

公司代码：603989

公司简称：艾华集团

湖南艾华集团股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、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樊瑞满及会计机构负责人（会计主管人员）樊瑞满声明：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”之“五、其他披露事项”之“（一）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、环境和社会 19

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 27

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 31

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（会计主管人员）签名并盖章的年度财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

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
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	湖南艾华集团股份有限公司董事会
招股说明书	指	公司首次公开发行股份并上市招股说明书
艾华投资	指	湖南艾华投资有限公司，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
艾华新动力	指	艾华新动力电容(苏州)有限公司，本公司之子公司
上海艾华	指	上海艾华新能科贸有限公司，本公司之子公司
深圳艾华	指	深圳艾华新能科技有限公司，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	2026 年 1 月 1 日至 2026 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产业开发区
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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,270,119,484.20	1,967,971,610.22	1,961,223,588.87	15.35
利润总额	187,633,481.70	162,832,959.06	166,685,449.72	15.23
归属于上市公司股东的净利润	169,727,503.24	144,810,535.77	147,732,237.82	17.21
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	154,244,920.34	134,983,455.67	134,983,455.67	14.27
经营活动产生的现金流量净额	36,908,151.51	-186,954,579.76	-191,794,912.03	119.74
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,972,701,591.22	3,883,114,158.43	3,770,137,301.05	2.31
总资产	6,277,013,684.64	6,015,818,444.74	5,871,126,956.71	4.34

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元 / 股）	0.4256	0.3631	0.3705	17.21
稀释每股收益（元 / 股）	0.4256	0.3631	0.3705	17.21

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.3868	0.3385	0.3385	14.27
加权平均净资产收益率（%）	4.28	3.86	3.93	增加0.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.89	3.60	3.59	增加0.29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

1. 公司于 2025 年 12 月完成收购控股股东下属子公司艾华新动力电容(苏州)有限公司 100%股权的关联交易，因公司、艾华新动力在合并前后均受同一方最终控制非暂时性控制，构成了同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第 20 号--企业合并》《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》，本公司按照同一控制下企业合并的相关规定，对前期合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表相关财务数据进行追溯调整。

2. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 119.74%，主要原因系本期销售商品收到的现金大于上年同期以及购买商品支付的现金少于上年同期的影响所致。

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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,329.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,709,331.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,733,124.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	8,081,799.40	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	563,877.73	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,086,470.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	220,000.00	
减：所得税影响额	2,741,409.76	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,482,582.90	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 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

报告期内，铝电解电容器行业延续复苏态势，新能源汽车、光伏储能、AI 数据中心等新兴领域需求保持增长，成为推动该细分市场增长的主要动力。同时，薄膜电容器行业整体增速更高，叠加公司持续推进的内部业务整合，为第二成长曲线的培育提供了有利的市场窗口。

公司主要业务未发生重大变化，仍专注于铝电解电容器、薄膜电容器、电极箔及金属化膜的生产与销售，产品广泛应用于新能源、车载、AI 服务器、通讯、消费电源、工业控制等领域。经营模式上，公司依托完整的产业链优势，坚持“研发、生产与销售”一体化运营，并加速薄膜电容器业务的资源整合与市场拓展，明确将其作为第二核心业务方向。

市场地位方面，公司铝电解电容器市场份额稳居国内领先、全球前列，具有较强的竞争壁垒；薄膜电容器业务虽仍处于成长培育期，整体规模尚小，但凭借在车载及新能源领域的持续客户认证与导入，已初步建立稳定的客户基础，发展态势良好。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）经营业绩与业务概况

报告期内，公司坚持“成为中国式世界级电容器公司”的发展愿景，围绕铝电解电容器主业，同步推进薄膜电容器第二核心业务建设，整体经营保持稳健。2026 年上半年，公司实现营业收入 22.70 亿元，同比增加 15.35%；归属于上市公司股东的净利润 1.70 亿元，同比增加 17.21%；扣除非经常性损益的净利润 1.54 亿元，同比增加 14.27%；经营活动产生的现金流量净额同比增加 119.74%。

公司利润变动主要受产品结构优化、高端产品放量、核心材料自给及精益管理等因素共同作用。公司持续推进从传统消费电子向新能源、工业控制及 AI 数据中心等高附加值领域的转型，盈利能力稳步提升。

（二）市场拓展与产品结构

报告期内，公司继续深耕工业控制及新能源板块，重点发力 AI 服务器电源、车载 OBC、风光储、充电桩等细分市场，加大高压牛角、固液混合、叠层等铝电解电容器和薄膜电容器的推广力度。工业控制及新能源类产品（车载、数据中心）收入占主营业务收入比例为 54.00%，高附加值产品占比持续提升。

叠层铝电容产业升级项目成果持续转化，产品在 5G 基站、数据中心、工业控制等场景的应用规模进一步扩大。薄膜电容器业务方面，公司完成艾华新动力股权收购后，加快艾源达与艾华新动力在技术、生产、市场端的协同整合，金属化膜产线及薄膜电容产线按计划推进，车载产品客户导入有序开展。

（三）技术研发与创新能力

报告期内，公司依托中央研究院、国家企业技术中心及博士后科研工作站，持续强化自主创新能力。围绕车载、光伏、储能、AI 服务器等高端应用需求，加快高温、高纹波、小型化、长寿命铝电解电容器及固态、固液混合电容器的迭代升级。公司研发投入 1.04 亿元，累计拥有有效授权专利 530 项（其中发明专利 108 项）。公司继续参与国家标准及团体标准的制修订，保持在行业技术标准领域的话语权。

（四）智能制造与材料保障

报告期内，公司深化绿色化与智能化“双轮驱动”战略，推动数字化、智能化系统在研发、制造、管理全流程的深度应用，生产效率与品质一致性持续提升，核心材料自主可控能力进一步加强，有效保障了原材料供应稳定性与成本可控性。子公司湖南艾源达“薄膜电容器及新材料项目”有序实施，其中车规级定制薄膜电容产线产能爬坡稳定。

（五）质量管理与客户关系

报告期内，公司坚持“以客户为中心”的质量方略，深化与头部客户的合作，在质量前移、标准化三率提升、精益生产等方面推进专项改善。可靠性验证中心实验室及设计质量保障实验室运行稳定，质量分析能力持续增强，有效保障了产品在新能源、车载及数据中心等高端应用领域的可靠性要求。

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

三、 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 2025 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”。

