

公司代码：603989

转债代码：113504

公司简称：艾华集团

转债简称：艾华转债

# 湖南艾华集团股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人艾立华、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	41

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半年度会计报表
	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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
艾华转债	指	湖南艾华集团股份有限公司可转换公司债券
艾华投资	指	湖南艾华投资有限公司，系公司控股股东湖南艾华控股有限公司更名前名称。
艾华控股	指	湖南艾华控股有限公司，系湖南艾华投资有限公司更名后名称，本公司之母公司、控股股东。
绵阳资江	指	绵阳高新区资江电子元件有限公司，本公司之子公司
四川艾华	指	四川艾华电子有限公司，本公司之子公司
艾华鸿运	指	益阳艾华鸿运电子有限公司，本公司之子公司
香港艾华	指	香港艾华电子有限公司，本公司之子公司
新疆荣泽	指	新疆荣泽铝箔制造有限公司，本公司之子公司
新疆华湘	指	新疆华湘电子材料有限公司，本公司之子公司
新疆泽津	指	新疆泽津电子材料有限公司，本公司子公司新疆荣泽之子公司
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
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
艾源达	指	湖南艾源达电容器有限公司，本公司之子公司
《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、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 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	艾燕	杨湘
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	0737-4688205	0737-4688205
电子信箱	aihua@aihuaglobal.com	xiang.yang@aihuaglobal.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省益阳市桃花仑东路（紫竹路南侧）
公司注册地址的历史变更情况	无变更
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
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	艾华集团	603989	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,560,551,908.48	1,779,880,500.43	-12.32
归属于上市公司股东的净利润	194,966,432.93	237,733,567.83	-17.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	155,992,871.00	208,824,460.56	-25.30
经营活动产生的现金流量净额	36,039,877.63	149,328,023.48	-75.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,427,764,942.87	3,352,339,338.64	2.25
总资产	5,367,954,037.76	5,384,532,692.39	-0.31

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4864	0.5937	-18.07
稀释每股收益(元/股)	0.4864	0.5884	-17.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.3892	0.5215	-25.37

(元/股)			
加权平均净资产收益率(%)	5.75	7.65	减少1.90个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.60	6.72	减少2.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 75.87%，主要原因系本期收到的贷款与税收返还较上年同期减少所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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	14,474,855.05	
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	12,125,587.20	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,442,524.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-886,397.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,923,585.73	
少数股东权益影响额（税后）	259,422.27	
合计	38,973,561.93	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所处行业情况

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”。

根据中国电子元件行业协会信息中心的数据：预计到 2025 年全球铝电解电容器需求量将达 1,730 亿只，2020-2025 年五年平均增长率约为 5.6%。

2018 年-2025 年全球铝电解电容器市场需求量发展与预测



资料来源：中国电子元件行业协会信息中心

随着“碳达峰”、“碳中和”战略的规划部署，能源结构加速演变，我国大力推进新能源产业的发展，新能源汽车、光伏、风电等行业市场规模持续扩张，带动了中国铝电解电容器市场规模的增长，铝电解电容器市场占整体电容器市场占比有所提升。

## （二）公司主要业务、主要产品及其用途

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

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：



公司产品广泛应用于新能源汽车、光伏、储能、风电、工业自动化、智能机器人、5G 通讯、数据处理中心、电源、照明、智能电网等多维度应用市场。

## （三）公司经营模式

公司始终坚持“做世界级民族企业”的发展愿景，不断投入资源进行产品研发和设计，配以先进的生产系统和强大的销售网络，形成了高度自主的“设计+生产+销售”经营模式。以其完整的产业链、规模化智能制造及差异化品牌力，获得全球高端市场及客户的肯定。公司秉承可持续发展的理念，积极响应国家“双碳”政策，致力于降低环境影响，优化资源利用，并关注员工的健康与安全，助力人与环境和谐共进。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生显著变化，具体请查阅 2022 年年度报告“第三节 管理层讨论与分析 四、报告期内核心竞争力分析”。



### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内，公司主营业务情况

报告期内，面对全球经济的不确定性、原材料价格波动以及市场竞争加剧等一系列挑战，公司凭借多年行业经验，依托技术优势和优质客户资源，及时调整经营战略，为公司的永续发展更进一步奠定了坚实基础。

报告期内，新能源（光伏、储能、风电）、新能源汽车、工业类市场需求进一步扩大，公司通过持续的技术创新和工艺改进，不断提高产品质量和高性能产品，不断扩大市场份额，工业控制类电容占比同比提升 11.93%。公司凭借强大的技术研发团队和产品应用技术，更大程度理解客户产品需求特性，面向各头部客户提供高性价比产品和解决方案，更大程度提高客户粘性。

#### （二）报告期内，公司整体发展情况

##### 1. 聚焦市场，产品结构动态化

报告期内，公司根据市场风向和客户需求制定相应的产品策略，依托数据分析平台挖掘价值信息，在抓取利润点的同时规避风险点，及时调整产品结构。充分结合公司生产规模优势，持续优化工控类、电源/电子类、照明类产品线，从供应链联盟促进产品结构升级，确保公司业务永续健康发展。

##### 2. 自主研发，技术储备精进化

报告期内，公司中央研究院和技术中心在六大核心技术模块持续深耕，在技术层面对现有的原材料和器件端反复测试优化，保证公司电容器适配于当下各类主流产品，并提供高质量的性能表现。通过预研方案的不断推进，公司已实现多行业、多品类的材料技术储备，为完善公司产品矩阵提供支撑。截止至 2023 年 6 月 30 日，公司累计拥有有效授权专利 390 项，其中发明专利 74 项，实用新型专利 309 项，外观设计 7 项。2023 年新增专利 27 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 25 项。

##### 3. 绿色工厂，制造智慧化

报告期内，公司持续推动自动化设备导入及设备技术智能改造升级，加速实现车间制造执行系统（MES）全覆盖，通过计划、调度、质量、设备、生产、能效的全过程闭环管理，在保障提升资源利用率、生产效率、产品合格率的前提下，实现生产设备网络化、生产数据可视化、生产文档无纸化、生产过程透明化、生产现场少人化，在降低成本的同时为管理层决策提供支持。公司持续通过自动化生产线、智能联网设置、园区光伏建设、高效 LED 照明、废料资源化等手段，大力实施节能减排，全面推进清洁生产，持续打造“智慧化绿色工厂”，认真响应“双碳”号召。

##### 4. 品质链条，品牌辐射扩大化

报告期内，公司不断优化质量管理体系，健全质量管理网络。公司实验室拥有先进仪器设备及专业检测人员，从源头入手，对产品生产加工的各个环节进行质量把控。同时，公司持续搭建高品质供应链，为各行业头部企业、高端客户提供稳健高效的供应支持。“以品质带动品牌”，高品质的产品增强了各大客户与公司之间的粘性，进而激发出的品牌效应提升了客户转化率，稳定的客户群体保障了公司的抗风险能力，并为公司未来可持续发展打下了坚实基础。“艾华质造”也始终助力每一位客户的发展，实现产业链协同共赢。

##### 5. 智领未来，人才培养常态化

报告期内，为确保组织稳定发展、提高组织灵活性，公司确定了2023年为人才储备关键年。公司与湖南省内重点高校通过深层次的沟通合作，积极传递公司的品牌力和影响力，在夏季毕业季来临之前做好人才规划，并在之后开展常态化合作。通过对当前和未来人才的评估和分析，公司制定了相应的人才储备计划，明确需要培养和招聘的岗位。公司优化了人才培养体系，注重员工的专业技能提升和领导力发展，为员工提供广阔的晋升通道和职业发展机会，鼓励员工在不同领域和职能间进行交叉学习和发展，培养全方位的人才。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,560,551,908.48	1,779,880,500.43	-12.32
营业成本	1,140,266,532.72	1,318,712,531.61	-13.53
销售费用	69,629,441.69	59,125,546.66	17.77
管理费用	56,847,395.72	55,636,048.07	2.18
财务费用	10,000,652.60	2,509,119.65	298.57
研发费用	88,564,315.89	84,099,596.82	5.31
经营活动产生的现金流量净额	36,039,877.63	149,328,023.48	-75.87
投资活动产生的现金流量净额	-11,547,850.12	-152,592,177.82	92.43
筹资活动产生的现金流量净额	2,490,960.84	-8,883,348.08	128.04
其他收益	14,328,676.54	9,671,773.62	48.15
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	19,135,895.31	6,926,875.68	176.26
信用减值损失（损失以“－”号填列）	401,550.52	-2,020,821.51	-119.87
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-5,348,209.29	-711,009.29	652.20
资产处置收益（损失以“－”号填列）		211,327.92	-100.00
营业外支出	1,086,356.23	327,807.02	231.40

财务费用变动原因说明：主要系受人民币贬值的影响，本期汇兑收益较上年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到的货款与税收返还较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建长期资产支出较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期短期贷款较上年同期增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期取得政府补助较上年同期增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期理财产品净值较上年同期增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系本期收回期初账龄较长的其他应收款项所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货跌价减值损益较上年同期增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期无资产处置所致。

营业外支出变动原因说明：主要系本期公益性捐赠较上年同期增加所致。

**2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(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

√适用 □不适用

## 1. 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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	213,680,919.20	3.98	188,820,184.60	3.51	13.17	
应收款项	951,887,156.22	17.73	957,834,898.47	17.79	-0.62	
存货	845,150,719.61	15.74	803,187,413.04	14.92	5.22	
长期股权投资	23,654,056.44	0.44	22,854,538.22	0.42	3.50	
固定资产	1,342,509,151.34	25.01	1,333,133,022.75	24.76	0.70	
在建工程	203,209,852.22	3.79	196,355,229.38	3.65	3.49	
使用权资产	18,675,860.91	0.35	20,684,374.17	0.38	-9.71	
短期借款	234,071,072.00	4.36	129,523,361.86	2.41	80.72	主要系本期新增贷款所致。
合同负债	14,284,337.29	0.27	19,040,728.96	0.35	-24.98	
租赁负债	15,328,950.63	0.29	16,763,992.34	0.31	-8.56	
应收票据	248,752,976.16	4.63	374,959,536.63	6.96	-33.66	主要系本期收到的 15 大行以外的承兑人承兑的票据减少所致。
应收款项融资	23,105,579.86	0.43	17,051,810.03	0.32	35.50	主要系本期收到的 15 大行承兑的票据增加所致。
预付款项	57,975,963.05	1.08	25,909,221.55	0.48	123.77	主要系本期预付材料款及电费款增加所致。
其他应收款	4,296,963.90	0.08	24,113,551.77	0.45	-82.18	主要系往来账款收回所致。
长期待摊费用	15,837,839.33	0.30	10,914,174.72	0.20	45.11	主要系本期新增公司外租厂房装修费用所致。
应付票据	296,184,671.05	5.52	553,859,600.00	10.29	-46.52	主要系以公司自开票据支付供应商贷款的未到期金额减少所致。
应付账款	543,139,625.63	10.12	384,243,463.91	7.14	41.35	主要系期末未到结算期的货款增加所致。
其他应付款	7,078,234.19	0.13	5,272,303.12	0.10	34.25	主要系本期新增供应商保证金所致。

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	360,881.36	票据保证金
应收票据	7,289,879.39	江苏立富质押开具银行承兑汇票
合计	7,650,760.75	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1. 2022年11月23日，公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司（以下简称“凯恩股份”）签订股权转让协议，凯恩股份将其持有的浙江凯恩特种纸业有限公司（以下简称“凯恩纸业”）16%股权以1,000.00万元转让给公司。2023年5月，凯恩股份进行了增资，增资完成后，公司持有凯恩纸业6.67%的股权。

2. 根据公司发展战略及实际经营需要，公司以自有资金出资人民币3,000万元投资成立全资子公司湖南艾源达电容器有限公司（以下简称“艾源达”），艾源达注册资本人民币3,000万元，公司占比100%。艾源达主要经营范围为：电子专用设备制造；电子专用材料制造；高性能有色金属及合金材料销售；电子专用设备销售；电子专用材料销售。艾源达已于2023年4月13日完成工商注册登记并取得益阳市赫山区市场监督管理局颁发的营业执照。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

√适用 □不适用

公司于2020年10月28日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于子公司搬迁扩产暨签署投资协议的议案》，决定将子公司绵阳高新区资江电子元件有限公司（以下简称“绵阳资江”）搬迁至绵阳高新技术产业开发区永兴镇。搬迁扩产项目投资总金额约为15,000万元，具体内容详见公司于2020年10月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于子公司搬迁扩产暨签署投资协议的公告》（公告编号：2020-081）。

截至报告期末，绵阳资江搬迁扩产项目累积投入8,313.56万元（含税），资金来源为绵阳资江自有资金，项目如期推进，主体施工已完成，竣工验收及消防检测已完成，正在进行内部装修。

## (3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
衍生工具	13,540.00	-28,580.00				13,540.00		-28,580.00
股权投资	94,432,100.00				10,000,000.00			104,432,100.00
应收款项融资	17,051,810.00				23,105,579.86	17,051,810.00		23,105,579.86
理财产品	1,049,575,934.48	25,226,977.91			544,800,000.00	539,500,000.00		1,080,102,912.39
合计	1,161,073,384.48	25,198,397.91			577,905,579.86	556,565,350.00		1,207,612,012.25

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

公司于2023年4月23日召开的第五届董事会第十四次会议，2023年5月18日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站发布的相关公告。报告期内，公司根据风险控制和实际经营需求，在上述董事会、股东大会批准议案范围内开展外汇套期保值业务，远期结售汇业务总金额610万美元。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例	经营范围	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
绵阳高新区资江电子元件有限公司	100%	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出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、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。	2,600.00	32,588.40	21,934.39	9,537.23	953.78	837.67
新疆荣泽铝箔制造有限公司	100%	电极箔的研发、生产、销售。	22,500.00	74,172.37	63,253.83	46,519.96	7,015.91	5,929.54
四川艾华电子有限公司	100%	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。）	2,853.24	33,398.68	23,384.64	16,276.79	2,328.68	1,993.24
益阳艾华鸿运电子有限公司	100%	电容器及材料的生产、加工、销售。	500.00	1,838.70	323.01	512.28	54.36	52.46
香港艾华电子有限公司	100%	铝电解电容器销售贸易。	181.14738 万美元	714.62	111.02	273.26	-34.11	-34.14
湖南艾源达电容器有限公司	100%	电子专用设备制造；电子专用材料制造；高性能有色金属及合金材料销售；电子专用设备销售；电子专用材料销售。	3,000.00	1,811.16	797.23	0.00	-0.67	-0.67

新疆华湘电子材料有限公司	100%	电子专用材料制造；电子专用材料研发；新材料技术研发；电子元器件制造；电子专用材料销售；电子元器件批发；电子元器件零售；热力生产和供应。	5,000.00	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00
益阳艾华富贤电子有限公司	96.67%	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。	9,000.00	24,788.53	19,154.71	4,619.91	-1,578.32	-1,312.27
江苏立富电极箔有限公司	60%	生产销售铝电解电容器配套用中高压电极箔。	8,000.00	11,646.51	9,036.33	3,709.16	-389.72	-365.14

根据公司发展战略及实际经营需要，公司以自有资金出资人民币 3,000 万元投资成立全资子公司湖南艾源达电容器有限公司，艾源达注册资本人民币 3,000 万元，公司占比 100%。艾源达主要经营范围为：电子专用设备制造；电子专用材料制造；高性能有色金属及合金材料销售；电子专用设备销售；电子专用材料销售。艾源达已于 2023 年 4 月 13 日完成工商注册登记并取得益阳市赫山区市场监督管理局颁发的营业执照。



## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 下游行业需求变化的风险：铝电解电容器下游行业应用广泛，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。

2. 行业竞争风险：虽然公司所处行业为资金、技术密集型行业，但属于开放性行业，市场化程度较高。一方面，中国电子元器件制造业正加速全方位、深层次地参与国际竞争，另一方面，国外电子元器件制造企业也向中国转移，电子元器件行业尤其是其中的中高端市场的竞争逐步加剧。随着竞争对手实力的增强，可能影响本公司的市场份额，使本公司的行业领先地位受到挑战。

面对需求变化及行业竞争的风险，公司将密切关注市场新的机会点，持续加大研发投入，提高经营管理水平，提升产品质量与服务，为客户提供卓越品质、高性价比的产品。并不断提升品牌的知名度和广域度，增强市场影响力，保持优异的成长性和核心竞争力。

3. 人力资源不足及人工成本增加风险：一方面是自主创业人员增加、就业人口减少等原因导致劳动力供给紧张，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，未来实现居民收入翻番，人力资源成本将持续提高。公司通过不断提高智能制造自动化水平，在同等的产量下减少用工人数量，提高人均产效。并通过持续推动薪酬体系变革，搭建具有竞争力的薪酬激励体系，不断引进核心技术人才。通过加强企业文化建设，营造创新性的企业文化氛围，吸引人才，留住人才。

