500.00	3.00	4,801,500.00
合计	40,252,235.10	/	1,507,394.30	/	38,744,840.8	38,759,310.86	/	1,333,808.99	/	37,425,501.87

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 年以内小计	39,270,417.99	1,178,112.54	3.00
1 至 2 年	300,317.00	30,031.70	10.00
2 至 3 年	500,000.00	150,000.00	30.00
3 至 4 年	26,500.11	13,250.06	50.00
4 至 5 年	95,000.00	76,000.00	80.00
5 年以上	60,000.00	60,000.00	100.00
合计	40,252,235.10	1,507,394.30	

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：

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 173,585.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
往来款	37,150,910.03	31,042,010.18
上市引导费		4,950,000.00
周转备用金	1,829,824.96	1,506,450.09
保证金	995,000.00	1,195,000.00
其他	276,500.11	65,850.59
合计	40,252,235.10	38,759,310.86

(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
------	-------	------	----	---------------------	----------

四川雅安艾华电极箔制造有限公司	往来款	22,227,058.76	1年以内	55.21	666,811.76
益阳艾华富贤电子有限公司	往来款	9,061,774.92	1年以内	22.51	271,853.25
益阳艾华设备有限公司	往来款	5,682,146.32	1年以内	14.12	170,464.39
李益辉	周转备用金	538,958.52	1年以内	1.34	16,168.76
曹跃书	周转备用金	461,089.00	1年以内	1.15	13,832.67
合计	/	37,971,027.52	/	94.33	1,139,130.83

(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	253,791,068.11		253,791,068.11	150,507,828.11		150,507,828.11
对联营、合营企业投资						
合计	253,791,068.11		253,791,068.11	150,507,828.11		150,507,828.11

(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
四川雅安艾华电极箔制造有限公司	22,063,430.75			22,063,430.75		
江苏立富电极箔有限公司	50,654,038.64			50,654,038.64		
益阳艾华设备制造有限公司	3,155,064.69			3,155,064.69		

公司					
绵阳高新区 资江电子元 件有限公司	19,861,954.85			19,861,954.85	
四川艾华电 子有限公司	26,236,260.99			26,236,260.99	
香港艾华电 子有限公司	6,537,078.19	3,283,240.00		9,820,318.19	
益阳艾华富 贤电子有限 公司	7,000,000.00	80,000,000.00		87,000,000.00	
益阳艾华鸿 运电子有限 公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
益阳华盛电 容器有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00	
新疆荣泽铝 箔有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00	
合计	150,507,828.11	103,283,240.00		253,791,068.11	

(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	1,243,973,035.99	840,174,651.80	1,110,330,323.49	753,272,947.71
其他业务	2,993,020.47	2,116,265.76	3,764,412.20	1,342,663.46
合计	1,246,966,056.46	842,290,917.56	1,114,094,735.69	754,615,611.17

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	5,595,315.81	1,988,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品的投资收益	2,448,958.85	
合计	8,044,274.66	1,988,000.00

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	-2,411,826.41	
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）	10,533,270.49	
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	60,861.23	
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	-1,531,830.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,466,876.65	
所得税影响额	-1,539,687.00	
少数股东权益影响额	-57,235.20	
合计	8,520,429.07	

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	16.52	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.90	0.84	0.84

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的年度会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的年度审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公司披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：艾立华

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 10 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