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	2,270,119,484.20	1,967,971,610.22	15.35
营业成本	1,811,456,300.18	1,564,623,760.68	15.78
销售费用	63,215,885.30	60,982,657.61	3.66
管理费用	84,828,903.62	76,847,874.49	10.39
财务费用	12,309,945.98	4,983,328.24	147.02
研发费用	104,051,177.60	102,332,071.79	1.68
经营活动产生的现金流量净额	36,908,151.51	-186,954,579.76	119.74
投资活动产生的现金流量净额	142,500,382.63	6,565,177.07	2,070.55
筹资活动产生的现金流量净额	-74,658,356.40	64,061,159.24	-216.54
税金及附加	18,379,642.88	12,696,381.51	44.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,143,924.45	-1,313,080.36	-748.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,665,221.17	-10,156,365.04	83.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,329.73	-103,533.60	102.25
营业外收入	125,824.13	676,340.07	-81.40
营业外支出	1,135,899.99	2,279,589.01	-50.17

财务费用变动原因说明：主要系报告期汇兑损益较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期销售商品收到的现金大于上年同期以及购买商品支付的现金少于上年同期的影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期理财产品到期赎回和购买的净额大于上年同期的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期偿还到期借款的影响。

税金及附加变动原因说明：主要系报告期城建税和教育费附加较上年同期增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系报告期应收账款余额增加导致计提的坏账准备较上年同期增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期存货跌价准备计提金额较上年同期减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系报告期处置资产产生的收益较上年同期增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要系报告期收到的其他款项较上年同期减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要系报告期固定资产处置损失较上年同期减少所致。

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 币种：人民币

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	428,878,211.90	6.83	332,535,383.95	5.53	28.97	
应收款项	1,402,515,385.60	22.34	1,139,483,698.56	18.94	23.08	
存货	979,360,877.01	15.60	951,788,148.58	15.82	2.90	
长期股权投资	31,349,754.50	0.50	29,997,647.59	0.50	4.51	
固定资产	1,507,354,818.06	24.01	1,509,104,759.42	25.09	-0.12	
在建工程	100,796,743.80	1.61	138,508,642.31	2.30	-27.23	
使用权资产	36,456,213.57	0.58	40,210,841.29	0.67	-9.34	
短期借款	578,000,000.00	9.21	558,000,000.00	9.28	3.58	
合同负债	13,719,730.11	0.22	14,201,381.39	0.24	-3.39	
租赁负债	32,823,649.65	0.52	32,693,123.80	0.54	0.40	
应收款项融资	175,070,224.44	2.79	276,624,397.72	4.60	-36.71	主要系报告期末在库信用等级较高的银行承兑汇票（十五大行）减少所致。
其他流动资产	68,166,166.00	1.09	167,240,164.94	2.78	-59.24	主要系报告期末保本理财产品减少所致。
其他非流动资产	36,706,084.65	0.58	14,318,133.08	0.24	156.36	主要系期末预付设备款和工程款增加所致。
应交税费	25,892,848.02	0.41	10,793,600.12	0.18	139.89	主要系期末应交企业所得税和增值税增加所致。
其他综合收益	-41,808.71	-0.001	46,561.39	0.001	-189.79	主要系期末德国子公司外币报表折算差异减少所致。

其他说明
无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产1,098,050.38（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.017%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

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（元）	受限原因
货币资金	12,038,048.23	其中：司法类冻结存款 11,407,596.34 元；未对账冻结的银行存款 630,251.89 元；办理 ETC 使用受限的银行存款 200.00 元。
合计	12,038,048.23	/

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. 全资子公司新疆华湘注销并完成注销登记

根据公司的实际经营情况和后续业务发展规划，公司决定注销全资子公司新疆华湘。2026 年 2 月，公司收到了昌吉回族自治州市场监督管理局新疆准东经济技术开发区分局发出的《注销核准通知书》，已办理完成全资子公司新疆华湘的注销登记手续。

具体内容详见公司于 2026 年 2 月 26 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《关于注销全资子公司并完成注销登记的公告》（公告编号：2026-008）。

2. 全资子公司香港艾华增资

2025 年 3 月 6 日，公司对全资子公司香港艾华电子有限公司（以下简称“香港艾华”）增资人民币 184.51 万元。香港艾华注册资本由 181.14738 万美元增加至 206.88442 万美元。2026 年 2 月 3 日，公司对全资子公司香港艾华电子有限公司（以下简称“香港艾华”）增资人民币 357.0480 万元。香港艾华注册资本由 206.88442 万美元增加至 258.17852 万美元。

3. 收购控股子公司艾华富贤股权暨完成工商变更登记并换发营业执照

为提升决策与流程效率，公司以自有资金 300.00 万元（不含税费）向控股子公司艾华富贤自然人股东周世贤购买其持有的艾华富贤 3.3333%股权。交易完成后，公司持有艾华富贤股权比例提升至 100%，艾华富贤成为公司全资子公司。2026 年 3 月，艾华富贤已完成上述股权变更的工商登记手续，并收到益阳市市场监督管理局为其换发的《营业执照》。

具体内容详见公司于 2026 年 3 月 24 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《关于收购控股子公司股权暨完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2026-009）。

(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

1) 全资子公司艾源达对外投资项目

公司于 2023 年 11 月 10 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于全资子公司湖南艾源达电容器有限公司对外投资建设薄膜电容器及新材料项目的议案》，公司全资子公司湖南艾源达电容器有限公司（以下简称“艾源达”）投资建设“薄膜电容器及新材料项目”，项目计划总投资 45,600 万元。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 14 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《关于全资子公司对外投资建设薄膜电容器及新材料项目的公告》（公告编号：2023-051）。

截至报告期末，艾源达薄膜电容器及新材料项目累计投入 26,547.4 万元，项目如期推进。

(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
其他								
股权投资	86,467,600.00							86,467,600.00
应收款项融资	276,624,397.72						-101,554,173.28	175,070,224.44
理财产品	609,414,409.62	3,733,124.55			190,000,000.00	235,100,543.51		568,046,990.66
其他债权投资	8,800,000.00							8,800,000.00
合计	981,306,407.34	3,733,124.55			190,000,000.00	235,100,543.51	-101,554,173.28	838,384,815.10