4. 汇率风险：国际化经营是本公司的发展战略目标之一，报告期内公司境外业务规模持续扩大。未来人民币汇率的上升，将会给公司的收益带来一定的不利影响。针对人民币对美元汇率不断上升的风险，公司逐步增加结算货币种类，避免因用美元结算给公司带来的不利影响；同时与银行开展远期结售汇业务，从而锁定当期结售汇成本。

5. 原材料价格波动风险：铝电解电容器中，原材料成本占有生产成本的比重较高。前国际市场中铝、铜、纸、包材、橡胶、化工材料等大宗商品价格波动较大的背景下，公司主要原材料的价格也呈现一定波动，将直接影响生产成本。公司在近年对原材料进行重点布局，逐步提高主要原材料的自供率，逐渐对生产链从上至下全面集成掌控；公司持续关注原材料的价格走势和市场的供需状况，多家供应商比价控制采购价格，加强与战略供应商的合作，通过生产供应链管理提效、内部管理效率提升等方法，来消除原材料价格上涨所带来的风险。

6. 电力成本风险：公司电极箔生产过程中消耗的主要能源为电力，电费是影响电极箔价格和铝电解电容厂商生产成本的关键因素，在全球流动性增加叠加双碳政策的形势下，电力供应紧张，各地电价面临上调，如果电力的价格出现较大波动，将会对公司毛利率产生下行压力。公司通过保持与电力部门长期稳定的合作关系，通过技术升级、设备改造等方式降低设备能耗来降低影响。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十五次会议，会议审议通过《关于可转换公司债券部分募集资金投资项目延期的议案》，考虑到公司可转换公

司债券“叠层片式固态铝电解电容器生产项目”的实际实施进展情况，基于审慎的原则，在募投项目实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，公司对“叠层片式固态铝电解电容器生产项目”达到预定可使用状态的日期进行调整，延期至 2025 年 4 月。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于可转换公司债券部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-031）。

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 21 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）（公告编号：2023-014）	2023 年 3 月 22 日	会议审议通过了如下议案： 1. 《关于 2022 年度日常关联交易情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》 2. 《关于 2023 年度银行授信及授权的议案》 3. 《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》 4. 《关于使用公司闲置自有资金购买理财产品的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）（公告编号：2023-034）	2023 年 5 月 19 日	会议审议通过了如下议案： 1. 《2022 年度董事会工作报告》 2. 《2022 年度监事会工作报告》 3. 《2022 年度独立董事述职报告》 4. 《2022 年度财务决算报告》 5. 《2022 年年度报告全文及摘要》 6. 《关于 2022 年度利润分配的议案》 7. 《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》 8. 《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并授权办理工商变更登记的议案》 9. 《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》 10. 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 11. 《关于确认公司 2022 年度董事薪酬的议案》 12. 《关于确认公司 2022 年度监事薪酬的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**1. 排污信息**

适用 不适用

**(1) 子公司江苏立富电极箔有限公司**

公司控股子公司江苏立富电极箔有限公司（以下简称“江苏立富”）被列入环境保护部门公布的 2023 年重点排污单位（水环境重点）。江苏立富上下高度重视环境保护工作，追求持续发展。报告期内，江苏立富未发生环境污染事件，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。报告期内，江苏立富环保情况如下：

**1) 废水排放情况：****① 污染物及特征污染物如下：**

废水：pH 值、化学需氧量、悬浮物、总氮、氨氮、氯化物、硫酸盐。

②排放方式：城市污水处理厂

废水经江苏立富污水处理站处理至纳管标准后排入通盛排水有限公司集中处理。

③排放口数量及分布情况

江苏立富设立废水总排口 1 个，位于厂区西南侧厂界（厂界外侧，规范设立公众监督池、取样口，在线监测并联网数据上传生态环境部门）。

④主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

报告期内，江苏立富共排放工业废水 5.9975 万吨。废水排口的 PH 值 7.27（无量纲）；化学需氧量 10.54mg/L，排放总量为 0.63223 吨；悬浮物 15.38mg/L，排放总量为 0.9225 吨；总氮 10.44mg/L，排放总量为 0.6262 吨；氨氮 0.52mg/L，排放总量为 0.03123 吨；氯化物 14.06mg/L，排放总量为 0.8433 吨；硫酸盐 115.1mg/L，排放总量为 6.9034 吨。总磷未检出，排放总量为 0。

⑤核定的排放总量

COD 排放总量 37.31 吨/年、氨氮排放总量 3.087 吨/年。总氮排放总量 34.02 吨/年、总磷 0.01864 吨/年。

⑥执行的污染物排放标准

详见下表：

废水排放标准限值							
标准	《电子工业水污染物排放标准》（GB39731-2020）						
项目	Ph (mg/L)	化学需氧量 (mg/L)	悬浮物 (mg/L)	氨氮 (mg/L)	总磷 (mg/L)	氯化物 (mg/L)	硫酸盐 (mg/L)
标准值	6-9	500	400	45	8	800	600

2) 废气排放

①废气主要污染物：氯化氢、硫酸雾、氮氧化物

②排放方式：生产线废气收集后，进入废气处理塔（二级碱喷淋中和）处理达标后 15 米高空排放。

③排放口数量及分布情况：江苏立富共设废气总排口 4 个，均位于厂区内。

④核定的排放总量：江苏立富为非大气重点排污单位，废气污染物无总量控制。

⑤执行的排放标准：江苏立富执行废气排放标准《大气污染物综合排放标准》

（DB32/4041-2021），《大气污染物排放标准》（DB32/4041-2021），其中：氯化氢浓度限值 10mg/Nm<sup>3</sup>，速率限值 0.18kg/h；硫酸雾浓度限值 5mg/Nm<sup>3</sup>，速率 1.1kg/h；氮氧化物浓度限值 100mg/Nm<sup>3</sup>，速率 0.47kg/h。

（2）全资子公司新疆荣泽铝箔制造有限公司

新疆荣泽铝箔制造有限公司（以下简称“新疆荣泽”）被列入兵团重点排污单位（水环境重点）。报告期内，新疆荣泽未发生环境污染事件，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。报告期内，新疆荣泽环保情况如下：

1) 废水排放情况：

①废水主要污染物及特征污染物 PH、COD、氨氮、总磷

②排放方式

全厂废水经污水站处理后达到《城镇污水进入下水道水质标准》（GB31962-2015）后进入园区污水处理厂集中处理

③排放口数量及分布情况

新疆荣泽设立废水总排口 1 个，位于厂区东南侧厂界（厂界外侧，规范设立公众监督池、取样口，在线监测并联网数据上传生态环境部门）。

④主要污染物及特征污染物排放浓度

报告期内，新疆荣泽共排放废水 74.3029 万吨。标排口的 COD 平均排放浓度 22.8mg/L，排放到天北新区污水处理厂的 COD 总量为 16.96 吨；标排口的氨氮平均排放浓度 4.22mg/L，排放到天北新区污水处理厂的氨氮总量为 3.13 吨，标排口的总磷平均排放浓度 1.07mg/L，排放到天北新区污水处理厂的总磷总量为 0.798 吨。

⑤核定的排放总量

COD 排放总量 40.44 吨/年、氨氮排放总量 7.03 吨/年，总磷无排放总量指标。

⑥执行的污染物排放标准

现有厂区产生的废水经污水处理站处理后达到《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)，排入天北新区污水处理厂。

2) 废气排放

①废气主要污染物：氨气

②排放方式：生产线废气收集后，进入排气筒经中和处理后由 15 米高空排放。

③排放口数量及分布情况：新疆荣泽共设废气总排口 1 个，位于厂区内。

④核定的排放总量：新疆荣泽为非大气重点排污单位，废气污染物无总量控制。

⑤执行的排放标准：氨气浓度满足《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)的二级新扩改建标准 (1.5mg/ m<sup>3</sup>)。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 控股子公司江苏立富电极箔有限公司

报告期内，废水处理站、二级碱喷淋中和塔（废气治理）、噪声治理设施运行正常。

### (2) 全资子公司新疆荣泽铝箔制造有限公司

新疆荣泽废水处理站设计能力为 3600m<sup>3</sup>/d；废气排气筒一个。

报告期内，废水和废气处理设施运行正常，未有超标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

### (1) 控股子公司江苏立富电极箔有限公司

①铝电解用电极箔项目环境影响报告表于 2006 年 6 月 6 日获得南通市环境保护局批复，2008 年 5 月 22 日通过南通市环境保护局验收。

②中高压腐蚀箔技改项目环境影响报告表于 2010 年 4 月 15 日获得南通市环境保护局批复，批复文号（通开放环复（表）2010130）；2011 年 2 月通过南通市环境保护局验收。

### (2) 全资子公司新疆荣泽铝箔制造有限公司

①新疆兵团勘测设计院（集团）有限责任公司编制的《新疆荣泽铝箔制造有限公司新疆中高压化成箔生产线扩产项目环境影响报告表》，于 2017 年 8 月 4 日通过第七师环境保护局的批复（《关于新疆荣泽铝箔制造有限公司新疆中高压化成箔生产线扩产项目环境影响报告表的批复》（师环审【2017】86 号）。

②2021 年 9 月 1 日，天北经济技术开发区管理委员会通过的《关于新疆荣泽铝箔制造有限公司荣泽铝箔第三期 20 条化成箔生产线项目环境影响报告表告知承诺行政许可决定》（师奎天环发【2021】6 号）。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

### (1) 控股子公司江苏立富电极箔有限公司

江苏立富建有完善的环保应急机制，确保突发事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。突发事件应急预案编号：320609-2022-102-M。

### (2) 全资子公司新疆荣泽铝箔制造有限公司

新疆荣泽建有完善的环保应急机制，制定了《突发环境事件应急预案》并在当地环境保护部门备案，备案号 660708-2022-006-L，确保突发事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

### (1) 控股子公司江苏立富电极箔有限公司

江苏立富编制符合要求的自行监测方案，备案编号 320609-ZXJC-2022-022。

1) 监测项目：

废水：pH 值、化学需氧量、悬浮物、氨氮、总氮、总磷、氯化物、硫酸盐、石油类、动植物油。

废气：氯化氢、硫酸雾、氮氧化物。

雨水：PH、化学需氧量、悬浮物、溶解性总固体、氯化物、硫酸盐、石油类、动植物油。

土壤：PH、硫酸盐、氯化物、铝和土壤 45 项，共计监测 49 项污染因子。

地下水：色、嗅和味、浑浊度、肉眼可见物、PH 等共 30 项。

噪声：厂界环境噪声。

2) 监测频次：

按《江苏立富电极箔有限公司自行监测方案》规定频率实施。

3) 监测点位：

废水：废水总排口

废气：废气排口

土壤：江苏立富电极箔有限公司自行监测方案布点

地下水：江苏立富电极箔有限公司自行监测方案布点

雨水：雨水总排口

### (2) 全资子公司新疆荣泽铝箔制造有限公司

新疆荣泽已编制环境自行监测方案并在当地环境保护部门备案，按照自行监测方案要求，对废水、废气、厂界噪声等进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (1) 控股子公司江苏立富电极箔有限公司

江苏立富已向社会公众公示：①江苏立富危险废物种类、生产环节、治理措施、主管及分管负责人姓名+联系方式等涉危废信息（公示牌见江苏立富大门北侧外墙）；②大气重污染天气减产减排详情：何种大气污染指数、共有生产线数量、关停生产线数量、主管及分管负责人姓名+联系方式等信息（公示牌见江苏立富大门外北侧外墙）；③江苏立富所有环评信息均在南通市经济技术开发区政府官网上公示；④江苏立富土壤和地下水自行监测方案+监测报告+隐患整改报告，在当地生态环境部门网站公示；⑤环境自行监测方案按生态环境部门要求制定并通过属地生态环境部门备案，并在网络公示；⑥生态环境保护相关法律法规及主管部门要求向社会公开的企业环境保护信息均在江苏省省生态环境厅一企一档（环保脸谱）相关板块发布，公示时间为永久，公示方式为及时；⑦江苏立富电极箔有限公司自行监测报告同步在江苏省排污单位信息发布平台（://218.94.78.61:8080/newpub/web/home.htm）发布，接受生态环境部门和公众监督。

### (2) 全资子公司新疆荣泽铝箔制造有限公司

环境自行监测方案按生态环境部门要求网络公示。

环评信息均在网上公示。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

#### (1) 艾华集团

##### 1) 排污信息

湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“艾华集团”）未被列入环境保护部门公布的 2023 年重点排污单位。艾华集团上下高度重视环境保护工作，努力打造绿色工厂，追求持续发展。报告期内，艾华集团未发生环境污染事件，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。报告期内，艾华集团环保情况如下：

##### ①废水排放情况：

A. 废水主要污染物及特征污染物 pH、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、石油类、悬浮物，主要为工业污水。

##### B. 排放方式

废水经公司污水处理设施处理达标后排入园区污水管网，然后排入益阳市城东污水处理厂集中处理。

##### C. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

报告期内，艾华集团共排放工业污水 5.16 万吨。标排口的 HP 值 7.5 无量纲，化学需氧量 353mg/L，五日生化需氧量 123mg/L，氨氮检出量 19.4mg/L，总磷检出量 2.72mg/L，悬浮物 23mg/L，动植物油 2.17mg/L。

##### D. 执行的污染物排放标准

报告期内，艾华集团污水排放标准参考《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 表 4 中三级标准。

##### ②废气排放

A. 废气主要污染物：vocs(以非甲烷总烃计)。

B. 核定的排放总量：用直接进样-气相色谱法 (HJ38-2017)，对环境空气总烃、甲烷和非甲烷总烃进行测定，检出限为 0.07mg/m<sup>3</sup>。

##### C. 执行的排放标准：

报告期内，艾华集团废气排放参考《大气污染综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 中无组织排放监控浓度限值。

##### 2) 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，艾华集团防治污染设施运行正常。

##### 3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

A. 年产 45 亿支铝电解电容器项目于 2007 年 6 月 30 日获得益阳市生态环境保护局批复，2010 年 8 月 11 日通过益阳市生态环境保护局验收。

B. 年产 15 亿支全固态铝电解电容器项目于 2015 年 4 月 28 日益阳市生态环境保护局赫山分局批复，2017 年 9 月 23 日通过益阳市生态环境保护局赫山分局验收，益赫环评验【2017】26 号。

C. 年产 39 亿支引线式铝电解电容器升级及扩产项目于 2017 年 6 月 27 日益阳市生态环境保护局赫山分局批复，2021 年 7 月自主验收。

D. 年产 4800 万支牛角式铝电解电容器扩产项目于 2017 年 6 月 27 日益阳市生态环境保护局赫山分局批复，2021 年 7 月自主验收。

##### 4) 突发环境事件应急预案

艾华集团建有完善的环保应急机制，制定了《企事业单位突发环境事件应急预案》并于 2021 年 11 月 9 日在益阳市生态环境保护局赫山分局备案，备案编号：430903202100246L，确保突发事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

#### 5) 环境自行监测方案

定期找第三方有资质的检测公司，对废气、工业废水、噪声、雨水、生活污水、进行检测。

#### 6) 其他应当公开的环境信息

2023 年 3 月公司委托有资质的检测公司：湖南中鑫检测技术有限公司对我公司的废水、废气、噪声以及油烟进行了采样和现场检测，检测结果完全达标。检测报告（ZXJC【2023】03-026）。

## (2) 艾华富贤

### 1) 排污信息

公司控股子公司益阳艾华富贤电子有限公司（以下简称“艾华富贤”）未被列入环境保护部门公布的 2023 年重点排污单位。报告期内，艾华富贤未发生环境污染事件，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。报告期内，艾华富贤环保情况如下：

#### ① 废水排放情况：

A. 废水主要污染物及特征污染物 pH、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、石油类、悬浮物，主要为工业污水。

#### B. 排放方式

废水依托于艾华集团污水处理设施，处理达标后排入园区污水管网，然后排入益阳市城东污水处理厂集中处理。

#### C. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

报告期内，艾华集团共排放工业污水 5.16 万吨。标排口的 HP 值 7.5 无量纲，化学需氧量 353mg/L，五日生化需氧量 123mg/L，氨氮检出量 19.4mg/L，总磷检出量 2.72mg/L，悬浮物 23mg/L，动植物油 2.17mg/L。

#### D. 执行的污染物排放标准

报告期内，艾华富贤污水排放标准参考《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级排放标准。

#### ② 废气排放

A. 废气主要污染物：vocs(以非甲烷总烃计)。

B. 核定的排放总量：用直接进样-气相色谱法（HJ38-2017），对环境空气总烃、甲烷和非甲烷总烃进行测定，检出限为 0.07mg/m<sup>3</sup>。

#### C. 执行的排放标准：

报告期内，艾华富贤废气排放参考《大气污染综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中无组织排放监控浓度限值。

### 2) 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，艾华富贤防治污染设施运行正常。

### 3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

高分子固态铝电解电容器产业化项目于 2011 年 12 月 28 日获得益阳市生态环境保护局赫山分局批复，2016 年 12 月 23 日通过益阳市生态环境保护局赫山分局验收，益赫环评验【2016】19 号。

### 4) 突发环境事件应急预案

艾华富贤建有完善的环保应急机制，制定了《企事业单位突发环境事件应急预案》并于 2021 年 11 月 9 日在益阳市生态环境保护局赫山分局备案，备案编号：430903202100246L，确保突发事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

#### 5) 环境自行监测方案

定期找第三方有资质的检测公司，对废气、工业废水、噪声、雨水、生活污水、进行检测。

#### 6) 其他应当公开的环境信息

2023 年 3 月公司委托有资质的检测公司：湖南中鑫检测技术有限公司对我公司的废水、废气、噪声以及油烟进行了采样和现场检测，检测结果完全达标。检测报告（ZXJC【2023】03-026）。

## (3) 绵阳资江



### 1) 排污信息

公司全资子公司绵阳高新区资江电子元件有限公司（以下简称“绵阳资江”）未被列入环境保护部门公布的 2023 年重点排污单位。报告期内，绵阳资江未发生环境污染事件，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。报告期内，绵阳资江环保情况如下：

#### ①废水排放情况：

##### A. 废水主要污染物及特征污染物如下：

生活废水：pH 值、化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、动植物油类、悬浮物、阴离子表面活性剂，主要为生活污水。

生产废水：pH 值、化学需氧量、悬浮物、石油类、阴离子表面活性剂。

##### B. 排放方式

生活污水经绵阳资江化粪池沉淀后汇入总排口进入市政污水管网，由绵阳中科成污水净化有限公司处理达标后最终排入涪江。

生产废水经公司预处理达标后汇入总排口进入市政污水管网，由绵阳中科成污水净化有限公司处理达标后最终排入涪江。

绵阳资江电子设立废水排口一个，位于厂区西南侧。

##### C. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

报告期内，绵阳资江共排放工业废水 4000 吨。工业废水排口的化学需氧量 272mg/L，氨氮 0.986mg/L，石油类 0.14mg/L 悬浮物 44mg/L，pH 值 8.0，阴离子表面活性剂 2.65mg/L。

##### D. 执行的污染物排放标准

报告期内，绵阳资江污水排放标准参考《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 表 4 第二类污染物最高允许排放浓度(三级标准)。

#### ②废气排放

##### A. 废气主要污染物：VOCs(以非甲烷总烃计)。

B. 核定的排放总量：用直接进样-气相色谱法，对环境空气总烃、甲烷和非甲烷总烃进行测定，检出限为 0.07mg/m<sup>3</sup>。

##### C. 执行的排放标准：

报告期内，绵阳资江废气排放参考《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017) 表 5 无组织排放监控浓度限值（常规控制污染物项目）(其他)。

### 2) 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，绵阳资江防治污染设施运行正常。

### 3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

105℃高压长寿命铝电解电容器新建设项目于 2004 年 10 月 20 日获得绵阳市环境科学研究所评审；并于 2005 年 12 月 6 日通过绵阳市环保局验收。

### 4) 突发环境事件应急预案

绵阳资江建有完善的环保应急机制，确保突发事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。突发事件应急预案编号：510701-2023-025-L。

### 5) 环境自行监测方案

绵阳资江设置有符合要求的自行监测方案。

#### ①监测项目：

生活污水：pH 值、化学需氧量、五日生化需氧量、悬浮物、氨氮、动植物油、阴离子表面活性剂；

生产废水：pH 值、化学需氧量、悬浮物、石油类、阴离子表面活性剂、镉、铅、锌、铜；

噪声：厂界环境噪声。

#### ②监测频次：

废水监测频次：一年 1 次；

厂界环境噪声监测频次：一年 1 次。

#### ③监测点位：

废水监测点位：总排口；

厂界噪声：厂界四周。

### 6) 其他应当公开的环境信息

2022 年 10 月公司委托有资质的检测公司：绵阳凯乐检测技术有限公司对我公司的废水、噪音进行了采样和现场检测，检测结果完全达标。检测报告（绵凯（2022）检 10073W 号）。

#### （4）四川艾华

##### 1) 排污信息

公司全资子公司四川艾华电子有限公司（以下简称“四川艾华”）未被列入环境保护部门公布的 2023 年重点排污单位。报告期内，四川艾华未发生环境污染事件，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。报告期内，四川艾华环保情况如下：

##### ①废水排放情况：

A. 废水：pH 值、化学需氧量、氨氮、动植物油类、悬浮物，主要为生活污水。

##### B. 排放方式

生活污水经四川艾华自有化粪池沉淀后排入城市生活污水管网进行处理。

##### C. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

报告期内，四川艾华共排放废水 5181 吨。废水排口的化学需氧量 153mg/L，氨氮 2.58mg/L 动植物油 0.82mg/L，悬浮物 18mg/L，pH 值 7.4，总磷 0.26mg/L。

##### D. 执行的污染物排放标准

报告期内，四川艾华污水排放标准参考《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 第二类污染物最高允许排放浓度（三级标准）。

##### ②废气排放

A. 废气主要污染物：vocs（以非甲烷总烃计）。

B. 核定的排放总量：用直接进样-气相色谱法，对环境空气总烃、甲烷和非甲烷总烃进行测定，检出限为 0.07mg/m<sup>3</sup>。

##### C. 执行的排放标准：

报告期内，四川艾华废气排放参考《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017）表 5 无组织排放监控浓度限值（常规控制污染物项目）（其他）。

##### ③噪声排放

报告期内四川艾华实际检测噪声排放为：夜间噪声：47dB(A)；昼间噪声：56dB(A)。

噪声排放限值：夜间噪声：50dB(A)；昼间噪声：60dB(A)。

##### 2) 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，四川艾华防治污染设施运行正常。

##### 3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

铝电解电容器生产建设项目环境影响登记表于 2002 年 4 月 12 日获得罗江县环境保护局批复，2004 年 6 月 17 日通过罗江县环境保护局验收（罗环建发[2004]67 号）。

##### 4) 突发环境事件应急预案

四川艾华建有完善的环保应急机制，确保突发事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。已在德阳市罗江生态环境局备案，备案编号：AHDZ-2021-04。

##### 5) 环境自行监测方案

设置有符合要求的自行监测方案，委托第三方有资质的检测公司监测。

##### ①监测项目：

废水：pH 值、化学需氧量、悬浮物、氨氮、动植物油、总磷；

废气：VOCs（以非甲烷总烃计）

噪声：厂界环境噪声。

##### ②监测频次：

废水监测频次：一年 1 次；

厂界环境废气监测频次：一年 1 次。

厂界环境噪声监测频次：一年 1 次

##### ③监测点位：

废水监测点位：总排口；

厂界废气：厂界四周。

厂界噪声：厂界四周。

##### 6) 其他应当公开的环境信息

2023 年 2 月公司委托有资质的检测公司：四川地风升检测服务有限公司对我公司的废水、废气、噪音进行了采样和现场检测，检测结果完全达标。检测报告（地风升检字第 HW20230208301 号）。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 艾华集团获得了环境管理体系认证证书，证书号“CN00122E32664R2L/4300”，有效日期为 2022 年 8 月 12 日-2025 年 8 月 31 日。

2. 艾华富贤获得了环境管理体系认证证书，证书号“00121E34200R2M/4300”，有效日期为 2021 年 10 月 13 日-2024 年 10 月 13 日。

3. 绵阳资江获得了环境管理体系认证证书，证书号“ZRC20E0168ROM”，有效日期为 2020 年 12 月 14 日-2023 年 12 月 13 日。公司获得了绵阳市生态环境局 2021 年度“环保良好企业”荣誉。

4. 四川艾华 2023 年 2 月委托第三方有资质的检测机构四川地风升检测服务有限公司做了实时在线监测：项目编号：SCDFSJCFWYXGS7403-0001。获得了德阳市罗江区生态环境局 2021 年度“环保良好企业”荣誉。

5. 江苏立富获得了江苏省生态环境厅综合评价：一般守信企业；星级：五星（满星）；评分：10 分（满分）。

6. 新疆荣泽获得了环境管理体系认证证书，证书号“EM292006055”，有效日期为 2020 年 06 月 29 日-2023 年 06 月 28 日。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	204.5
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	艾华集团及艾华富贤空压集中供气，在新厂和二栋三栋空压机房连接管道，预计投入资金 63 万元，每年节约用电量约 20770.1kwh（通过供气量进行估算）。 四川艾华优化了老化工序，缩短了老化时间，减少了老化工序的用电量。在报告期内减少了 39300 度用电量。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司为助力乡村振兴坚持开展“请进来，走出去”的方式。请村干部到公司体验艾上扫除文化的落地情况，走到乡村实地调研了解，因地制宜发展集体经济。上半年公司重点对赫山区南坝村镇进行了指导，并给南坝村提出了“扫心扫地，扫荒致富”的理念，村委通过学习，成立了三个志愿服务队，拓荒种植。志愿服务队也多次走进艾华学习体验，村民思想得到了改变，积极性也极大提高，目前南坝村的面貌焕然一新，也成为艾华党建联谊活动基地。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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、王安安	1、湖南艾华控股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）；6、如果未履行上述减持意向，湖南艾华控股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；7、如果未履行上述减持意向，湖南艾华控股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	承诺时间：2015-5-15 期限：长期有效	否	是		

		月内不得减持。					
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		
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		
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		
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		
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：长期有效	否	是		
其他	公司、控股股	发行人及其控股股东承诺招股说明书如有虚假记载、误	承诺时间：	否	是		

		东	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。	2015-5-15 期限：长期有效				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东艾华投资	为有效防止及避免同业竞争，控股股东艾华投资签署《发行人控股股东避免同业竞争承诺书》承诺：“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： 2018-3-2 期限： 2024-3-2	是	是		
	解决同业竞争	实际控制人艾立华、王安安	实际控制人艾立华、王安安出具《实际控制人避免同业竞争承诺书》承诺：“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	承诺时间： 2018-3-2 期限： 2024-3-2	是	是		

			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。”					
其他承诺	其他	控股股东艾华投资	鉴于湖南艾华控股有限公司旗下控股子公司湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“艾华集团”）与艾华新动力电容（苏州）有限公司（以下简称“艾华新动力公司”）在经营范围上存在互补可能，湖南艾华控股有限公司承诺自本承诺函签署之日起三年内，对旗下控股子公司艾华新动力公司进行产业整合，在艾华新动力公司符合注入上市公司条件且经艾华集团内部决策程序审议通过后，将艾华新动力公司股权出售给艾华集团。	承诺时间： 2019-6-10 期限： 2022-6-9	是	否	艾华新动力公司未达到注入上市公司条件	相关承诺事项延期履行，并将艾华新动力公司注入上市公司的条件予以明确。
	其他	控股股东艾华投资	湖南艾华控股有限公司（以下简称“本公司”或者“艾华投资”）持有湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“上市公司”或“艾华集团”）48.84%的股份；持有艾华新动力电容（苏州）有限公司（以下简称“艾华新动力”）65%的股份，同时为艾华集团与艾华新动力公司的控股股东。因此为保障艾华集团及其中小股东的合法权益，本公司作为艾华集团的实际控制人，作出承诺：1、截至2019年6月6日艾华集团与艾华新动力公司签订《商标使用许可合同》之前，双方未发生任何关联交易，不存在业务往来及利益输送。2、截至本承诺函签署日，艾华集团与艾华新动力公司主营业务不存在同业竞争。艾华集团与艾华新动力公司同处被动元器件细分领域中的电容器行业，但所生产产品种类不同。具体在主营业务、主要产品、行业分类、客户、供应商、经营情况、人员及高管、核心技术人员等方面，均存在显著差异。3、本次交易完成后，本公司将促使艾华新动力公司严格避免与上市公司同业竞争，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间接产生竞争关系的业务或经济活动，亦不会以任何形式支持上市公司以外的他人从事与上市公司目前或今后进行的业务构成竞争或	承诺时间： 2019-6-24 期限： 2022-6-23	是	否	艾华新动力公司未达到注入上市公司条件	相关承诺事项延期履行，并将艾华新动力公司注入上市公司的条件予以明确。

			可能构成竞争的业务或活动。4、若本公司或艾华新动力公司将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争关系的业务机会，本公司将立即通知上市公司，将该等业务机会让与上市公司，并按照上市公司能够接受的合理条款和条件尽力促成该等业务机会。5、于本承诺函签署之日起的未来三年内，若艾华新动力公司符合注入上市公司条件，艾华新动力资产的注入有利于提高上市公司资产质量，改善上市公司财务状况和增强持续盈利能力，经艾华集团审议程序审议通过后，公司会将艾华新动力公司股权按照具有证券从业资格的中介机构审计后的净资产为基础再加上适当的资金成本出售给艾华集团。6、本公司或艾华新动力公司若因违反前述声明、承诺而获得的收益将由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，本公司同意赔偿上市公司相应损失。					
其他	控股股东艾华控股		本承诺函签署之日起的三年内，若艾华新动力实现未分配利润为正，经艾华集团审议程序审议通过后，公司（艾华控股）会择机将艾华新动力股权按照具有证券从业资格的中介机构审计后的净资产为基础再加上适当的资金成本出售给艾华集团。	承诺时间： 2022-6-9 期限： 2025-6-8	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用



#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司发行的“艾华转债”自 2018 年 9 月 10 日起可转换为本公司 A 股普通股。自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，可转债累计转股 0 股，报告期末公司普通股股份总数为 400,820,172，较期初未发生变化。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,606
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至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							股东性质
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、标记或冻 结情况		
					股份状 态	数量	
湖南艾华控股有限公司	0	190,493,063	47.53	0	无	0	境内非国 有法人
王安安	0	63,260,438	15.78	0	无	0	境内自然 人
全国社保基金一一三组合	500,000	9,744,358	2.43	0	无	0	未知
大成基金管理有限公司-社保基金 1101 组合	-1,432,480	7,834,899	1.95	0	无	0	未知

基本养老保险基金八零二组合	1,638,400	6,610,337	1.65	0	无	0	未知
漆玲玲	5,268,800	5,268,800	1.31	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	2,156,533	4,079,653	1.02	0	无	0	未知
基本养老保险基金一二零一组合	180,000	3,416,675	0.85	0	无	0	未知
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	-50,100	2,776,305	0.69	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司一大成高新技术产业股票型证券投资基金	-5,021,620	2,557,183	0.64	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
湖南艾华控股有限公司	190,493,063			人民币普通股	190,493,063		
王安安	63,260,438			人民币普通股	63,260,438		
全国社保基金一一三组合	9,744,358			人民币普通股	9,744,358		
大成基金管理有限公司一社保基金 1101 组合	7,834,899			人民币普通股	7,834,899		
基本养老保险基金八零二组合	6,610,337			人民币普通股	6,610,337		
漆玲玲	5,268,800			人民币普通股	5,268,800		
香港中央结算有限公司	4,079,653			人民币普通股	4,079,653		
基本养老保险基金一二零一组合	3,416,675			人民币普通股	3,416,675		
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	2,776,305			人民币普通股	2,776,305		
中国农业银行股份有限公司一大成高新技术产业股票型证券投资基金	2,557,183			人民币普通股	2,557,183		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，公司第一大股东湖南艾华控股有限公司实际控制人艾立华与王安安为夫妻关系；漆玲玲为一致行动人（2021年11月，艾立宇先生逝世，艾立宇先生生前所持公司股份由其配偶漆玲玲女士继承。2023年3月13日在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记手续）。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  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

## 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## (一) 转债发行情况

根据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公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017] 2350 号），湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“艾华集团”或者“公司”）于 2018 年 3 月 2 日向社会公开发行面值总额 6.91 亿元的可转换公司债券（以下简称“可转债”、“艾华转债”），每张面值 100 元，按面值发行，期限 6 年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2018]34 号文同意，公司 6.91 亿元可转换公司债券于 2018 年 3 月 23 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“艾华转债”，债券代码“113504”。

根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关法规的规定以及《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“艾华转债”自 2018 年 9 月 10 日起可转换为公司 A 股普通股。

本公司已分别于 2018 年 2 月 28 日、2018 年 3 月 8 日、2018 年 3 月 21 日在《中国证券报》和《上海证券报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露了《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券发行结果公告》《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	艾华转债	
期末转债持有人数	2,603	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国民生银行股份有限公司一光大保德信信用添益债券型	44,448,000	9.61