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

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资 金额	期初账面 价值	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末账面 价值	期末账面价 值占公司报 告期末净资 产比例（%）
外汇套期保值	0	0	-	0	32,803.63	32,803.63	0	0
合计	0	0	-	0	32,803.63	32,803.63	0	0
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具 体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变 化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套 期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》 等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应的核算和披露。与上一报告期相比无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内的外汇衍生品平仓与持仓损益合计为 316,319.14 元，计入投资收益。报告期内，公司通过 套期保值操作，实现了外汇风险的管控。							
套期保值效果的说明	公司利用外汇衍生品市场的价格发现和风险对冲功能，通过期货套期保值业务操作，降低了外汇价格 波动带来的风险，实现了预期的保值效果。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 （包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风 险、操作风险、法律风险等）	（一）风险分析 公司及子公司拟开展的外汇套期保值业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不从事以投机为目 的的衍生品交易，但也会存在一定的风险，主要包括： 1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率、市场价格等波动而导致交易亏损的市场风险。 2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。 3、履约风险：开展套期保值业务存在合约到期交易对手无法履约造成违约而带来的风险。 4、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍 生品信息，将带来操作风险。 5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公 司带来损失的风险。 （二）风险控制措施 1、明确金融衍生品交易原则：金融衍生品交易以规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险 投机行为。 2、制度建设：公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的审批权限、业务 管理及操作流程、后续管理及信息披露、内部风险控制措施以及信息保密和隔离措施等做出明确规定， 能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。							

	3、产品选择：在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展业务。 4、交易对手管理：充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。 5、人员搭建：设专人对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司管理层，并及时制订应对方案。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司外汇套期保值交易的公允价值主要依据中国人民银行定期公布该币种的外汇牌价确定，市场透明，成交活跃，当日结算价能充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026 年 4 月 30 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2026 年 5 月 21 日

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
绵阳高新区资江电子元件有限公司	子公司	电容器制造	2,600万元	29,649.99	17,740.26	13,066.90	1,042.62	946.57

四川艾华电子有限公司	子公司	电容器制造	2,853.24万元	37,767.71	26,479.82	21,108.52	3,123.76	2,673.72
新疆荣泽铝箔制造有限公司	子公司	铝箔制造	22,500万元	102,257.10	48,580.12	63,262.73	4,527.18	3,856.85
湖南艾源达电容器有限公司	子公司	电容器制造	3,000万元	21,176.42	-2,539.79	1,192.59	-2,283.13	-1,541.24
艾华新动力电容（苏州）有限公司	子公司	电容器制造	1,500万元	15,461.53	2,827.39	11,626.73	1,147.09	1,024.02

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆华湘电子材料有限公司	注销	-

其他说明

□适用 √不适用

(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

公司铝电解电容器及薄膜电容器下游涵盖消费电子、新能源、工业等领域，竞争充分且呈周期性。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。应对措施：公司将密切跟踪宏观经济走向和下游行业动态，运用大数据和市场调研，精准把握需求趋势。持续加大研发投入，针对不同领域开发定制化产品。拓宽产品应用领域，布局新兴产业。同时，优化管理，降低成本，提升性价比，增强市场竞争力。

2. 行业竞争风险

公司所处行业为资金、技术密集型行业，但开放性和市场化程度高。中国企业加速参与国际竞争，国外企业也不断向中国转移产能。在高端市场，国外巨头凭借技术和品牌优势占据主导；中低端市场，国内企业价格竞争激烈。随着对手实力增强，公司市场份额和行业地位面临挑战。应对措施：公司将持续加大研发投入，吸引高端人才，与高校、科研机构加深合作，突破关键技术，开发高性能、高附加值产品。强化品牌建设，提升品牌知名度和美誉度。完善客户服务体系，建立快速响应机制，提供定制化解决方案和优质售后，提高客户满意度和忠诚度。

3. 汇率风险

公司推进国际化战略，境外业务规模不断扩大。全球经济形势复杂，主要经济体货币政策分化，人民币汇率波动频繁。人民币升值会使以美元结算的出口产品换算成人民币后的收入减少，压缩利润空间。应对措施：增加欧元、日元、英镑等结算货币种类，分散汇率风险。依据出口业务和收汇计划，与银行签订远期结售汇合约，锁定结售汇成本。密切关注汇率走势，及时调整经营和财务策略。

4. 原材料价格波动风险

铝电解电容器原材料成本占比高，铝、铜、化工材料等大宗商品价格波动大，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。应对措施：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；建立原材料价格预警机制，实时跟踪价格走势和供需状况，与多家供应商比价，控制采购成本。与战略供应商签订长期合同，保障原材料稳定供应和合理价格。优化供应链管理，降低库存成本；提升内部管理效率，减少生产损耗和浪费。

5. 电力成本风险

电极箔生产耗电高，电费是影响成本的关键因素。在全球流动性增加和双碳政策下，部分地区电力供应紧张，电价有上调压力。若电价大幅波动，会降低公司毛利率。应对措施：与电力部门保持长期合作，积极参与电力市场交易，争取优惠电价和供电条件。通过技术升级和设备改造，引进节能设备，优化生产工艺，提高能源利用效率，降低单位产品电力消耗。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1. “提质增效重回报”行动方案 2026 年半年度实施情况

为深入贯彻党的二十大和中央金融工作会议精神，积极响应上海证券交易所“提质增效重回报”专项行动倡议，公司于2026年4月制定了《2026年度“提质增效重回报”行动方案》。现将2026年上半年主要进展报告如下：

（1）聚焦主业，提升经营质效

报告期内，公司围绕铝电解电容器主业，同步推进薄膜电容器第二核心业务建设，整体经营保持稳健。2026年上半年实现营业收入22.70亿元，同比增加15.35%；归母净利润1.70亿元，同比增加17.21%。公司持续深耕工业控制及新能源板块，重点发力AI服务器电源、车载OBC、风光储等细分市场，高附加值产品占比稳步提升。

（2）培育新质生产力，推动技术创新

公司依托中央研究院及国家级创新平台，加快高温、高纹波、小型化、长寿命铝电解电容器及固态、固液混合电容器的迭代升级，累计拥有有效授权专利530项（其中发明专利108项）。推动PLM、MES等数字化系统深度应用，生产效率与品质一致性持续提升。

（3）优化投资者回报，坚持稳定分红

公司持续执行稳定、可持续的利润分配政策，制定《未来三年（2026-2028年）股东分红回报规划》，在2026年6月完成2025年年度权益分派，合计派发现金红利7,975.60万元，占2025年度归母净利润的30.09%。

（4）完善公司治理，强化规范运作

公司已按股东会决议完成董事会成员调整及监事会取消工作，持续修订完善内部管理制度，定期开展内控自查，确保内控体系有效运行。持续组织“关键少数”参加合规培训，强化合规意识和责任意识。

（5）提升信披质量，加强投关管理

2026年4月，公司披露《2026年度“提质增效重回报”行动方案》及《2025年度ESG报告》，5月召开年度暨一季度业绩说明会。ESG方面，秩鼎及华证指数ESG评级均维持AA级。

公司2026年上半年在“提质增效重回报”各项工作中按计划推进，将持续扎实推进专项行动，切实维护全体股东特别是中小投资者的合法权益。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、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。	

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	湖南艾华集团股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖南） https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=1b3db0d5-7a52-4dbf-83b5-997a5f863dfb&XH=1714355040957083939328&year=2025&reportType=1
2	新疆荣泽铝箔制造有限公司	https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=fbdd512af74042b0b1502649f3d18191

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

2026 年上半年，公司扎实开展乡村振兴帮扶工作，成效明显。

1. 公司累计组织 16 批次、千余名员工前往南坝村开展团建与环境整治志愿服务，带动当地消费，助力乡村精神文明建设与人居环境提升。

2. 公司采购本地农副产品作为员工节日福利，报告期合计支出 359,730 元。

第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	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行人价格，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 个月内不得减持。	2015-5-15	否	长期有效	是		
与首次	股份限售	王安安	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	2015-5-15	否	长期有	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
公开发行相关的承诺	售		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。			效			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人艾立华、王安安	本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展与发行人生产、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。	2011-3-28	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东艾华投资	本公司自身不会并保证将促使其他子企业不开展与发行人生产、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。	2011-3-28	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东艾华投资	公司若违反招股说明书等募集文件公开承诺的，应在违反承诺的事实发生后 30 日内将违反承诺所得的全部资金上交发行人，如我公司未及时将违反上述承诺所得的全部资金上交发行人，则发行人有权扣留应付我公司现金分红中相应金额的资金。	2015-5-15	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2015-5-15	否	长期有效	是		
与首次	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、误导性	2015-5-15	否	长期有	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
公开发行相关的承诺		东	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。			效			
其他承诺	置入资产价值保证及补偿	控股股东艾华控股	艾华新动力 2025-2027 年三年累计实现净利润不低于 584.48 万元。（前述净利润，是指经艾华集团聘请的符合《证券法》规定的会计师事务所审计的艾华新动力扣除非经常性损益前后归属于母公司的净利润孰低者）。出现约定的触发业绩补偿情况，艾华控股应当给予艾华集团现金补偿，补偿金额 =（三年累计承诺净利润数-三年累计实现净利润数）÷三年累计承诺净利润数总和×艾华新动力股权交易作价。三年累计实现净利润数≤0 时，按 0 取值。若艾华新动力出现约定的触发业绩补偿情况，艾华集团在业绩承诺期间全部届满后还将聘请符合《证券法》规定的会计师事务所对艾华新动力进行减值测试，并出具关于减值测试结果的专项报告。如艾华新动力股权期末减值额>业绩承诺期内已补偿现金总数，则艾华控股将就艾华新动力股权期末减值额与业绩承诺期限内已补偿金额总数之间的差额进行现金补偿（艾华新动力	2025-12-23	是	2028 年 4 月 30 日前	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
			股权期末减值额为艾华新动力股权交易作价减去期末艾华新动力全部股权的评估值并扣除业绩承诺期限内艾华新动力增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响后艾华新动力股权对应的股权价值）。如发生需要进行业绩补偿或减值测试补偿的情形，在关于艾华新动力的相关专项报告出具后的10个工作日内，艾华控股以现金方式向艾华集团一次性支付应当补偿的金额。艾华控股所有补偿金额之和不超过本次艾华新动力股权的交易价格。						

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、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

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

十、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

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐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)	35,425
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（不含通过转融通出借股份）							
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		股东性质
					股份状态	数量	
湖南艾华控股有限公司	0	193,969,263	48.64	0	无	0	境内非国有法人
王安安	0	63,260,438	15.86	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	3,878,742	7,892,018	1.98	0	无	0	未知
漆玲玲	0	5,268,800	1.32	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司－国寿安保智慧生活股票型证券投资基金	1,162,664	4,062,652	1.02	0	无	0	未知
广发证券股份有限公司－平安睿享文娱灵活配置混合型证券投资基金	3,341,793	3,341,793	0.84	0	无	0	未知

汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 2105 组合	2,682,248	2,682,248	0.67	0	无	0	未知
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,600,000	1,600,000	0.40	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—平安策略先锋混合型证券投资基金	1,491,542	1,491,542	0.37	0	无	0	未知
UBS AG	1,280,252	1,466,994	0.37	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	193,969,263	人民币普通股	193,969,263				
王安安	63,260,438	人民币普通股	63,260,438				
香港中央结算有限公司	7,892,018	人民币普通股	7,892,018				
漆玲玲	5,268,800	人民币普通股	5,268,800				
中国建设银行股份有限公司—国寿安保智慧生活股票型证券投资基金	4,062,652	人民币普通股	4,062,652				
广发证券股份有限公司—平安睿享文娱灵活配置混合型证券投资基金	3,341,793	人民币普通股	3,341,793				
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 2105 组合	2,682,248	人民币普通股	2,682,248				
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				
中国银行股份有限公司—平安策略先锋混合型证券投资基金	1,491,542	人民币普通股	1,491,542				
UBS AG	1,466,994	人民币普通股	1,466,994				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
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。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	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐ 适用 ☒ 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董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、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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）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

第八节 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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	428,878,211.90	332,535,383.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	654,514,590.66	695,882,009.62
衍生金融资产			
应收票据	七、4	549,475,386.92	429,114,402.53
应收账款	七、5	1,402,515,385.60	1,139,483,698.56
应收款项融资	七、7	175,070,224.44	276,624,397.72
预付款项	七、8	95,157,683.24	84,656,110.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	37,640,070.02	32,305,591.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	979,360,877.01	951,788,148.58
其中：数据资源			
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	七、13	68,166,166.00	167,240,164.94
流动资产合计		4,390,778,595.79	4,109,629,907.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	9,533,577.78	9,313,577.78
长期应收款			
长期股权投资	七、17	31,349,754.50	29,997,647.59
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	七、21	1,507,354,818.06	1,509,104,759.42
在建工程	七、22	100,796,743.80	138,508,642.31
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	36,456,213.57	40,210,841.29
无形资产	七、26	58,383,712.84	59,904,620.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	28,641,642.00	36,957,895.31
递延所得税资产	七、29	77,012,541.65	67,872,419.32
其他非流动资产	七、30	36,706,084.65	14,318,133.08
非流动资产合计		1,886,235,088.85	1,906,188,536.99
资产总计		6,277,013,684.64	6,015,818,444.74
流动负债：			
短期借款	七、32	578,000,000.00	558,000,000.00
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	七、35	607,384,117.04	592,630,000.00
应付账款	七、36	556,244,002.09	480,909,261.47
预收款项			
合同负债	七、38	13,719,730.11	14,201,381.39
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	七、39	17,853,949.11	24,814,951.16
应交税费	七、40	25,892,848.02	10,793,600.12
其他应付款	七、41	43,023,142.80	49,142,640.19
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	七、43	45,753,458.60	51,334,028.09
其他流动负债	七、44	299,313,724.31	240,397,564.52
流动负债合计		2,187,184,972.08	2,022,223,426.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	32,823,649.65	32,693,123.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	65,437,307.48	54,721,141.11