证券投资基金		
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	30,006,000	6.49
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	27,766,000	6.00
兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	22,000,000	4.76
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	15,495,000	3.35
招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	11,000,000	2.38
齐鲁证券（上海）资产管理有限公司	10,475,000	2.26
国融证券股份有限公司	10,400,000	2.25
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	10,000,000	2.16
申万宏源证券—和谐健康保险股份有限公司—万能产品—申万宏源和谐1号单一资产管理计划	10,000,000	2.16

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
艾华转债	462,663,000				462,663,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	艾华转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	10,820,172
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	2.774403
尚未转股额（元）	462,663,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	66.955572

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			艾华转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2018-06-28	27.53	2018-06-21	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，艾华转债在发行之后，公司因2017年年度分红进行转股价格的调整。
2018-08-13	21.73	2018-08-10	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，公司向下修正了“艾华转债”的转股价格。

2019-6-20	21.43	2019-6-14	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	因 2018 年年度分红，公司根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定进行转股价格的调整。
2020-6-19	21.13	2020-6-12	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	因 2019 年年度分红，公司根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定进行转股价格的调整。
2021-6-24	20.81	2021-6-17	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	因 2020 年年度分红，公司根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定进行转股价格的调整。
2022-6-24	20.51	2022-6-17	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	因 2021 年年度分红，公司根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定进行转股价格的调整。
2023-6-30	20.21	2023-6-20	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	因 2022 年年度分红，公司根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定进行转股价格的调整。
截至本报告期末最新转股价格			20.21	

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司发行可转债 69,100 万元，期限为自发行之日起 6 年，采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 536,795.40 万元，资产负债率 35.35%。

公司可转债的评级机构中诚信证券评估有限公司对公司发行的可转债进行了信用评级，并于 2017 年 8 月 3 日出具了《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》（信评委函字[2017]G373 号），评定公司的主体信用等级为 AA，本次发行的可转债信用等级为 AA，评级展望为稳定。

公司可转债的评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司（中诚信证券评估有限公司自 2020 年 2 月 26 日起终止证券市场评级业务，原证券市场评级业务由中诚信国际信用评级有限责任公司承继）在对公司行业、业务运营进行综合分析评估的基础上，于 2023 年 6 月 13 日出具了《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2023）》（信评委函字[2023]跟踪 0432 号），维持公司主体信用等级 AA，评级展望稳定；维持艾华转债信用等级 AA。报告期内，公司主体信用等级以及发行的 A 股可转债信用等级未发生变化。

未来公司偿付 A 股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。

(七) 转债其他情况说明

无



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		213,680,919.20	188,820,184.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,184,506,432.39	1,144,021,574.48
衍生金融资产			
应收票据		248,752,976.16	374,959,536.63
应收账款		951,887,156.22	957,834,898.47
应收款项融资		23,105,579.86	17,051,810.03
预付款项		57,975,963.05	25,909,221.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,296,963.90	24,113,551.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		845,150,719.61	803,187,413.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		99,634,405.31	127,397,920.31
流动资产合计		3,628,991,115.70	3,663,296,110.88
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,654,056.44	22,854,538.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,342,509,151.34	1,333,133,022.75
在建工程		203,209,852.22	196,355,229.38
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		18,675,860.91	20,684,374.17
无形资产		49,895,609.54	51,331,797.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,837,839.33	10,914,174.72
递延所得税资产		21,410,798.73	18,570,110.45
其他非流动资产		63,769,753.55	67,393,334.52
非流动资产合计		1,738,962,922.06	1,721,236,581.51
资产总计		5,367,954,037.76	5,384,532,692.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		234,071,072.00	129,523,361.86
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		296,184,671.05	553,859,600.00
应付账款		543,139,625.63	384,243,463.91
预收款项			
合同负债		14,284,337.29	19,040,728.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		23,110,837.38	27,325,595.23
应交税费		32,492,528.70	34,213,392.14
其他应付款		7,078,234.19	5,272,303.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,984,651.43	4,984,651.43
其他流动负债		226,915,714.91	315,689,193.43
流动负债合计		1,382,261,672.58	1,474,152,290.08
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		450,757,508.67	445,421,327.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,328,950.63	16,763,992.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		34,935,724.16	38,086,719.62
递延所得税负债		14,405,821.12	13,961,931.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		515,428,004.58	514,233,970.23

负债合计		1,897,689,677.16	1,988,386,260.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,820,172.00	400,820,172.00
其他权益工具		97,441,408.85	97,441,408.85
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,090,074,022.47	1,090,074,022.47
减：库存股		75,882,781.02	75,882,781.02
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		200,410,086.00	200,410,086.00
一般风险准备			
未分配利润		1,714,902,034.57	1,639,476,430.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,427,764,942.87	3,352,339,338.64
少数股东权益		42,499,417.73	43,807,093.44
所有者权益（或股东权益）合计		3,470,264,360.60	3,396,146,432.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,367,954,037.76	5,384,532,692.39

公司负责人：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**

2023年6月30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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		163,489,659.28	122,329,307.90
交易性金融资产		991,510,567.37	936,156,361.64
衍生金融资产			
应收票据		196,996,414.86	312,076,826.06
应收账款		886,073,016.46	889,203,237.01
应收款项融资		7,904,450.06	7,810,689.20
预付款项		36,815,215.30	16,395,653.68
其他应收款		19,726,555.12	32,927,072.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		683,903,170.65	614,322,225.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		95,518,190.63	123,011,361.61
流动资产合计		3,081,937,239.73	3,054,232,734.73
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		448,105,306.76	440,434,447.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		931,586,056.18	905,531,685.85
在建工程		85,062,381.34	100,664,062.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,675,860.91	20,684,374.17
无形资产		15,837,831.26	16,849,656.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,459,285.63	3,620,526.82
递延所得税资产		6,695,856.60	6,305,603.65
其他非流动资产		4,001,844.11	17,026,162.56
非流动资产合计		1,520,424,422.79	1,511,116,519.23
资产总计		4,602,361,662.52	4,565,349,253.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		227,071,072.00	128,673,361.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		289,410,000.00	521,770,000.00
应付账款		807,050,786.01	536,018,496.45
预收款项			
合同负债		13,628,214.55	17,044,900.06
应付职工薪酬		17,168,868.69	16,926,778.94
应交税费		21,170,524.93	13,598,361.62
其他应付款		6,030,760.82	4,614,178.32
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,984,651.43	4,984,651.43
其他流动负债		179,408,299.95	279,896,836.28
流动负债合计		1,565,923,178.38	1,523,527,564.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		450,757,508.67	445,421,327.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,328,950.63	16,763,992.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,837,185.52	11,840,474.08
递延所得税负债		12,856,198.07	12,803,067.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		487,779,842.89	486,828,860.83

负债合计		2,053,703,021.27	2,010,356,425.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,820,172.00	400,820,172.00
其他权益工具		97,441,408.85	97,441,408.85
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,095,329,699.86	1,095,329,699.86
减：库存股		75,882,781.02	75,882,781.02
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		200,410,086.00	200,410,086.00
未分配利润		830,540,055.56	836,874,242.48
所有者权益（或股东权益）合计		2,548,658,641.25	2,554,992,828.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,602,361,662.52	4,565,349,253.96

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,560,551,908.48	1,779,880,500.43
其中：营业收入		1,560,551,908.48	1,779,880,500.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,376,176,836.34	1,530,117,775.25
其中：营业成本		1,140,266,532.72	1,318,712,531.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		10,868,497.72	10,034,932.44
销售费用		69,629,441.69	59,125,546.66
管理费用		56,847,395.72	55,636,048.07
研发费用		88,564,315.89	84,099,596.82
财务费用		10,000,652.60	2,509,119.65
其中：利息费用		17,642,923.99	16,223,313.55
利息收入		2,397,834.72	2,107,021.38
加：其他收益		14,328,676.54	9,671,773.62
投资收益（损失以“－”号填列）		11,167,881.66	16,949,833.85
其中：对联营企业和合营企业			

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		19,135,895.31	6,926,875.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）		401,550.52	-2,020,821.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,348,209.29	-711,009.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	211,327.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		224,060,866.88	280,790,705.45
加：营业外收入		445,958.92	586,542.93
减：营业外支出		1,086,356.23	327,807.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		223,420,469.57	281,049,441.36
减：所得税费用		29,761,712.35	40,377,002.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,658,757.22	240,672,438.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		193,658,757.22	240,672,438.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		194,966,432.93	237,733,567.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,307,675.71	2,938,870.98
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		193,658,757.22	240,672,438.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		194,966,432.93	237,733,567.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,307,675.71	2,938,870.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4864	0.5937
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4864	0.5884

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。

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		1,406,460,767.10	1,624,168,534.74
减：营业成本		1,129,758,368.34	1,354,384,209.64
税金及附加		7,065,257.95	6,632,291.22
销售费用		66,745,292.63	50,707,447.45
管理费用		42,319,739.81	42,360,459.39
研发费用		55,153,851.29	48,462,572.66
财务费用		7,031,193.32	-1,224,378.46
其中：利息费用		14,125,072.25	12,758,352.63
利息收入		2,440,887.39	2,189,483.15
加：其他收益		12,944,056.61	8,682,344.34
投资收益（损失以“-”号填列）		12,522,425.93	18,085,033.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,428,622.67	2,685,952.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,201,413.46	-2,125,344.54

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,443,433.84	-529,333.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			184,311.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,637,321.67	149,828,897.28
加：营业外收入		355,482.71	553,863.48
减：营业外支出		493,656.23	64,836.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,499,148.15	150,317,924.48
减：所得税费用		16,292,506.37	18,907,442.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		113,206,641.78	131,410,481.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		113,206,641.78	131,410,481.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		113,206,641.78	131,410,481.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		1,065,728,188.00	1,107,836,816.84
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		47,394.60	46,885,506.98
收到其他与经营活动有关的现金		18,863,137.12	18,951,745.18
经营活动现金流入小计		1,084,638,719.72	1,173,674,069.00
购买商品、接受劳务支付的现金		687,489,896.47	637,432,714.26
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		223,723,008.26	245,608,620.49
支付的各项税费		64,716,195.50	72,414,187.51
支付其他与经营活动有关的现金		72,669,741.86	68,890,523.26
经营活动现金流出小计		1,048,598,842.09	1,024,346,045.52
经营活动产生的现金流量净额		36,039,877.63	149,328,023.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		26,789,895.08	32,303,645.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,048.81	211,327.92
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		559,698,130.79	487,000,000.00

投资活动现金流入小计		586,576,074.68	519,514,973.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,688,284.20	98,263,874.37
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		545,435,640.60	573,843,276.90
投资活动现金流出小计		598,123,924.80	672,107,151.27
投资活动产生的现金流量净额		-11,547,850.12	-152,592,177.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		273,750,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,049,670.91	1,244,385.44
筹资活动现金流入小计		285,799,670.91	151,244,385.44
偿还债务支付的现金		149,930,000.00	1,835,235.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,360,670.07	130,015,536.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,018,040.00	28,276,961.92
筹资活动现金流出小计		283,308,710.07	160,127,733.52
筹资活动产生的现金流量净额		2,490,960.84	-8,883,348.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		752,859.51	13,682,471.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,735,847.86	1,534,968.72
加：期初现金及现金等价物余额		185,584,189.98	177,214,664.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		213,320,037.84	178,749,633.47

公司负责人：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**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,034,818,068.89	1,137,689,981.79
收到的税费返还		47,394.60	42,402,282.60
收到其他与经营活动有关的现金		9,553,284.07	17,299,593.17

经营活动现金流入小计		1,044,418,747.56	1,197,391,857.56
购买商品、接受劳务支付的现金		732,077,784.88	925,373,452.31
支付给职工及为职工支付的现金		167,588,045.96	185,347,870.86
支付的各项税费		17,294,181.06	39,707,871.80
支付其他与经营活动有关的现金		73,678,126.82	41,917,817.87
经营活动现金流出小计		990,638,138.72	1,192,347,012.84
经营活动产生的现金流量净额		53,780,608.84	5,044,844.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,758,452.32	33,438,845.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,426.20	184,311.81
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		451,504,054.50	482,000,000.00
投资活动现金流入小计		473,284,933.02	515,623,157.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,808,111.55	60,862,820.05
投资支付的现金		7,979,035.48	1,635,200.00
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		455,000,000.00	469,343,276.90
投资活动现金流出小计		469,787,147.03	531,841,296.95
投资活动产生的现金流量净额		3,497,785.99	-16,218,139.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		266,750,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			240,128.87
筹资活动现金流入小计		266,750,000.00	150,240,128.87
偿还债务支付的现金		149,930,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,198,004.97	129,163,254.34
支付其他与筹资活动有关的现金		2,018,040.00	26,510,012.65
筹资活动现金流出小计		283,146,044.97	155,673,266.99
筹资活动产生的现金流量净额		-16,396,044.97	-5,433,138.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		320,723.11	13,047,540.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,203,072.97	-3,558,892.66
加：期初现金及现金等价物余额		122,286,586.31	139,944,792.98

额			
六、期末现金及现金等价物余额		163,489,659.28	136,385,900.32

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	400,820,172.00			97,441,408.85	1,090,074,022.47	75,882,781.02		200,410,086.00			1,639,476,430.34		3,352,339,338.64	43,807,093.44	3,396,146,432.08
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	400,820,172.00			97,441,408.85	1,090,074,022.47	75,882,781.02		200,410,086.00			1,639,476,430.34		3,352,339,338.64	43,807,093.44	3,396,146,432.08
三、本期增											75,425,604.23		75,425,604.23	-1,307,675.71	74,117,928.52

变动额(减少“”号填列)														
(一) 综合收益总额										194,966,432.93		194,966,432.93	-1,307,675.71	193,658,757.22
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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														

额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-119,540,828.70		-119,540,828.70	-	-119,540,828.70
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-119,540,828.70		-119,540,828.70		-119,540,828.70
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 积转 增资 本(或 本股 本)																		
3. 盈 余公 积弥 补亏																		
4. 设 定受 益计 划变 额转 结留 存收 益																		
5. 其 他综 合收 益转 留存 收																		
6. 其 他																		
(五) 专项 储备																		
1. 本 期提 取																		
2. 本 期使 用																		



2023 年半年度报告

(六)其他														
四、本期末余额	400,820,172.00			97,441,408.85	1,090,074,022.47	75,882,781.02			200,410,086.00	1,714,902,034.57		3,427,764,942.87	42,499,417.73	3,470,264,360.60

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	400,813,533.00			97,490,977.61	1,089,901,691.06	52,633,014.47			200,406,766.50	1,313,167,265.35		3,049,147,219.05	41,703,443.63	3,090,850,662.68	
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、本年初余	400,813,533.00			97,490,977.61	1,089,901,691.06	52,633,014.47			200,406,766.50	1,313,167,265.35		3,049,147,219.05	41,703,443.63	3,090,850,662.68	

额													
三、本 期增 减金 额(减 少“ ”号 填列)	1,968.00		-14,832.35	50,845.18	23,249,766 .55		-		118,194,140.4 3		94,982,354.71	2,458,870. 98	97,441,225.69
(一) 综合 收益 总额									237,733,567.8 3		237,733,567.8 3	2,458,870. 98	240,192,438.8 1
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	1,968.00		-14,832.35	50,845.18	23,249,766 .55						-23,211,785.7 2		-23,211,785.7 2
1. 所 有者 投入 的普 通股													
2. 其 他权 益工 具有 投入 资本	1,968.00		-14,832.35	50,845.18							37,980.83		37,980.83
3. 股 份支 付计 入所													

有 者 的 益 金 额														
4. 其 他					23,249,766 .55							-23,249,766.5 5		-23,249,766.5 5
(三) 利 润 分 配								-		-119,539,427. 40		-119,539,427. 40		-119,539,427. 40
1. 提 取 盈 余 公 积														
2. 提 取 一 般 风 险 准 备														
3. 对 所 有 者(或 股 东) 的 分 配										-119,539,427. 40		-119,539,427. 40		-119,539,427. 40
4. 其 他														
(四) 所 有 者 权 内 部 结 转														
1. 资 本 公 积 转 资														

本(或股本)														
2. 盈余公积转增本(或股本)														
3. 盈余公积弥补														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	400,815,501.00		97,476,145.26	1,089,952,536.24	75,882,781.02		200,406,766.50		1,431,361,405.78		3,144,129,573.76	44,162,314.61	3,188,291,888.37

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	400,820,172.00			97,441,408.85	1,095,329,699.86	75,882,781.02			200,410,086.00	836,874,242.48	2,554,992,828.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,820,172.00			97,441,408.85	1,095,329,699.86	75,882,781.02			200,410,086.00	836,874,242.48	2,554,992,828.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-	-	-			-	-6,334,186.92	-6,334,186.92
（一）综合收益总额										113,206,641.78	113,206,641.78
（二）所有者投入和减少资本	-			-	-	-					-
1.所有者投入的普通股											
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									-	-119,540,828.70	-119,540,828.70
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-119,540,828.70	-119,540,828.70
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. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 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	400,820,172.00		97,441,408.85	1,095,329,699 .86	75,882,781. 02			200,410,086.0 0	830,540,055.5 6	2,548,658,641 .25	