递延所得税负债	七、29	18,866,164.21	19,861,072.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		117,127,121.34	107,275,337.72
负债合计		2,304,312,093.42	2,129,498,764.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	398,779,860.00	398,779,860.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,148,910,983.96	1,149,206,712.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-41,808.71	46,561.39
专项储备			
盈余公积	七、59	200,565,301.50	200,565,301.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,224,487,254.47	2,134,515,723.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,972,701,591.22	3,883,114,158.43
少数股东权益			3,205,521.65
所有者权益（或股东权益）合计		3,972,701,591.22	3,886,319,680.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,277,013,684.64	6,015,818,444.74

公司负责人：艾立华

主管会计工作负责人：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		386,780,973.30	281,873,126.46
交易性金融资产		653,014,590.66	694,382,009.62
衍生金融资产			
应收票据		485,605,107.46	396,149,306.39
应收账款	十九、1	1,290,404,511.28	1,096,204,455.15
应收款项融资		116,694,153.64	242,140,922.05
预付款项		64,348,336.07	53,490,092.80
其他应收款	十九、2	593,793,475.56	516,420,546.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		833,251,027.67	758,417,683.15
其中：数据资源			
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		15,333,758.44	101,021,660.35

流动资产合计		4,439,225,934.08	4,140,099,802.37
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资		9,533,577.78	9,313,577.78
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	464,362,445.17	456,023,028.89
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		856,443,158.61	878,929,596.89
在建工程		77,221,787.85	72,731,099.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,497,264.00	9,883,659.39
无形资产		17,602,152.50	18,323,814.58
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		11,659,063.30	16,511,637.26
递延所得税资产		30,299,359.09	29,496,937.45
其他非流动资产		15,986,822.92	5,541,582.95
非流动资产合计		1,490,605,631.22	1,496,754,934.52
资产总计		5,929,831,565.30	5,636,854,736.89
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,185,384,117.04	1,240,630,000.00
应付账款		921,684,979.55	818,383,601.02
预收款项			
合同负债		13,639,926.41	14,133,704.63
应付职工薪酬		13,379,426.76	15,455,923.11
应交税费		10,936,583.12	4,174,156.23
其他应付款		35,626,141.97	43,906,349.54
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		35,021,806.21	40,021,806.21
其他流动负债		273,837,668.60	224,075,266.18
流动负债合计		2,489,510,649.66	2,400,780,806.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,627,298.76	6,734,387.67
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		38,647,133.84	30,478,146.67
递延所得税负债		11,622,887.31	12,247,737.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,897,319.91	49,460,271.76
负债合计		2,545,407,969.57	2,450,241,078.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		398,779,860.00	398,779,860.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,122,301,346.92	1,122,301,346.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		200,565,301.50	200,565,301.50
未分配利润		1,662,777,087.31	1,464,967,149.79
所有者权益（或股东权益）合计		3,384,423,595.73	3,186,613,658.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,929,831,565.30	5,636,854,736.89

公司负责人：艾立华

主管会计工作负责人：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		2,270,119,484.20	1,967,971,610.22
其中：营业收入	七、61	2,270,119,484.20	1,967,971,610.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,094,241,855.56	1,822,466,074.32
其中：营业成本	七、61	1,811,456,300.18	1,564,623,760.68
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	七、62	18,379,642.88	12,696,381.51
销售费用	七、63	63,215,885.30	60,982,657.61
管理费用	七、64	84,828,903.62	76,847,874.49
研发费用	七、65	104,051,177.60	102,332,071.79
财务费用	七、66	12,309,945.98	4,983,328.24

其中：利息费用	七、66	4,324,111.25	6,351,194.14
利息收入	七、66	3,929,338.79	2,698,722.81
加：其他收益	七、67	11,953,815.44	16,715,591.97
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	9,885,804.82	10,746,615.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	1,267,686.28	1,535,529.28
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）	七、70	3,733,124.55	3,041,444.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-11,143,924.45	-1,313,080.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,665,221.17	-10,156,365.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	2,329.73	-103,533.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		188,643,557.56	164,436,208.00
加：营业外收入	七、74	125,824.13	676,340.07
减：营业外支出	七、75	1,135,899.99	2,279,589.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		187,633,481.70	162,832,959.06
减：所得税费用	七、76	17,905,978.46	18,918,690.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,727,503.24	143,914,268.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		169,727,503.24	143,914,268.24
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）		169,727,503.24	144,810,535.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-896,267.53
六、其他综合收益的税后净额		-88,370.10	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-88,370.10	
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		-88,370.10	
(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		-88,370.10	
(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		169,639,133.14	143,914,268.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		169,639,133.14	144,810,535.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-896,267.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4256	0.3631
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4256	0.3631

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：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	2,064,084,157.52	1,899,598,334.06
减：营业成本	十九、4	1,737,535,090.84	1,638,479,422.73
税金及附加		13,196,941.75	8,683,655.55
销售费用		60,069,123.67	57,492,085.65
管理费用		54,672,749.68	49,835,349.77
研发费用		67,561,561.32	63,241,130.19
财务费用		9,765,640.26	1,934,990.76
其中：利息费用		2,636,145.90	3,424,839.20
利息收入		4,225,524.78	2,647,262.28
加：其他收益		8,457,781.43	10,697,731.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	169,885,804.82	340,380,806.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	1,267,686.28	1,651,358.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

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）		3,733,124.55	3,041,444.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,605,371.42	-3,475,438.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-632,539.90	-6,074,569.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,329.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		292,124,179.21	424,501,673.97
加：营业外收入		68,592.91	341,061.69
减：营业外支出		709,894.04	650,997.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		291,482,878.08	424,191,737.81
减：所得税费用		13,916,968.56	13,436,153.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,565,909.52	410,755,584.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		277,565,909.52	410,755,584.66
（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		277,565,909.52	410,755,584.66
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：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,153,938,821.73	965,721,426.69
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		1,436,498.28	11,948,919.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	21,202,048.16	8,502,656.43
经营活动现金流入小计		1,176,577,368.17	986,173,002.72
购买商品、接受劳务支付的现金		650,300,203.85	708,228,393.50
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		297,021,593.36	293,524,485.19
支付的各项税费		90,475,739.44	84,172,757.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	101,871,680.01	87,201,946.60
经营活动现金流出小计		1,139,669,216.66	1,173,127,582.48
经营活动产生的现金流量净额	七、79	36,908,151.51	-186,954,579.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		13,648,662.05	21,397,104.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,058.43	370,842.80
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	七、78	330,000,000.00	616,400,000.00
投资活动现金流入小计		343,663,720.48	638,167,947.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,163,337.85	21,602,769.35
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			1.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	190,000,000.00	610,000,000.00
投资活动现金流出小计		201,163,337.85	631,602,770.35
投资活动产生的现金流量净额		142,500,382.63	6,565,177.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		330,000,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		10,263,411.71
筹资活动现金流入小计		330,000,000.00	220,263,411.71
偿还债务支付的现金		315,000,000.00	67,999,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,246,961.65	64,371,015.56
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	七、78	6,411,394.75	23,832,236.91
筹资活动现金流出小计		404,658,356.40	156,202,252.47
筹资活动产生的现金流量净额		-74,658,356.40	64,061,159.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,007,242.43	-934,080.32
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	95,742,935.31	-117,262,323.77
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	321,097,228.36	355,360,693.09
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	416,840,163.67	238,098,369.32

公司负责人：艾立华

主管会计工作负责人：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,676,360,384.10	987,565,493.87
收到的税费返还			11,948,919.60
收到其他与经营活动有关的现金		17,156,067.65	5,413,616.93
经营活动现金流入小计		1,693,516,451.75	1,004,928,030.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,356,212,298.80	946,754,872.04
支付给职工及为职工支付的现金		220,606,404.76	213,844,990.76
支付的各项税费		52,226,987.03	39,232,607.41
支付其他与经营活动有关的现金		159,165,373.91	17,686,964.02
经营活动现金流出小计		1,788,211,064.50	1,217,519,434.23
经营活动产生的现金流量净额		-94,694,612.75	-212,591,403.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		173,648,662.05	348,813,227.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,664,464.14	1,499.01
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		330,000,000.00	570,058,195.89
投资活动现金流入小计		508,313,126.19	918,872,922.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,070,054.43	16,072,292.21
投资支付的现金		7,071,730.00	1,845,140.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1.00
支付其他与投资活动有关的现金		190,000,000.00	610,000,000.00
投资活动现金流出小计		212,141,784.43	627,917,433.24
投资活动产生的现金流量净额		296,171,341.76	290,955,489.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,173,874.77	62,698,691.31
支付其他与筹资活动有关的		1,522,441.30	1,635,417.60

现金			
筹资活动现金流出小计		88,696,316.07	117,334,108.91
筹资活动产生的现金流量净额		-88,696,316.07	-117,334,108.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,472,458.74	-814,264.14
五、现金及现金等价物净增加额		104,307,954.20	-39,784,287.55
加：期初现金及现金等价物余额		270,435,170.87	245,912,936.42
六、期末现金及现金等价物余额		374,743,125.07	206,128,648.87

公司负责人：艾立华

主管会计工作负责人：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	398,779,860.00				1,149,206,712.31		46,561.39		200,565,301.50		2,134,515,723.23		3,883,114,158.43	3,205,521.65	3,886,319,680.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	398,779,860.00				1,149,206,712.31		46,561.39		200,565,301.50		2,134,515,723.23		3,883,114,158.43	3,205,521.65	3,886,319,680.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-295,728.35		-88,370.10				89,971,531.24		89,587,432.79	-3,205,521.65	86,381,911.14
（一）综合收益总额							-88,370.10				169,727,503.24		169,639,133.14		169,639,133.14
（二）所有者投入和减少资本					-295,728.35								-295,728.35	-3,205,521.65	-3,501,250.00
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					-295,728.35							-295,728.35	-3,205,521.65	-3,501,250.00	
（三）利润 分配										-79,755,972.00		-79,755,972.00		-79,755,972.00	
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 （或股东） 的分配										-79,755,972.00		-79,755,972.00		-79,755,972.00	
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公积 转增资本 （或股本）															
2. 盈余公积 转增资本 （或股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 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	398,779,860.00				1,148,910,983.96		-41,808.71		200,565,301.50		2,224,487,254.47		3,972,701,591.22	3,972,701,591.22

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	401,130,603.00				1,192,900,005.72	75,882,781.02			200,565,301.50		1,963,314,168.42		3,682,027,297.62	26,247,729.48	3,708,275,027.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					50,000,000.00						-34,003,292.47		15,996,707.53		15,996,707.53
二、本年期初余额	401,130,603.00				1,242,900,005.72	75,882,781.02			200,565,301.50		1,929,310,875.95		3,698,024,005.15	26,247,729.48	3,724,271,734.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					194,744.61						84,993,556.77		85,188,301.38	-22,863,012.14	62,325,289.24
（一）综合收益总额											144,810,535.77		144,810,535.77	-896,267.53	143,914,268.24
（二）所有者投入和减少资本					194,744.61								194,744.61	-21,966,744.61	-21,772,000.00
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					194,744.61							194,744.61	-21,966,744.61	-21,772,000.00	
（三）利润分配										-59,816,979.00		-59,816,979.00		-59,816,979.00	
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										-59,816,979.00		-59,816,979.00		-59,816,979.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	401,130,603.00				1,243,094,750.33	75,882,781.02			200,565,301.50		2,014,304,432.72		3,783,212,306.53	3,384,717.34	3,786,597,023.87

公司负责人：艾立华

主管会计工作负责人：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	398,779,860.00				1,122,301,346.92				200,565,301.50	1,464,967,149.79	3,186,613,658.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	398,779,860.00				1,122,301,346.92				200,565,301.50	1,464,967,149.79	3,186,613,658.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										197,809,937.52	197,809,937.52
（一）综合收益总额										277,565,909.52	277,565,909.52
（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									-79,755,972.00	-79,755,972.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-79,755,972.00	-79,755,972.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	398,779,860.00				1,122,301,346.92				200,565,301.50	1,662,777,087.31	3,384,423,595.73

项目	2025 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	401,130,603.00				1,198,155,683.11	75,882,781.02			200,565,301.50	1,114,656,928.51	2,838,625,735.10

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,130,603.00				1,198,155,683.11	75,882,781.02			200,565,301.50	1,114,656,928.51	2,838,625,735.10
三、本期增减变动 金额（减少以“-”号 填列）										350,938,605.66	350,938,605.66
（一）综合收益总 额										410,755,584.66	410,755,584.66
（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										-59,816,979.00	-59,816,979.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股 东）的分配										-59,816,979.00	-59,816,979.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增资 本（或股本）											
2. 盈余公积转增资 本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏 损											
4. 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	401,130,603.00				1,198,155,683.11	75,882,781.02			200,565,301.50	1,465,595,534.17	3,189,564,340.76