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股 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	400,813,533.00			97,490,977.61	1,095,157,368 .45	52,633,014. 47			200,406,766.5 0	693,438,300.1 0	2,434,673,931 .19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,813,533.00			97,490,977.61	1,095,157,368 .45	52,633,014. 47			200,406,766.5 0	693,438,300.1 0	2,434,673,931 .19
三、本期增减变动金 额 (减少以“-”号 填列)	1,968.00			-14,832.35	50,845.18	23,249,766. 55				11,871,054.27	-11,340,731.4 5
(一) 综合收益总额										131,410,481.6 7	131,410,481.6 7
(二) 所有者投入和 减少资本	1,968.00			-14,832.35	50,845.18	23,249,766. 55					-23,211,785.7 2

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,968.00			-14,832.35	50,845.18						37,980.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						23,249,766.55					-23,249,766.55
(三) 利润分配										-119,539,427.40	-119,539,427.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-119,539,427.40	-119,539,427.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	400,815,501.00			97,476,145.26	1,095,208,213.63	75,882,781.02			200,406,766.50	705,309,354.37	2,423,333,199.74

公司负责人：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

√适用 □不适用

##### (1) 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，占注册资本总额的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。公司原股本为人民币 150,000,000.00 元,根据修改后的章程,公司拟申请增加股本人民币 50,000,000.00 元,变更后的股本为人民币 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,公司申请增加股本人民币 100,000,000.00 元,由资本公积转增股本,转增基准日期为 2015 年 6 月 30 日,公司原股本为人民币 200,000,000.00 元,根据修改后的章程,变更后的股本为人民币 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。

2018 年 5 月 8 日,公司召开 2017 年度股东大会决议,以 2017 年 12 月 31 日总股本 300,000,000.00 股为基数,按每 10 股转增 3 股的比例,以资本公积转增股份 90,000,000.00 股,公司股本增加至 390,000,000.00 股。公司本次资本转增股本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[2018]18289 号验资报告。

2018 年 3 月 2 日,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2350 号文核准,公司向社会公开发行面值总额人民币 691,000,000.00 元可转换公司债券,自 2018 年 9 月 10 日起可转换成公司 A 股普通股,截至 2022 年 12 月 31 日,累计共有有 228,337,000.00 元可转债已转换成公司股份共 10,820,172 股。

截止 2023 年 6 月 30 日,公司股本为人民币 400,820,172.00 元,股本结构为湖南艾华控股有限公司持有公司 190,493,063.00 股,占股本总额的 47.53%;王安安持有公司 63,260,438.00 股,占股本总额的 15.78%,社会公众股 147,066,671.00 股,占股本总额的 36.69%。

## (2) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司住所及总部地址：湖南省益阳市桃花仑东路（紫竹路南侧）。

组织形式：股份有限公司

(3) 公司的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：电子元件行业。

公司主要经营活动：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。

(4) 公司现任法定代表人：艾立华。

(5) 公司母公司及最终母公司

公司母公司及最终母公司为湖南艾华控股有限公司。

(6) 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：2023 年 8 月 4 日。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期的合并财务报表范围如下：

子公司全称	简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)
					直接	间接	
香港艾华电子有限公司	香港艾华	中国香港	中国香港	贸易	100		100
益阳艾华富贤电子有限公司	艾华富贤	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	96.67		96.67
益阳艾华鸿运电子有限公司	艾华鸿运	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	100		100
江苏立富电极箔有限公司	江苏立富	江苏南通	江苏南通	铝箔制造	60		60
四川艾华电子有限公司	四川艾华	四川罗江	四川罗江	电容器制造	100		100
绵阳高新区资江电子元件有限公司	绵阳资江	四川绵阳	四川绵阳	电容器制造	100		100
新疆荣泽铝箔制造有限公司	新疆荣泽	新疆伊犁	新疆伊犁	铝箔制造	100		100
新疆华湘电子材料有限公司	新疆华湘	新疆昌吉	新疆昌吉	电子专用材料制造	100		100
新疆泽津电子材料有限公司	新疆泽津	新疆胡杨河	新疆胡杨河	电子专用材料制造		100	100
湖南艾源达电容器有限公司	艾源达	湖南益阳	湖南益阳	电子专用材料制造	100		100

## 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

适用 不适用

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：

适用 不适用

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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 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

适用 不适用

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

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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,应当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,在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(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。

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

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了

能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

#### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。



**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

**3) 应收款项及租赁应收款**

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

**(6) 金融资产转移**

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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	信用风险特征	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
应收票据—财务公司承兑汇票	信用风险特征	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未

		来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
应收票据—商业承兑汇票	信用风险特征	参考历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率计算预期信用损失进行估计。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（1）预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备  
按组合计量预期信用损失的应收账款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率计算预期信用损失进行估计。

（2）有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项计提坏账准备的应收账款

如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该项应收款项如果按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计、10. 金融工具（5）金融资产减值”处理。

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### （1）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日

取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### (5) 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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

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

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
  - (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
  - (3) 发生的初始直接费用；
  - (4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。
- 本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

- 1) 无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。
- 2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5
土地使用权	27.42、50
专利权	15

无法预见无形资产为公司带来未来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，本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。如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部

使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。



### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。本公司以当地规定的社会基本养老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。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

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1) 收入的确认

公司的收入主要包括商品销售、提供加工劳务等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

① 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：A. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。B. 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。C. 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

② 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：A. 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。C. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。D. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。E. 客户已接受该商品。F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

##### ① 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

##### ② 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

##### ③ 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

##### ④ 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### 4) 主要销售收入确认具体原则

公司电容产品销售业务模式分为国内销模式和国外销售模式。公司国内销售主要分为月结和寄售两种模式，均系于每月收到客户确认的对账单时确认收入；国外销售分为直接出口销售和经销模式，均系公司将货物运至出口港办理报关出口手续后，根据合同约定在将商品所有权上的主要风险和报酬已转移、相关的经济利益很可能流入时确认销售收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用, 实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: 1) 企业合并; 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的, 在租赁期内各个期间, 采用直线法的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产, 本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 应当根据该资产适用的企业会计准则, 采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定, 确定经营租赁资产是否发生减值, 并进行相应会计处理。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的, 在租赁期开始日, 对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产, 并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外, 对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后, 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定, 对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折

旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

##### (1) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### 44. 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

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10-30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	按生产经营所实际占用的土地面积和当地人民政府规定的土	2 元/m <sup>2</sup> 、4 元/m <sup>2</sup> 、4.5 元/m <sup>2</sup> 、6 元/m <sup>2</sup> 、8 元/m <sup>2</sup>

	地使用税纳税等级对应的每平方米年税额缴纳	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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（%）
本公司、绵阳资江、四川艾华、艾华富贤、新疆荣泽、江苏立富	15
香港艾华	16.5
艾华鸿运	20
新疆华湘、新疆泽津、艾源达	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局审批，本公司于 2021 年 9 月 18 日取得编号为 GR202143001599 的高新技术企业证书，自 2021 年起有效期为 3 年，本公司 2023 年 1-6 月适用 15% 的优惠企业所得税税率。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理工作指引》的通知第四条享受税收优惠第 3 条规定：高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年度汇算清缴前未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴税款。截止 2023 年 6 月 30 日，艾华富贤正在申报高新技术企业证书过程中，在重新通过认定前，艾华富贤 2023 年 1-6 月企业所得税暂时适用 15% 的企业所得税优惠税率。

(3) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局审批，子公司江苏立富于 2022 年 11 月 18 日取得编号为 GR202232008790 的高新技术企业证书，自 2022 年起有效期为 3 年，江苏立富 2023 年 1-6 月适用 15% 的优惠企业所得税税率。

(4) 经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局审批，子公司新疆荣泽于 2022 年 10 月 12 日取得编号为 GR202265000107 的高新技术企业证书，自 2022 年起有效期为 3 年，新疆荣泽 2023 年 1-6 月适用 15% 的优惠企业所得税税率。

(5) 经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局审批，子公司四川艾华于 2022 年 11 月 29 日取得编号为 GR202251006714 的高新技术企业证书，自 2022 年起有效期为 3 年，四川艾华 2023 年 1-6 月适用 15% 的优惠企业所得税税率。

(6) 经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局审批，子公司绵阳资江于 2021 年 10 月 9 日取得编号为 GR202151000608 的高新技术企业证书，自 2021 年起有效期为 3 年，绵阳资江 2023 年 1-6 月适用 15% 的优惠企业所得税税率。

(7) 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。根据财政部、税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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，子公司四川艾华被认定为西部地区的鼓励类产业企业，适用 15% 的优惠企业所得税税率；

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，子公司绵阳资江被认定为西部地区鼓励类产业企业，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

2018 年 5 月 8 日，根据奎屯市国家税务局的核准，子公司新疆荣泽被认定为西部地区鼓励类产业企业，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

(8) 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号) 的规定, 小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司艾华鸿运被认定为小微企业, 2023 年 1-6 月适用 20% 的税率缴纳企业所得税。

(9) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、税务总局关于进一步完善研究费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号) 的规定, 制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 自 2021 年 1 月 1 日起, 再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除; 形成无形资产的, 自 2021 年 1 月 1 日起, 按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。2023 年 1-6 月计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 100% 扣除。

(10) 按照财政部、国家税务总局财税[2002]7 号《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》规定: 自 2002 年 1 月 1 日起, 生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物, 除另有规定外, 增值税一律实行免、抵、退税管理办法和制度。公司出口收入不征税, 电容器产品出口退税率为 16%、13%, 出口退税实行免抵退税政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	226,186.75	268,158.03
银行存款	213,093,851.09	185,358,753.54
其他货币资金	360,881.36	3,193,273.03
合计	213,680,919.20	188,820,184.60

其他说明:

- (1) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 360,881.36 元。
- (2) 期末无存放在境外的款项。
- (3) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,184,535,012.39	1,144,008,034.48
其中:		
权益工具投资	104,432,100.00	94,432,100.00
理财产品(非保本浮动收益)	1,080,102,912.39	1,049,575,934.48
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-28,580.00	13,540.00
其中:		
远期结汇合约	-28,580.00	13,540.00
合计	1,184,506,432.39	1,144,021,574.48

其他说明:

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	226,701,450.76	232,653,417.67
商业承兑票据	5,516,842.16	5,578,796.67
财务公司承兑的汇票	16,534,683.24	136,727,322.29
合计	248,752,976.16	374,959,536.63

#### (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	7,289,879.39
商业承兑票据	
财务公司承兑的汇票	
合计	7,289,879.39

#### (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	537,026,947.49	196,757,648.80
商业承兑票据	16,431,225.02	2,822,669.21
财务公司承兑的汇票		10,540,833.17
合计	553,458,172.51	210,121,151.18

注：此处已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据金额包含列示在应收款项融资中的应收票据。

#### (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). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	249,010,899.19	100	257,923.03	0.10	248,752,976.16	375,140,302.31	100	180,765.68	0.05	374,959,536.63
其中：										
银行承兑汇票	226,701,450.76	91.04			226,701,450.76	232,653,417.67	62.02			232,653,417.67
商业承兑汇票	5,774,765.19	2.32	257,923.03	4.47	5,516,842.16	5,759,562.35	1.54	180,765.68	3.14	5,578,796.67
财务公司承兑的汇票	16,534,683.24	6.64			16,534,683.24	136,727,322.29	36.44			136,727,322.29
合计	249,010,899.19	100	257,923.03	/	248,752,976.16	375,140,302.31	100	180,765.68	/	374,959,536.63

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	249,010,899.19	257,923.03	0.10
合计	249,010,899.19	257,923.03	0.10

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

公司以应收票据的历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率为基础。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	180,765.68	77,157.35			257,923.03
合计	180,765.68	77,157.35			257,923.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内 (含 1 年)	978,719,131.81
1 年以内小计	978,719,131.81

1 至 2 年	2,139,768.46
2 至 3 年	239,889.02
3 至 4 年	794,691.19
4 至 5 年	192,694.26
5 年以上	2,916,573.17
合计	985,002,747.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,660,511.98	0.27	2,660,511.98	100		2,861,041.68	0.29	2,861,041.68	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	982,342,235.93	99.73	30,455,079.71	3.10	951,887,156.22	988,226,525.06	99.71	30,391,626.59	3.08	957,834,898.47
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	982,342,235.93	99.73	30,455,079.71	3.10	951,887,156.22	988,226,525.06	99.71	30,391,626.59	3.08	957,834,898.47
合计	985,002,747.91	100	33,115,591.69		951,887,156.22	991,087,566.74	100	33,252,668.273		957,834,898.47

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
漳州市东林电子有限公司	2,262,112.22	2,262,112.22	100.00	回收可能性较低
中山市古镇亮创灯饰配件厂	398,399.76	398,399.76	100.00	回收可能性较低
合计	2,660,511.98	2,660,511.98	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	978,719,131.81	29,361,573.96	3
1 至 2 年 (含 2 年)	2,139,768.46	213,976.85	10
2 至 3 年 (含 3 年)	239,889.02	71,966.71	30
3 至 4 年 (含 4 年)	794,691.19	397,345.60	50
4 至 5 年 (含 5 年)	192,694.26	154,155.40	80
5 年以上	256,061.19	256,061.19	100
合计	982,342,235.93	30,455,079.71	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司以应收账款的历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率为基础。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,861,041.68			200,529.70		2,660,511.98
组合计提	30,391,626.59	63,453.12				30,455,079.71
合计	33,252,668.27	63,453.12		200,529.70		33,115,591.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 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	200,529.70

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	175,534,345.18	17.82	5,266,030.36
客户 B	51,677,956.71	5.25	1,550,338.70
客户 C	32,607,459.04	3.31	978,223.77
客户 D	23,097,493.87	2.34	692,924.82
客户 E	20,386,070.36	2.07	611,582.11
合计	303,303,325.16	30.79	9,099,099.76

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,105,579.86	17,051,810.03
合计	23,105,579.86	17,051,810.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

注 1：期末应收款项融资主要系期末公司持有的由信用等级较高的银行承兑的应收票据，因不符合合同现金流量特征，在此项目列示，并以公允价值计量。

注 2：因期末应收款项融资项目期限较短，其公允价值按照票面金额确认。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额（元）	备注
银行承兑汇票	7,289,879.39	
合计	7,289,879.39	

注：期末应收票据质押系公司子公司江苏立富电极箔有限公司为开立银行承兑汇票质押。

## (2) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	57,402,017.51	99.01	24,625,700.56	95.04
1 至 2 年	307,315.81	0.53	635,059.03	2.45
2 至 3 年	112,040.53	0.19	493,872.76	1.91
3 年以上	154,589.20	0.27	154,589.20	0.60
合计	57,975,963.05	100	25,909,221.55	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
益阳市浩华贸易有限公司	25,860,073.81	44.60
新疆生产建设兵团第七师自然资源和规划局	7,650,000.00	13.20
江苏力清源环保股份有限公司	6,576,670.55	11.34
国网湖南省电力有限公司益阳分公司	3,806,210.62	6.57
北京银龙知识产权代理有限公司	1,235,000.00	2.13
合计	45,127,954.98	77.84

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,296,963.90	24,113,551.77
合计	4,296,963.90	24,113,551.77

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年）	2,642,849.33
1年以内小计	2,642,849.33
1至2年	1,003,900.00
3至4年	1,659,780.09
5年以上	1,109,367.01
合计	6,415,896.43

#### (2). 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
------	--------	--------



资金拆借款		20,000,000.00
周转备用金	104,167.23	58,000.00
保证金	3,150,089.94	3,150,089.94
其他	3,161,639.26	3,566,555.35
合计	6,415,896.43	26,774,645.29

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	719,407.19	1,941,686.33		2,661,093.52
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-640,121.72	97,960.73		-542,160.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	79,285.47	2,039,647.06		2,118,932.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	2,661,093.52	-542,160.99				2,118,932.53
合计	2,661,093.52	-542,160.99				2,118,932.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
益阳市龙岭建设投资有限公司	保证金、其他	3,578,905.14	1年以内、1-2年、3-4年	55.78	845,872.87
四川罗江经济开发区管理委员会	保证金	940,000.00	5年以上	14.65	940,000.00
大陆商湖南艾华集团(股)在台办事处	周转备用金	636,615.24	1年以内	9.92	19,098.46
南通美亚热电有限公司	保证金	136,320.00	5年以上	2.12	136,320.00
黄元红	其他	37,745.00	1年以内	0.59	1,132.35
合计		5,329,585.38		83.06	1,942,423.68