公司负责人：艾立华

主管会计工作负责人：樊瑞满

会计机构负责人：樊瑞满

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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”）整体变更设立的股份有限公司。

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《关于核准湖南艾华集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司公开发行 50,000,000.00 股人民币普通股股票，增加注册资本人民币 50,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 200,000,000.00 元。

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《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》，公司向社会公开发行 6,910,000.00 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行总额为 691,000,000.00 元人民币，期限为 6 年，自 2018 年 9 月 10 日起可转换成公司 A 股普通股，累计共有 234,612,000.00 元可转债已转换成公司股份 11,130,603.00 股。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 398,779,860.00 元。

公司注册地及总部地址：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。

(2) 公司实际从事的主要经营活动。

企业所处的行业：电子元件行业。

实际从事的主要经营活动：铝电解电容器、铝箔的生产与销售，金属化膜、薄膜电容器的生产与销售，生产电容器的设备制造，对外投资。

公司现任法定代表人：艾立华。

(3) 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。

(4) 财务报表报出

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：2026 年 8 月 27 日。

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

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》（2023 年修订）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

4、 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
账龄超过一年的重要预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上且金额大于 200 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 2000 万元且本期投入金额大于 200 万元
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 200 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 200 万元
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
账龄超过一年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上且金额大于 200 万元
重要的其他债权投资	单个投资项目的账面价值占集团净资产的 5%以上且金额大于 1000 万元，或其他债权投资当期公允价值变动损益占集团合并净利润的 5%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上
重要合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上且金额大于 1000 万元，或长

	期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5%以上
收到/支付的重要的投资活动有关的现金	单项业务活动现金流入/流出金额大于 5000 万元

6、 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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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。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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 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。

10、 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。

11、 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）可转换债券

含权益成分的可转换债券

本公司将发行的可转换公司债券作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本公司将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。当可转换债券进行转换时，本公司将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换债券被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

（5）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。

（6）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，详见第八节 财务报告“十二、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。

如果公司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。

(7) 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。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**☒适用 ☐不适用

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。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。

14、 应收款项融资☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

本公司应收款项融资对按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据参照第八节 财务报告 “五、重要会计政策及会计估计 12、应收票据” 进行处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**15、 其他应收款**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☐适用 ☒不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☒适用 ☐不适用

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。

16、 存货☒适用 ☐不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**☒适用 ☐不适用**（1）存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产—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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的未来现金流量现值存在明显差异，导致该项合同资产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，则对该合同资产采取个别认定法计提坏账准备。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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对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。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处

置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

(1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19、 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。

20、 投资性房地产

不适用

21、 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
房屋及建筑物	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%

22、 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。

23、 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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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）
土地使用权	27.42、50
专利权	15
软件	5

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。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。

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1) 研发支出的归集范围

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、设备材料费、折旧费、水电费、办公费等。

2) 研发支出相关会计处理方法

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：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司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。

28、 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。

29、 合同负债

☒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。

30、 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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、 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。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露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

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

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。

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：

① 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。

② 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③ 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。

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：

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司电容产品销售业务模式分为国内销售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。

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。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业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，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 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。

本公司企业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。

36、 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。

37、 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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租赁

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。

（2）经营租赁

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。

39、 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。

40、 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2025年12月19日发布《企业会计准则解释第19号》(财会〔2025〕32号，以下简称“解释19号”)，本公司自2026年1月1日起执行解释19号“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资	无	无

本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的相关规定。		
财政部于 2026 年 6 月 17 日发布《企业会计准则解释第 20 号》(财会〔2026〕7 号,以下简称“解释 20 号”),本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行解释 20 号“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的相关规定。	无	无

其他说明
无

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

41、 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%
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地使用税纳税等级对应的每平方米年税额缴纳	2 元/m ² 、4 元/m ² 、4.5 元/m ² 、6 元/m ² 、8 元/m ²
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、新疆荣泽、新疆泽津、艾华新动力	15

香港艾华	16.5
艾华鸿运、Aishi America Inc.、Aishi GmbH	20
艾华富贤、江苏立富、艾源达、上海艾华、深圳艾华	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 2024 年 12 月 16 日取得编号为 GR202443002465 的高新技术企业证书，自 2024 年起有效期为 3 年，本公司 2026 年 1-6 月适用 15%的优惠企业所得税税率。

(2) 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 2025 年 10 月 28 日取得编号为 GR202565000066 的高新技术企业证书，自 2025 年起有效期为 3 年，新疆荣泽 2026 年 1-6 月适用 15%的优惠企业所得税税率。

(3) 经四川省科学技术厅、四川省经济和信息化厅、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 2025 年 12 月 8 日取得编号为 GR202551003962 的高新技术企业证书，自 2025 年起有效期为 3 年，四川艾华 2026 年 1-6 月适用 15%的优惠企业所得税税率。

(4) 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 2024 年 12 月 6 日取得编号为 GR202451004139 的高新技术企业证书，自 2024 年起有效期为 3 年，绵阳资江 2026 年 1-6 月适用 15%的优惠企业所得税税率。

(5) 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。

(6) 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司艾华鸿运被认定为小微企业，适用 20%的税率缴纳企业所得税。

(7) 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。2025 年度计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 100%扣除。

(8) 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税率 13%,出口退税实行免抵退税政策。

(9) 根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允许先进制造企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司及部分子公司 2026 年 1-6 月依法享受进项税额加计抵减政策优惠。

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	452,699.38	14,127.27
银行存款	427,273,454.87	331,792,144.84
其他货币资金	1,152,057.65	729,111.84
存放财务公司存款		
合计	428,878,211.90	332,535,383.95
其中:存放在境外的款项总额	798,999.95	416,697.11

其他说明

(1) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 12,038,048.23 元,其中因司法类冻结存款 11,407,596.34 元,未对账冻结的银行存款 630,251.89 元,办理 ETC 使用受限的银行存款 200.00 元。

(2) 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	654,514,590.66	695,882,009.62	/

其中：			
权益工具投资	86,467,600.00	86,467,600.00	/
理财产品（非保本浮动收益）	568,046,990.66	609,414,409.62	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	654,514,590.66	695,882,009.62	/

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	377,564,482.26	378,056,511.99
商业承兑票据	103,446,336.39	39,531,893.94
财务公司承兑的汇票	68,464,568.27	11,525,996.60
合计	549,475,386.92	429,114,402.53