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	214,190,932.81	49,425.88	214,141,506.93	223,876,641.61	1,039,399.25	222,837,242.36
在产品	32,624,214.72		32,624,214.72	33,180,994.62		33,180,994.62
库存商品	240,113,504.03	14,738,640.70	225,374,863.33	265,142,579.48	9,741,031.13	255,401,548.35
发出商品	3,535,299.28	2,184,679.82	3,535,299.28	284,173,449.27	2,184,679.82	281,988,769.45
委托加工物资	371,659,515.17		369,474,835.35	9,778,858.26		9,778,858.26
合计	862,123,466.01	16,972,746.40	845,150,719.61	816,152,523.24	12,965,110.20	803,187,413.04

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,039,399.25			989,973.37		49,425.88
库存商品	9,741,031.13	5,348,209.29		350,599.72		14,738,640.70
发出商品	2,184,679.82					2,184,679.82
合计	12,965,110.20	5,348,209.29		1,340,573.09		16,972,746.40

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (5) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、库存商品、发出商品	存货可变现净值低于账面价值	存货已出售/报废/领用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品（保本浮动收益产品）	90,000,000.00	110,000,000.00
预交企业所得税	2,136,796.58	4,528,548.32
待抵扣增值税进项税额	7,318,492.68	12,412,626.06

保本理财产品应收利息	179,116.05	456,745.93
合计	99,634,405.31	127,397,920.31

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏力清源环保 股份有限公司	8,216,562.45			-29,718.13						8,186,844.32	
湖南祥和电子材 料有限公司	3,692,136.21			-322,132.68						3,370,003.53	
河南嘉荣电子材 料有限公司	10,945,839.56			1,151,369.03						12,097,208.59	
小计	22,854,538.22			799,518.22						23,654,056.44	
合计	22,854,538.22			799,518.22						23,654,056.44	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,342,509,151.34	1,333,133,022.75
固定资产清理		
合计	1,342,509,151.34	1,333,133,022.75

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

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
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	463,377,325.50	1,608,132,435.18	27,440,439.53	102,388,351.90	2,201,338,552.11
2. 本期增加金额	299,991.92	89,633,784.95	1,748,690.35	5,876,704.83	97,559,172.05
(1) 购置	299,991.92	78,412,427.24	1,748,690.35	5,876,704.83	86,337,814.34
(2) 在建工程转入		11,221,357.71			11,221,357.71
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		194,273.33	3,180.00	607,079.53	804,532.86
(1) 处置或报废		194,273.33	3,180.00	607,079.53	804,532.86
4. 期末余额	463,677,317.42	1,697,571,946.80	29,185,949.88	107,657,977.20	2,298,093,191.30
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	142,614,690.22	641,450,156.48	14,098,658.66	70,042,024.00	868,205,529.36
2. 本期增加金额	11,049,834.28	69,195,109.23	2,102,221.56	5,734,068.36	88,081,233.43
(1) 计提	11,049,834.28	69,195,109.23	2,102,221.56	5,734,068.36	88,081,233.43

3. 本期减少金额		124,636.44	3,021.00	575,065.39	702,722.83
(1) 处置或报废		124,636.44	3,021.00	575,065.39	702,722.83
4. 期末余额	153,664,524.50	710,520,629.27	16,197,859.22	75,201,026.97	955,584,039.96
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	310,012,792.92	987,051,317.53	12,988,090.66	32,456,950.23	1,342,509,151.34
2. 期初账面价值	320,762,635.28	966,682,278.70	13,341,780.87	32,346,327.90	1,333,133,022.75

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆荣泽二期厂房	10,183,370.47	正在办理
新疆荣泽三期厂房	6,525,689.30	正在办理
艾华二期新工厂仓库	11,500,828.26	正在办理
艾华二期新工厂厂房	46,330,401.94	正在办理
合计	74,540,289.97	

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	203,209,852.22	196,355,229.38

工程物资		
合计	203,209,852.22	196,355,229.38

其他说明：  
无



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
五五园区项目工程	52,889,498.36		52,889,498.36	52,889,498.36		52,889,498.36
艾华集团西部生产基地	52,161,284.71		52,161,284.71	41,556,338.41		41,556,338.41
厂房装修改造	9,752,284.67		9,752,284.67	17,428,781.28		17,428,781.28
艾华二期新工厂	22,588,468.10		22,588,468.10	21,787,618.47		21,787,618.47
新购设备安装调试项目	41,398,953.19		41,398,953.19	52,620,310.90		52,620,310.90
腐蚀箔生产线改造	2,909,789.97		2,909,789.97	1,245,330.41		1,245,330.41
铝电解电容器生产基地迁建项目	3,068,667.47	3,068,667.47		3,068,667.47	3,068,667.47	
松山湖与四楼装修				636,283.21		636,283.21
倒班公寓	11,270,175.38		11,270,175.38	8,138,568.34		8,138,568.34
艾华三期新工厂	52,500.00		52,500.00	52,500.00		52,500.00
四期厂房装修	10,186,897.84		10,186,897.84			
合计	206,278,519.69	3,068,667.47	203,209,852.22	199,423,896.85	3,068,667.47	196,355,229.38

## (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
五五园区项目工程	50,000,000.00	52,889,498.36				52,889,498.36	105.78	98.00				自有资金
艾华集团西部生产基地	150,000,000.00	41,556,338.41	10,604,946.30			52,161,284.71	34.77	35.00				自有资金
厂房装修改造		17,428,781.28			7,676,496.61	9,752,284.67						自有资金
艾华二期新工厂	136,000,000.00	21,787,618.47	800,849.63			22,588,468.10	108.02	98.00				自有资金
新购设备安装调试项目		52,620,310.90		11,221,357.71		41,398,953.19						自有资金
腐蚀箔生产线改造	10,000,000.00	1,245,330.41	1,664,459.56			2,909,789.97	112.48	95.00				自有资金
铝电解电容器生产基地迁建项目	150,125,900.00	3,068,667.47				3,068,667.47	2.04	3.00				自有资金
松山湖与四楼装修		636,283.21			636,283.21							自有资金
倒班公寓	20,610,000.00	8,138,568.34	3,131,607.04			11,270,175.38	54.68	55.00				自有资金
艾华三期新工厂	180,000,000.00	52,500.00				52,500.00	0.03					自有资金
四期厂房装修	26,000,000.00		10,186,897.84			10,186,897.84	39.18	40.00				自有资金
合计	722,735,900.00	199,423,896.85	26,388,760.37	11,221,357.71	8,312,779.82	206,278,519.69	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	28,718,427.23	28,718,427.23
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	28,718,427.23	28,718,427.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,034,053.06	8,034,053.06
2. 本期增加金额	2,008,513.26	2,008,513.26
(1) 计提	2,008,513.26	2,008,513.26
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,042,566.32	10,042,566.32
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	18,675,860.91	18,675,860.91
2. 期初账面价值	20,684,374.17	20,684,374.17

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

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
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	57,332,755.40	1,433,450.00		12,027,402.17	70,793,607.57
2. 本期增加金额				141,592.92	141,592.92
(1) 购置				141,592.92	141,592.92
(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	57,332,755.40	1,433,450.00		12,168,995.09	70,935,200.49
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	10,086,358.59	838,450.00		8,537,001.68	19,461,810.27
2. 本期增加金额	595,806.51	30,000.00		951,974.17	1,577,780.68
(1) 计提	595,806.51	30,000.00		951,974.17	1,577,780.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,682,165.10	868,450.00		9,488,975.85	21,039,590.95
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	46,650,590.30	565,000.00		2,680,019.24	49,895,609.54
2. 期初账面价值	47,246,396.81	595,000.00		3,490,400.49	51,331,797.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、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	
开发支出		88,564,315.89			88,564,315.89	
合计		88,564,315.89			88,564,315.89	

其他说明：

(1) 主要开发支出项目情况

项目	期初余额	本期增加（元）		本期减少（元）		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
项目 A		5,188,099.30			5,188,099.30	
项目 B		4,071,593.04			4,071,593.04	
项目 C		3,948,967.30			3,948,967.30	
项目 D		3,836,793.04			3,836,793.04	
项目 E		3,793,504.04			3,793,504.04	
项目 F		3,766,921.04			3,766,921.04	
项目 G		3,732,262.04			3,732,262.04	
项目 H		3,534,178.91			3,534,178.91	
项目 I		3,045,183.78			3,045,183.78	
项目 J		2,977,594.78			2,977,594.78	
合计		2,893,015.78			2,893,015.78	

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、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
房屋装修改造费	10,914,174.72	10,593,669.88	5,670,005.27		15,837,839.33
合计	10,914,174.72	10,593,669.88	5,670,005.27		15,837,839.33

其他说明：

无

**30、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
资产减值准备	55,509,675.71	8,337,285.49	52,110,028.07	7,826,067.81
内部交易未实现利润	49,867,253.22	7,480,087.98	53,699,001.81	8,054,850.27
可抵扣亏损	35,654,055.58	5,356,398.98	15,502,317.91	2,337,117.83
交易性金融资产公允价值变动			1,340,460.00	201,069.00
租赁资产税会差异	1,580,175.18	237,026.28	1,006,703.63	151,005.54
合计	142,611,159.69	21,410,798.73	123,658,511.42	18,570,110.45

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	75,606,432.39	11,340,964.86	71,762,034.48	10,764,305.18
固定资产折旧政策差异	20,321,278.76	3,048,191.81	20,493,994.97	3,074,099.24
内部销售未实现利润	111,096.30	16,664.45	823,510.98	123,526.65
合计	96,038,807.45	14,405,821.12	93,079,540.43	13,961,931.07

**(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		
可抵扣亏损	286,020.56	169,965.24
坏账准备	24,185.41	18,277.07
合计	310,205.97	188,242.31

## (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
2027	169,965.24	169,965.24	
2028	116,055.32		
合计	286,020.56	169,965.24	

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付采购设备款、工程款	63,769,753.55		63,769,753.55	57,393,334.52		57,393,334.52
股权转让款				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	63,769,753.55		63,769,753.55	67,393,334.52		67,393,334.52

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

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		
信用借款	232,750,000.00	108,930,000.00
未终止确认的应收票据	1,321,072.00	20,593,361.86
合计	234,071,072.00	129,523,361.86

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	296,184,671.05	553,859,600.00
合计	296,184,671.05	553,859,600.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、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
货款	491,878,191.37	330,976,665.43
基建款	3,553,513.44	3,401,410.00
设备款	45,258,273.34	44,175,302.92
其他款项	2,449,647.48	5,690,085.56
合计	543,139,625.63	384,243,463.91

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√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）	13,891,859.08	18,648,250.75
1-2年（含2年）	329,899.73	329,899.73
2-3年（含3年）	6,852.50	6,852.50
3年以上	55,725.98	55,725.98
合计	14,284,337.29	19,040,728.96

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	27,199,970.47	204,366,224.97	208,580,982.82	22,985,212.62
二、离职后福利-设定提存计划	125,624.76	18,471,751.46	18,471,751.46	125,624.76
三、辞退福利		890,435.53	890,435.53	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,325,595.23	223,728,411.96	227,943,169.81	23,110,837.38

**(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	20,294,942.15	176,699,192.83	178,776,026.76	18,218,108.22
二、职工福利费		8,095,485.57	8,095,485.57	
三、社会保险费	53,964.91	11,296,032.13	11,268,337.56	81,659.48
其中：医疗保险费	37,021.94	10,314,608.82	10,314,608.82	37,021.94
工伤保险费	13,038.12	951,809.93	951,809.93	13,038.12
生育保险费	3,904.85	29,613.38	1,918.81	31,599.42
四、住房公积金	1,797,943.77	5,140,387.91	5,172,451.76	1,765,879.92
五、工会经费和职工教育经费	5,053,119.64	3,135,126.53	5,268,681.17	2,919,565.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,199,970.47	204,366,224.97	208,580,982.82	22,985,212.62

**(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	116,442.08	17,730,059.88	17,730,059.88	116,442.08
2、失业保险费	9,182.68	741,691.58	741,691.58	9,182.68
3、企业年金缴费				
合计	125,624.76	18,471,751.46	18,471,751.46	125,624.76

其他说明：

适用 不适用

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	890,435.53	
合计	890,435.53	

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,420,483.56	7,431,193.99
消费税		
营业税		
企业所得税	22,514,013.77	19,824,574.86
个人所得税	5,182,014.75	4,312,578.03
城市维护建设税	375,324.06	1,101,651.33
土地使用税	51,478.74	51,478.74
房产税	51,018.07	102,484.80
教育费附加及地方教育附加	283,494.29	797,473.91
其他	614,701.46	591,956.48
合计	32,492,528.70	34,213,392.14

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,078,234.19	5,272,303.12
合计	7,078,234.19	5,272,303.12

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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
往来款	36,937.94	92,875.44
保证金	931,500.00	843,500.00
其他	6,109,796.25	4,335,927.68
合计	7,078,234.19	5,272,303.12

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	4,984,651.43	4,984,651.43
合计	4,984,651.43	4,984,651.43

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的应收票据	225,058,751.21	313,213,898.67
待转销项税	1,856,963.70	2,475,294.76
合计	226,915,714.91	315,689,193.43

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	447,909,575.19	438,717,452.32
应付利息	2,847,933.48	6,703,874.88
合计	450,757,508.67	445,421,327.20

## (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
艾华转债	100.00	2018.3.2	6年	691,000,000.00	438,717,452.32		4,472,409.00	9,192,122.87		447,909,575.19
合计	/		/	691,000,000.00	438,717,452.32		4,472,409.00	9,192,122.87		447,909,575.19

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

债券名称	转股条件	转股时间
可转换公司债券	2018年9月10日起可转股	2018年9月10日

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2350号文核准，公司于2018年3月2日公开发行了691万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额69,100万元。债券票面年利率分别为第一年0.30%，第二年0.50%，第三年1.00%，第四年1.50%，第五年为1.80%，第六年为2.00%，本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债的初始转股价格为36.59元/股，2018年8月10日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正“艾华转债”转股价格的议案》，转股价格修正为21.73元/股，2019年6月20日因实施2018年度利润分配方案，转股价格调整为21.43元/股。2020年6月19日因实施2019年度利润分配方案，转股价格调整为21.13元/股。2021年6月24日因实施2020年度利润分配方案，转股价格调整为20.81元/股。2022年6月24日因实施2021年度利润分配方案，转股价格调整为20.51元/股。2023年6月30日实施2022年度利润分配方案，转股价格调整为20.21元/股。转股期限为2018年9月10日至2024年3月1日，在艾华转债的存续期内，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股以及派发现金股利等情况（不包括因艾华转债转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，则转股价格相应调整。

到期赎回条款：在本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将按债券面值的106%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

有条件赎回条款：在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%），或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币3,000万元时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

回售条款：（1）有条件回售条款：本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。（2）附加回售条款：若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，债券持有人享有将其持有的艾华可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格一次回售的权利。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

**(5) 应付债券利息的增减变动**

债券名称	期初余额（元）	本期应计利息（元）	本期已付利息（元）	期末余额（元）

可转换公司债券	6,703,874.88	4,472,409.00	8,328,350.40	2,847,933.48
合计	6,703,874.88	4,472,409.00	8,328,350.40	2,847,933.48

**47、租赁负债**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,984,259.03	19,906,201.89
减：未确认融资费用	2,655,308.40	3,142,209.55
合计	15,328,950.63	16,763,992.34

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

 适用  不适用

长期应付款

 适用  不适用

专项应付款

 适用  不适用**49、长期应付职工薪酬** 适用  不适用**50、预计负债** 适用  不适用**51、递延收益**

递延收益情况

√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	38,086,719.62	500,000.00	3,650,995.46	34,935,724.16	财政拨款
合计	38,086,719.62	500,000.00	3,650,995.46	34,935,724.16	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
艾华集团西部生产基地项目落地扶持资金	23,319,067.00					23,319,067.00	与资产相关
LED 照明用耐高温、长寿命、小型固态铝电解电容器项目	8,533,333.47			3,199,999.98		5,333,333.49	与资产相关
艾华集团西部生产基地项目补助资金	2,540,000.00					2,540,000.00	与资产相关
艾华集团二期新开工建设项目补助	1,804,999.96			47,500.02		1,757,499.94	与资产相关
新一代全固态铝电解电容器研发与产业化项目补助	968,807.38			60,550.44		908,256.94	与资产相关
绿色照明用 DOB 贴片铝电解电容器智能制造产业化项目补助	533,333.27			100,000.02		433,333.25	与资产相关
运用于 5G 高性能的引线式铝电解电容的关键技术与开发项目补助资金	214,117.69			61,176.49		152,941.20	与资产相关
年产 10 亿只铝电解电容器生产线技术改造项目补助资金	173,060.85			86,530.41		86,530.44	与资产相关
pss 的高性能固态铝电解电容器研发及产业化项目		500,000.00		95,238.10		404,761.90	与收益相关
合计	38,086,719.62	500,000.00		3,650,995.46		34,935,724.16	-

其他说明：

□适用 √不适用



**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

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	400,820,172.00						400,820,172.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换公司债券	2018.3.2	复合金融工具	第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2%	100元/张	4,626,630.00	462,663,000.00	2024.3.1	2018年9月10日起可转股	2018年度转股37,000.00元；2019年度转股10,000.00元；2020年度转股132,416,000.00元；2021年度转股95,737,000.00元；2022年度转股137,000.00元；2023年1-6月未转股，转股0元。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	4,626,630.00	97,441,408.85					4,626,630.00	97,441,408.85
合计	4,626,630.00	97,441,408.85					4,626,630.00	97,441,408.85

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√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
资本溢价（股本溢价）	1,053,224,022.47			1,053,224,022.47
其他资本公积	36,850,000.00			36,850,000.00
合计	1,090,074,022.47			1,090,074,022.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

√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
库存股	75,882,781.02			75,882,781.02
合计	75,882,781.02			75,882,781.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年9月28日公司召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司用不低于人民币5,000万元（含），不高于人民币10,000万元（含）自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励计划，回购价格不超过人民币40.00元/股（含），回购期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。截至2022年9月27日公司完成回购，实际回购公司股份2,350,743股，已回购股份占公司总股本的比例为0.59%。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	200,410,086.00			200,410,086.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	200,410,086.00			200,410,086.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,639,476,430.34	1,313,167,265.35
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	1,639,476,430.34	1,313,167,265.35
加:本期归属于母公司所有者的净利润	194,966,432.93	445,851,911.89
减:提取法定盈余公积		3,319.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	119,540,828.70	119,539,427.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,714,902,034.57	1,639,476,430.34

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。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,553,860,226.32	1,134,560,908.61	1,772,121,284.74	1,318,127,156.11
其他业务	6,691,682.16	5,705,624.11	7,759,215.69	585,375.50
合计	1,560,551,908.48	1,140,266,532.72	1,779,880,500.43	1,318,712,531.61

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 59,376.00 万元，其中：

59,376.00 万元预计将于 2023 年度确认收入

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,642,109.08	2,996,719.62
教育费附加	2,683,190.66	2,190,076.36
资源税		
房产税	1,851,112.43	1,900,453.90
土地使用税	703,419.48	685,323.23
车船使用税	33,589.92	31,655.00
印花税	1,061,442.09	1,117,876.20
水利建设基金	875,517.63	1,036,682.17
其他	18,116.43	76,145.96
合计	10,868,497.72	10,034,932.44

其他说明：

无

**63、销售费用**

√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
职工薪酬	33,410,287.68	27,090,659.74
宣传及劳务费	19,665,328.02	17,645,731.40
业务招待费	6,311,339.73	7,764,491.62
差旅费	1,874,633.16	1,612,814.85
办公费	1,614,700.92	1,665,246.35
折旧费	914,433.21	857,752.34
租赁费	827,865.45	480,369.59
修理费	7,310.96	142,558.57
其他费用	5,003,542.56	1,865,922.20
合计	69,629,441.69	59,125,546.66

其他说明：

无

**64、管理费用**

√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
职工薪酬	31,002,465.14	29,327,196.00
修理费	2,020,627.21	1,681,080.82
折旧费	7,084,107.11	7,158,337.13

业务招待费	1,194,198.55	1,181,800.63
无形资产摊销	1,423,134.73	1,397,577.65
办公费	602,265.12	1,253,133.35
咨询费	703,236.36	260,199.30
安全生产管理费用	1,597,640.09	1,457,636.07
汽车费用	833,022.12	951,265.70
差旅费	736,984.34	320,908.05
通讯网络费	270,457.54	150,844.85
长期待摊费用摊销	1,256,380.25	132,790.00
水电费等其他	8,122,877.16	10,363,278.52
合计	56,847,395.72	55,636,048.07

其他说明：

无

## 65、研发费用

√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
设备材料费	49,477,861.45	52,856,317.97
职工薪酬	22,234,635.78	20,296,035.96
水电费	7,309,518.60	5,042,683.64
折旧费	3,930,425.44	3,514,419.99
办公费	298,376.35	112,227.15
咨询费	357,478.03	65,195.09
差旅费	472,574.60	217,948.18
专利费	281,780.73	486,034.61
其他	4,201,664.91	1,508,734.23
合计	88,564,315.89	84,099,596.82

其他说明：

无

## 66、财务费用

√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
利息费用	17,642,923.99	16,223,313.55
减：利息收入	2,397,834.72	2,107,021.38
汇兑损失（减收益）	-5,559,062.25	-12,897,861.36
贴现利息支出	19,324.40	260,409.28
其他	295,301.18	1,030,279.56
合计	10,000,652.60	2,509,119.65

其他说明：

无

**67、其他收益**

√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
LED 照明用耐高温、长寿命、小型固态铝电解电容器项目	3,199,999.98	3,199,999.98
龙岭项目扶持资金	5,010,000.00	4,660,000.00
科学技术奖励经费	100,000.00	
技术改造项目补助资金		147,706.90
科研经费补助	962,830.00	100,000.00
稳岗补贴	446,929.59	948,329.26
高新技术企业发展专项资金		200,000.00
2021 年企业建设创新平台政府奖励		100,000.00
绿色照明用 DOB 贴片铝电解电容器智能制造产业化项目补助	100,000.02	100,000.00
新一代全固态铝电解电容器研发与产业化项目补助	60,550.44	60,550.44
艾华集团二期新开工建设项目补助	47,500.02	47,500.02
2020 年高质量发展奖励	264,200.00	30,000.00
个税手续费返还	99,821.49	65,737.00
高企培育入库奖补		10,000.00
贫困建档员工减免增值税		1,950.00
专利资助	10,000.00	
税收增量奖补资金	3,264,600.00	
税收贡献奖补资金	10,000.00	
pss 的高性能固态铝电解电容器研发及产业化项目助	95,238.10	
财政补贴智转数改	30,000.00	
劳动就业补贴/高企重新认证奖励	200,500.00	
年产 10 亿只铝电解电容器生产线技术改造项目补助资金	86,530.41	
运用于 5G 高性能的引线式铝电解电容的关键技术研究与开发项目补助资金	61,176.49	
2021 年度湖南省工业企业技术改造税收奖励	278,800.00	
合计	14,328,676.54	9,671,773.62

其他说明：

无

**68、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	-337,894.62	
处置长期股权投资产生的投资收益	215,829.68	-1,167,098.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
购买理财产品的投资收益	12,125,587.20	18,116,932.09
购买交易性金融资产的手续费	-200,000.00	
其他	-635,640.60	
合计	11,167,881.66	16,949,833.85

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-42,120.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-42,120.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品（非保本浮动收益）	19,178,015.31	6,926,875.68
合计	19,135,895.31	6,926,875.68

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		



坏账损失	401,550.52	-2,020,821.51
合计	401,550.52	-2,020,821.51

其他说明：  
无

## 72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,348,209.29	-711,009.29
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,348,209.29	-711,009.29

其他说明：  
无

## 73、资产处置收益

√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
处置未划分为持有待售资产的处置收益		211,327.92
其中：固定资产、无形资产处置利得或损失		211,327.92
合计		211,327.92

其他说明：  
√适用 □不适用  
无

## 74、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	246,000.00	302,400.00	246,000.00
其他	199,958.92	284,142.93	199,958.92
合计	445,958.92	586,542.93	445,958.92

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
就业见习补贴		248,400.00	与收益相关
2021年无偿献血补助		39,000.00	与收益相关
先进单位奖		10,000.00	与收益相关
龙岭区委经济工作会议表彰经费	30,000.00	5,000.00	与收益相关
税收奖励	200,000.00		与收益相关
其他	16,000.00		与收益相关
合计	246,000.00	302,400.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,761.22	4,097.98	13,761.22
其中：固定资产处置损失			
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	550,000.00	60,000.00	550,000.00
其他	522,595.01	263,709.04	522,595.01
合计	1,086,356.23	327,807.02	1,086,356.23

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	32,158,510.58	43,809,854.66
递延所得税费用	-2,396,798.23	-3,432,852.11
合计	29,761,712.35	40,377,002.55

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	223,420,469.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,513,070.44
子公司适用不同税率的影响	15,116.28
调整以前期间所得税的影响	-3,742,758.24
非应税收入的影响	113,714.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,847,205.93
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	28,886.51
研发费用加计扣除的影响	-1,924,635.38
其他	-88,887.70
所得税费用	29,761,712.35

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√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
利息收入	2,199,703.93	2,107,021.38
政府补助	11,177,681.08	9,974,173.62
往来款项	5,039,793.19	860,211.95
其他营业外收入	445,958.92	6,010,338.23
合计	18,863,137.12	18,951,745.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
运输费	20,362,369.65	20,411,356.68
修理费	2,027,938.17	2,923,639.39
研发费用	7,273,734.47	5,402,822.90
宣传及劳务费	15,865,328.02	15,636,022.66
业务招待费	7,505,538.28	8,946,292.25
差旅费	2,611,617.50	1,269,017.88
办公费	2,216,966.04	1,918,379.70
汽车费用	1,847,927.67	951,265.70
咨询费	704,736.36	261,699.30
安全生产管理费用	1,597,640.09	1,457,636.07
通讯网络费	270,457.54	150,844.85
租赁费	1,017,447.25	9,326.59
其他费用	7,358,944.15	6,735,790.22
财务手续费	295,301.18	1,290,688.84
往来款及其他	1,713,795.49	1,525,740.23
合计	72,669,741.86	68,890,523.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收回理财产品本金	539,500,000.00	480,000,000.00
收回资金拆借本金	20,000,000.00	7,000,000.00
收回资金拆借利息	198,130.79	
合计	559,698,130.79	487,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
购买理财产品本金	544,800,000.00	553,843,276.90
支付购买理财产品的手续费	635,640.60	
资金拆借拆出资金		20,000,000.00
合计	545,435,640.60	573,843,276.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
未终止确认的票据贴现净额	12,049,670.91	1,244,385.44
合计	12,049,670.91	1,244,385.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
回购库存股		26,766,949.27
租赁付款额	2,018,040.00	1,510,012.65
合计	2,018,040.00	28,276,961.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	193,658,757.22	240,672,438.81
加：资产减值准备	5,348,209.29	711,009.29
信用减值损失	-401,550.52	2,020,821.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,081,233.43	77,232,459.32
使用权资产摊销	2,008,513.26	1,006,500.89
无形资产摊销	1,577,780.68	1,500,896.16
长期待摊费用摊销	5,670,005.27	7,109,112.78
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）		-211,327.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,761.22	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-19,135,895.31	-6,926,875.68
财务费用（收益以“-”号填列）	16,711,258.09	2,540,842.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,952,051.98	-16,949,833.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,840,688.28	421,287.82

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	443,890.05	-3,407,525.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	-48,448,928.70	-74,226,257.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,822,955.30	-266,216,673.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-186,871,460.79	184,051,148.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,039,877.63	149,328,023.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	213,320,037.84	178,749,633.47
减: 现金的期初余额	185,584,189.98	177,214,664.75
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	27,735,847.86	1,534,968.72

## (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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	213,320,037.84	185,584,189.98
其中: 库存现金	226,186.75	268,158.03
可随时用于支付的银行存款	213,093,851.09	185,316,031.95
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	213,320,037.84	185,584,189.98
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:

□适用 √不适用

**80、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：

适用 不适用

**81、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	360,881.36	票据保证金
应收票据	7,289,879.39	质押开具银行承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,650,760.75	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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	-	-	22,837,909.00
其中：美元	1,061,164.19	7.2258	7,667,760.23
欧元			
港币	16,453,880.53	0.92198	15,170,148.77
应收账款	-	-	134,493,177.67
其中：美元	17,757,971.12	7.2258	128,315,547.72
欧元			
港币	6,700,394.75	0.92198	6,177,629.95
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

**(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

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
龙岭项目扶持资金	5,010,000.00	其他收益	5,010,000.00
税收增量奖补资金	3,264,600.00	其他收益	3,264,600.00
科研经费补助	962,830.00	其他收益	962,830.00
pss 的高性能固态铝电解电容器研发及产业化项目	500,000.00	递延收益	95,238.10
稳岗补贴	446,929.59	其他收益	446,929.59
2021 年度湖南省工业企业技术改造税收奖励	278,800.00	其他收益	278,800.00
2020 年高质量发展奖励	264,200.00	其他收益	264,200.00
劳动就业补贴/高企重新认证奖励	200,500.00	其他收益	200,500.00
税收奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
科学技术奖励经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政补贴智转数改	30,000.00	其他收益	30,000.00
表彰 2021 年度工作先进单位	30,000.00	营业外收入	30,000.00
其他	16,000.00	营业外收入	16,000.00
专利资助	10,000.00	其他收益	10,000.00
税收贡献奖补资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	11,323,859.59		10,919,097.69

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明  
无**85、其他**

□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

其他说明：

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：

适用 不适用

根据公司发展战略及实际经营需要，公司投资成立湖南艾源达电容器有限公司，注册资本人民币 3,000 万元，公司以自有资金出资人民币 3,000 万元，占比 100%。艾源达于 2023 年 4 月 13 日取得编号 91430903MACF666XXC 的营业执照，纳入本公司合并范围。截至 2023 年 6 月 30 日，艾源达实收资本为人民币 7,979,035.48 元。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
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
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
新疆荣泽铝箔制造有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	铝箔制造	100		投资设立
新疆泽津电子材料有限公司	新疆胡杨河	新疆胡杨河	电子专用材料制造		100	投资设立
新疆华湘电子材料有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	电子专用材料制造	100		投资设立
湖南艾源达电容器有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电子专用材料制造	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：

无

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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

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	-839,703.97		36,030,359.50
益阳艾华富贤电子有限公司	3.33	-467,971.74		6,469,058.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	61,293,290.59	55,171,835.36	116,465,125.95	26,101,836.86		26,101,836.86	106,961,907.56	56,896,732.74	163,858,640.30	69,843,985.31		69,843,985.31
益阳艾华富贤电子有限公司	179,669,092.52	68,216,175.62	247,885,268.14	55,641,445.26	696,684.76	56,338,130.02	193,943,870.17	71,002,085.54	264,945,955.71	59,735,222.68	540,850.93	60,276,073.61

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	37,091,591.90	-3,651,365.90	-3,651,365.90	99,353.78	80,301,384.10	6,188,246.84	6,188,246.84	20,633,364.34
益阳艾华富贤电子有限公司	46,199,147.16	-13,122,743.98	-13,122,743.98	-51,935,945.99	93,076,153.15	6,342,772.12	6,342,772.12	57,718,919.44

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏力清源环保股份有限公司	江苏	南通	生态环境治理	28.50		权益法
湖南祥和电子材料有限公司	湖南	益阳	橡胶和塑料制品业	20.00		权益法
河南嘉荣电子材料有限公司	河南	永城	化学原料和化学制品制造业	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	江苏力清源环保股份有限公司	湖南祥和电子材料有限公司	河南嘉荣电子材料有限公司	江苏力清源环保股份有限公司	湖南祥和电子材料有限公司	河南嘉荣电子材料有限公司
流动资产	12,649,525.23	15,617,890.77	59,330,313.60	12,782,208.28	14,969,339.45	66,142,395.86
非流动资产	28,337,720.17	14,148,912.06	71,050,452.96	28,422,123.37	14,522,314.71	66,064,750.73
资产合计	40,987,245.40	29,766,802.83	130,380,766.56	41,204,331.65	29,491,654.16	132,207,146.59
流动负债	12,743,344.61	11,872,389.54	78,403,944.83	13,114,530.83	9,956,663.26	91,630,878.04
非流动负债		726,453.27	7,684,503.33		1,184,784.72	1,339,188.54
负债合计	12,743,344.61	12,598,842.81	86,088,448.16	13,114,530.83	11,141,447.98	92,970,066.58
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	28,243,900.79	17,167,960.02	44,292,318.40	28,089,800.82	18,350,206.18	39,237,080.01
按持股比例计算的净资产份额	8,049,511.73	3,433,592.00	8,858,463.68	8,005,593.23	3,670,041.24	7,847,416.00
调整事项	137,332.59	-63,588.47	3,238,744.91	210,969.22	22,094.97	3,098,423.56
--商誉						
--内部交易未实现利润					-823,510.99	234,811.65
--其他	137,332.59	-63,588.47	3,238,744.91	210,969.22	845,605.96	2,863,611.91
对联营企业权益投资的账面价值	8,186,844.32	3,370,003.53	12,097,208.59	8,216,562.45	3,692,136.21	10,945,839.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	4,054,364.74	9,442,656.80	92,988,949.76	6,875,836.15	2,436,573.67	64,778,903.43
净利润	-104,274.13	-1,610,663.42	5,756,845.16	188,959.02	-2,358,054.73	12,655,314.34
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-104,274.13	-1,610,663.42	5,756,845.16	188,959.02	-2,358,054.73	12,655,314.34

本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

“其他调整”主要系股东尚未全部出资到位的影响。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□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：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、货币资金、理财产品、其他应收款等。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。

本公司亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营过程中的外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## (一) 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

## (1) 期末余额

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	213,680,919.20			213,680,919.20
交易性金融资产		1,184,506,432.39		1,184,506,432.39
应收账款	951,887,156.22			951,887,156.22

应收款项融资			23,105,579.86	23,105,579.86
其他应收款	4,296,963.90			4,296,963.90
其他流动资产	90,000,000.00			90,000,000.00
合计	1,259,865,039.32	1,184,506,432.39	23,105,579.86	2,467,477,051.57

## (2) 期初余额

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	188,820,184.60			188,820,184.60
交易性金融资产		1,144,021,574.48		1,144,021,574.48
应收账款	957,834,898.47			957,834,898.47
应收款项融资			17,051,810.03	17,051,810.03
其他应收款	24,113,551.77			24,113,551.77
其他流动资产	110,000,000.00			110,000,000.00
合计	1,280,768,634.84	1,144,021,574.48	17,051,810.03	2,441,842,019.35

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 期末余额

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	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	合计
短期借款		234,071,072.00	234,071,072.00
应付票据		296,184,671.05	296,184,671.05
应付账款		543,139,625.63	543,139,625.63
其他应付款		7,078,234.19	7,078,234.19
其他流动负债		226,915,714.91	226,915,714.91
应付债券		450,757,508.67	450,757,508.67
租赁负债		15,328,950.63	15,328,950.63
一年内到期的非流动负债		4,984,651.43	4,984,651.43
合计		1,778,460,428.51	1,778,460,428.51

## (2) 期初余额

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	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	合计
短期借款		129,523,361.86	129,523,361.86
应付票据		553,859,600.00	553,859,600.00
应付账款		384,243,463.91	384,243,463.91
其他应付款		5,272,303.12	5,272,303.12
其他流动负债		315,689,193.43	315,689,193.43
应付债券		445,421,327.20	445,421,327.20
租赁负债		16,763,992.34	16,763,992.34
一年内到期的非流动负债		4,984,651.43	4,984,651.43
合计		1,855,757,893.29	1,855,757,893.29

## (二) 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、交易性金融资产、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。

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。本公司应收账款主要为销售铝电解电容器及铝箔款项，公司对所有合作客户均进行了背景调查，获取其相关证件资质证明、工商信息以及对市场口碑情况进行了解，并建立了客户档案，对客户的信用状况进行了评价。公司大部分客户已与本公司合作多年，付款及时，财务实力较强，且应收账款结算周期短，能及时掌控客户的信用风险，应收账款不存在重大信用风险。公司其他应收款主要为保证金以及周转备用金不存在信用风险。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。

#### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁徙率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第十节财务报告“七、5、应收账款”和“七、8、其他应收款”中。

### （三）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合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	238,793,984.33			238,793,984.33
应付票据	296,184,671.05			296,184,671.05
应付账款	533,667,741.21	9,471,884.42		543,139,625.63
其他应付款	3,123,931.74	3,954,302.45		7,078,234.19
其他流动负债	226,915,714.91			226,915,714.91
应付债券		452,536,205.19		452,536,205.19
租赁负债		15,138,544.74	2,845,714.29	17,984,259.03
一年内到期的非流动负债	4,984,651.43			4,984,651.43
合计	1,303,670,694.67	481,100,936.80	2,845,714.29	1,787,617,345.76

接上表：

项目	期末余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	131,638,650.44			131,638,650.44
应付票据	553,859,600.00			553,859,600.00
应付账款	376,622,812.09	7,620,651.82		384,243,463.91
其他应付款	1,732,824.64	3,539,478.48		5,272,303.12
其他流动负债	315,689,193.43			315,689,193.43
应付债券	6,703,874.88	447,970,712.32		454,674,587.2
租赁负债		17,060,487.60	2,845,714.29	19,906,201.89
一年内到期的非流动负债	4,984,651.43			4,984,651.43
合计	1,391,231,606.91	476,191,330.22	2,845,714.29	1,870,268,651.42

### （四）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

本期期末无以浮动利率计息的长期负债，无利率风险敞口。

#### 2. 汇率风险

本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，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 786.69 万元（截至 2023 年 06 月 30 日：税后净利润增加/减少人民币 786.69 万元）。

### 3. 权益工具投资价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			1,184,506,432.39	1,184,506,432.39
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			104,432,100.00	104,432,100.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品（非保本浮动收益）			1,080,102,912.39	1,080,102,912.39
(5) 远期结汇合约			-28,580.00	-28,580.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收账款融资			23,105,579.86	23,105,579.86
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,207,612,012.25	1,207,612,012.25
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量的交易性金融资产系本公司持有的非上市公司股权，其中持有的雅安农村商业银行股份有限公司股权按照持有的净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量，持有的新疆金泰新材料技术有限公司、深圳市诚捷智能装备股份有限公司采用上市公司比较法对其进行估值。

本公司第三层次公允价值计量的应收款项融资系公司持有的由信用等级较高的银行承兑的应收票据，因期限较短，其公允价值按照票面金额确认。

本公司第三层次公允价值计量的理财产品系持有的非保本浮动收益理财产品，以银行或者证券公司对账单确认金额或者期末净值为基础计算公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□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**

√适用 □不适用

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(%)
湖南艾华控股有限公司	益阳市金秀路	对外实业投资	3,300.00	47.53	47.53

**本企业的母公司情况的说明**

湖南艾华控股有限公司成立于 2009 年 4 月 13 日，注册资本 3300 万元，注册地址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，法定代表人艾立华。

本企业最终控制方是艾立华和王安安夫妇

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见第十节财务报告“九、1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见第十节财务报告“九、3、1、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏力清源环保股份有限公司	公司联营企业
湖南祥和电子材料有限公司	公司联营企业
河南嘉荣电子材料有限公司	公司联营企业

其他说明

□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
王安安	董事长配偶、副董事长
艾亮	艾立华和王安安之女、董事、总裁

艾燕	艾立华和王安安之女、董事会秘书
艾华新动力电容（苏州）有限公司	母公司控股子公司

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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度(如适用)	上期发生额
艾华新动力电容（苏州）有限公司	采购商品	35,024,288.18	100,000,000.00	否	18,095,736.27
江苏力清源环保股份有限公司	接受劳务	1,258,842.12			3,115,989.61
河南嘉荣电子材料有限公司	采购商品	51,067,813.81			26,644,594.37
河南嘉荣电子材料有限公司	接受劳务	2,840,945.37			
湖南祥和电子材料有限公司	采购商品	9,092,531.16			
合计		99,284,420.64			47,856,320.25

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南嘉荣电子材料有限公司	出售商品	2,188,430.86	
合计		2,188,430.86	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
艾燕	房屋							10,173.3	7,355.37		
艾燕	房屋							8,477.75	6,129.48		
艾燕	房屋							8,477.75	6,129.48		
艾亮	房屋							6,782.2	4,903.58		
艾亮	房屋							5,086.65	3,677.69		
王安安/艾亮	房屋							13,564.39	9,807.16		
艾亮	房屋							10,173.3	7,355.37		
艾亮	房屋							22,042.14	15,936.64		
艾亮	房屋							8,477.75	6,129.48		
艾燕	房屋							8,477.75	6,129.48		
艾亮	房屋							16,955.49	12,258.96		
艾亮	房屋							16,955.49	12,258.96		
湖南艾华控股有限公司	房屋	2,000.00									
合计		2,000.00						135,643.96	98,071.65		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司母公司湖南艾华控股有限公司、实际控制人王安安及其女儿艾亮、艾燕将其拥有的位于长沙、厦门、杭州、上海、深圳、中山、益阳等地 13 套闲置住宅提供给公司外派工作人员或外聘管理人员居住。为规范上述关联交易，公司与湖南艾华控股有限公司、王安安、艾亮、艾燕签署系列《房屋租赁合同》，该等合同约定：公司按市价租赁关联方位于长沙、厦门、杭州、上海、深圳、中山、益阳等地 13 处房屋作为外派或外聘员工使用，13 处房屋合同均有固定期限，按年支付租金。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(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	178.45	187.89

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南嘉荣电子材料有限公司	公司收取资金拆借利息		292,891.78
江苏力清源环保股份有限公司	公司收取资金拆借利息		277,203.41
艾华新动力电容（苏州）有限公司	公司收取商标使用费	314,830.13	
合计		314,830.13	570,095.19

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南嘉荣电子材料有限公司			600,785.04	18,023.55
预付账款	江苏力清源环保股份有限公司	6,576,670.55		7,441,043.22	
预付账款	河南嘉荣电子材料有限公司			4,695,510.37	
预付账款	湖南艾华控股有限公司			20,000.00	
合计		6,576,670.55		12,757,338.63	18,023.55

**(2). 应付项目**适用 不适用



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
应付账款	河南嘉荣电子材料有限公司	10,405,697.57	
应付账款	湖南祥和电子材料有限公司	4,368,442.21	3,447,468.34
应付账款	艾华新动力电容（苏州）有限公司	26,436,574.97	27,462,061.27
合计		41,210,714.75	30,909,529.61

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**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**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、 其他**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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电容器分部	化成箔分部	腐蚀箔分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,439,626,848.85	119,024,757.26	1,900,302.37		1,560,551,908.48
二、分部间交易收入	279,028,618.23	346,174,841.52	35,191,289.53	660,394,749.28	
三、对联营和合营企业的投资收益	-308,176.49		-29,718.13		-337,894.62
四、资产减值损失	5,337,624.79	10,584.50			5,348,209.29
五、信用减值损失	5,116,776.05	1,030,099.22	119,239.38	-6,667,665.17	-401,550.52
六、折旧费和摊销费	79,229,385.40	14,081,986.86	4,026,160.38		97,337,532.64
七、利润总额（亏损总额）	146,615,803.76	69,729,801.80	-3,849,547.91	10,924,411.92	223,420,469.57
八、所得税费用	18,046,432.17	10,434,390.18	-198,182.01	1,479,072.01	29,761,712.35
九、净利润（净亏损）	128,569,371.59	59,295,411.62	-3,651,365.90	9,445,339.91	193,658,757.22
十、资产总额	5,553,887,423.10	741,723,659.20	116,465,125.95	1,044,122,170.49	5,367,954,037.76
十一、负债总额	2,348,178,702.70	109,185,385.03	26,101,836.86	585,776,247.43	1,897,689,677.16
十二、其他重要的非现金项目					
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	20,658,305.98	4,501,310.46	119,239.38	-6,667,665.17	18,611,190.65
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	15,467,212.12		8,186,844.32		23,654,056.44
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	11,074,270.33	5,482,434.25	-2,470,570.53		14,086,134.05

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	911,399,154.56
1 年以内小计	911,399,154.56
1 至 2 年	2,139,768.46
2 至 3 年	12,851.28
3 至 4 年	134,956.69
4 至 5 年	67,853.38
5 年以上	2,766,477.17
合计	916,521,061.54

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,660,511.98	0.29	2,660,511.98	100		2,861,041.68	0.31	2,861,041.68	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	913,860,549.56	99.71	27,787,533.10	3.04	886,073,016.46	916,972,685.10	99.69	27,769,448.09	3.03	889,203,237.01
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	913,860,549.56	99.71	27,787,533.10	3.04	886,073,016.46	916,972,685.10	99.69	27,769,448.09	3.03	889,203,237.01
合计	916,521,061.54	100	30,448,045.08	/	886,073,016.46	919,833,726.78	100	30,630,489.77	/	889,203,237.01

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
漳州市东林电子有限公司	2,262,112.22	2,262,112.22	100	回收可能性较低
中山市古镇亮创灯饰配件厂	398,399.76	398,399.76	100	回收可能性较低
合计	2,660,511.98	2,660,511.98	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	911,399,154.56	27,341,974.62	3.00
1-2年(含2年)	2,139,768.46	213,976.85	10.00
2-3年(含3年)	12,851.28	3,855.39	30.00
3-4年(含4年)	134,956.69	67,478.35	50.00
4-5年(含5年)	67,853.38	54,282.70	80.00
5年以上	105,965.19	105,965.19	100.00
合计	913,860,549.56	27,787,533.10	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司以应收账款的历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率为基础。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,861,041.68			200,529.70		2,660,511.98
组合计提	27,769,448.09	18,085.01				27,787,533.10
合计	30,630,489.77	18,085.01		200,529.70		30,448,045.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 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	200,529.70

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	175,534,345.18	19.15	5,266,030.36
客户 B	51,677,956.71	5.64	1,550,338.70
客户 C	32,607,459.04	3.56	978,223.77
客户 D	23,097,493.87	2.52	692,924.82
客户 E	20,386,070.36	2.22	611,582.11
合计	303,303,325.16	33.09	9,099,099.76

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,726,555.12	32,927,072.10
合计	19,726,555.12	32,927,072.10

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	11,139,282.27
1 年以内小计	11,139,282.27
1 至 2 年	2,280,955.00
2 至 3 年	3,630,288.25
3 至 4 年	8,654,780.09
合计	25,705,305.61

**(2). 按款项性质分类**

√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	15,433,602.19	7,059,084.44
周转备用金	1,217,703.42	1,686,567.05
资金拆借款	7,000,000.00	27,000,000.00
保证金	2,054,000.00	2,054,000.00
合计	25,705,305.61	37,799,651.49



## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	726,968.09	4,145,611.30		4,872,579.39
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-392,789.63	1,498,960.73		1,106,171.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	334,178.46	5,644,572.03		5,978,750.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	4,872,579.39	1,106,171.10				5,978,750.49
坏账准备						
合计	4,872,579.39	1,106,171.10				5,978,750.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 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
湖南艾源达电容器有限公司	往来款	7,981,341.03	1年以内	31.05	239,440.23
江苏立富电极箔有限公司	往来款	7,000,000.00	3-4年	27.23	3,500,000.00
益阳艾华鸿运电子有限公司	往来款	5,814,745.92	1年以内、1-2年、2-3年	22.62	1,244,014.06
益阳市龙岭建设投资有限公司	保证金、往来款	3,578,905.14	1年以内、1-2年、3-4年	13.92	1,117,430.15
大陆商湖南艾华集团(股)在台办事处	周转备用金	636,615.24	1年以内	2.48	19,098.46
合计		25,011,607.33		97.30	6,119,982.90

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	433,186,808.15		433,186,808.15	425,207,772.67		425,207,772.67
对联营、合营企业投资	14,918,498.61		14,918,498.61	15,226,675.10		15,226,675.10
合计	448,105,306.76		448,105,306.76	440,434,447.77		440,434,447.77

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏立富电极箔有限公司	50,654,038.64			50,654,038.64		

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	11,455,518.19			11,455,518.19		
益阳艾华富贤电子有限公司	87,000,000.00			87,000,000.00		
益阳艾华鸿运电子有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆荣泽铝箔制造有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
湖南艾源达电容器有限公司		7,979,035.48		7,979,035.48		
合计	425,207,772.67	7,979,035.48		433,186,808.15		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南祥和电子材料有限公司	4,515,647.19			-1,034,547.36						3,481,099.83	
河南嘉荣电子材料有限公司	10,711,027.91			726,370.87						11,437,398.78	
小计	15,226,675.10			-308,176.49						14,918,498.61	
合计	15,226,675.10			-308,176.49						14,918,498.61	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,384,231,108.45	1,113,677,156.31	1,609,853,477.65	1,346,183,299.87
其他业务	22,229,658.65	16,081,212.03	14,315,057.09	8,200,909.77
合计	1,406,460,767.10	1,129,758,368.34	1,624,168,534.74	1,354,384,209.64

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 50,550.00 万元，其中：

50,550.00 万元预计将于 2023 年度确认收入

其他说明：

无

#### 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		
权益法核算的长期股权投资收益	-308,176.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

购买理财产品的投资收益	14,497,205.50	18,023,933.60
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	-1,090,800.00	
子公司分红款		720,000.00
其他	-575,803.08	-658,900.00
合计	12,522,425.93	18,085,033.60

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，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	14,474,855.05	
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	12,125,587.20	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,442,524.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-886,397.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,923,585.73	
少数股东权益影响额（税后）	259,422.27	
合计	38,973,561.93	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.75	0.4864	0.4864
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.3892	0.3892

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：艾立华

董事会批准报送日期：2023年8月7日

## 修订信息

适用 不适用