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		297,822,556.27
商业承兑票据		
财务公司承兑的汇票		474,174.68
合计		298,296,730.95

(4) 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	552,433,428.63	100.00	2,958,041.71	0.54	549,475,386.92	430,244,814.64	100.00	1,130,412.11	0.26	429,114,402.53
其中：										
银行承兑汇票	377,564,482.26	68.35			377,564,482.26	378,056,511.99	87.87			378,056,511.99
商业承兑汇票	106,404,378.10	19.26	2,958,041.71	2.78	103,446,336.39	40,662,306.05	9.45	1,130,412.11	2.78	39,531,893.94
财务公司承兑的汇票	68,464,568.27	12.39			68,464,568.27	11,525,996.60	2.68			11,525,996.60
合计	552,433,428.63	/	2,958,041.71	/	549,475,386.92	430,244,814.64	/	1,130,412.11	/	429,114,402.53

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	377,564,482.26		
商业承兑汇票	106,404,378.10	2,958,041.71	2.78
财务公司承兑的汇票	68,464,568.27		
合计	552,433,428.63	2,958,041.71	

按组合计提坏账准备的说明

☒ 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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 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	
商业承兑汇票	1,130,412.11	1,827,629.60				2,958,041.71
合计	1,130,412.11	1,827,629.60				2,958,041.71

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收票据核销说明：

☐ 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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,422,453,864.80	1,168,674,790.65
1 年以内	1,422,453,864.80	1,168,674,790.65
1 至 2 年	19,788,803.62	2,587,972.24
2 至 3 年	1,644,710.69	453,184.41
3 至 4 年	1,590,486.11	1,590,628.84
4 至 5 年	15,357.21	194,304.43
5 年以上	1,318,195.20	1,308,348.48
合计	1,446,811,417.63	1,174,809,229.05

(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	389,624.75	0.03	389,624.75	100.00		389,624.75	0.03	389,624.75	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,446,421,792.88	99.97	43,906,407.28	3.04	1,402,515,385.60	1,174,419,604.30	99.97	34,935,905.74	2.97	1,139,483,698.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,446,421,792.88	99.97	43,906,407.28	3.04	1,402,515,385.60	1,174,419,604.30	99.97	34,935,905.74	2.97	1,139,483,698.56
合计	1,446,811,417.63	/	44,296,032.03	/	1,402,515,385.60	1,174,809,229.05	/	35,325,530.49	/	1,139,483,698.56

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
中山市古镇亮创灯饰配件厂	389,624.75	389,624.75	100.00	回收可能性较低
合计	389,624.75	389,624.75	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: 信用风险特征组合

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,422,453,864.80	39,544,217.45	2.78
1-2 年 (含 2 年)	19,788,803.62	2,071,887.74	10.47
2-3 年 (含 3 年)	1,644,710.69	391,605.62	23.81
3-4 年 (含 4 年)	1,590,486.11	954,768.81	60.03
4-5 年 (含 5 年)	15,357.21	15,357.21	100.00
5 年以上	928,570.45	928,570.45	100.00
合计	1,446,421,792.88	43,906,407.28	

按组合计提坏账准备的说明:

√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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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	389,624.75					389,624.75
组合计提	34,935,905.74	8,456,623.81	563,877.73	50,000.00		43,906,407.28
合计	35,325,530.49	8,456,623.81	563,877.73	50,000.00		44,296,032.03

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

(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	50,000.00
-----------	-----------

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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	82,524,123.22		82,524,123.22	5.70	2,294,170.63
客户 B	56,251,296.74		56,251,296.74	3.89	1,563,786.05
客户 C	50,878,211.05		50,878,211.05	3.52	1,414,414.27
客户 D	50,179,048.73		50,179,048.73	3.47	1,394,977.55
客户 E	49,121,894.92		49,121,894.92	3.40	1,365,588.68
合计	288,954,574.66		288,954,574.66	19.98	8,032,937.18

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

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

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况
☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	175,070,224.44	276,624,397.72
合计	175,070,224.44	276,624,397.72

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒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
银行承兑汇票	1,045,615,185.28	
合计	1,045,615,185.28	

(4) 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	175,070,224.44	100.00			175,070,224.44	276,624,397.72	100.00			276,624,397.72
其中：										
银行承兑汇票	175,070,224.44	100.00			175,070,224.44	276,624,397.72	100.00			276,624,397.72
合计	175,070,224.44	/		/	175,070,224.44	276,624,397.72	/		/	276,624,397.72

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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：信用风险特征组合

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（%）
银行承兑汇票	175,070,224.44		
合计	175,070,224.44		

按组合计提坏账准备的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司以应收款项融资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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	276,624,397.72	1,301,645,239.55	1,403,199,412.83		175,070,224.44
合计	276,624,397.72	1,301,645,239.55	1,403,199,412.83		175,070,224.44

(8) 其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

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；

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。

8、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	75,854,889.99	79.72	63,878,117.27	75.45
1 至 2 年	10,879,412.01	11.43	13,067,205.25	15.44
2 至 3 年	1,588,850.60	1.67	2,250,913.53	2.66
3 年以上	6,834,530.64	7.18	5,459,874.40	6.45
合计	95,157,683.24	100	84,656,110.45	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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
河南华荣电子材料有限公司	非关联方	7,605,489.61	1-2 年	供货尚未完成

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广西广投正润新材料科技有限公司	23,300,720.42	24.49
瑞廷电子材料（湖北）集团有限公司	16,366,173.10	17.20
河南国容电子科技股份有限公司	11,355,896.77	11.93
河南华荣电子材料有限公司	7,605,489.61	7.99
国网湖南省电力有限公司益阳市赫山区供电分公司	4,877,640.24	5.13
合计	63,505,920.14	66.74

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、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	37,640,070.02	32,305,591.40
合计	37,640,070.02	32,305,591.40

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

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

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,624,766.63	26,198,816.97
1 年以内	32,624,766.63	26,198,816.97
1 至 2 年	239,320.74	5,672,688.74
2 至 3 年	9,051,669.74	3,880,499.99
3 至 4 年	1,812,434.46	1,783,036.21

4 至 5 年	1,000.00	118,752.61
5 年以上	1,546,735.62	1,427,983.01
合计	45,275,927.19	39,081,777.53

(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
周转备用金	3,935,662.38	1,645,888.35
保证金	31,168,591.01	31,189,344.71
往来款及其他	10,171,673.80	6,246,544.47
合计	45,275,927.19	39,081,777.53

(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)	
2026年1月1日余额	728,327.11	3,537,176.27	2,510,682.75	6,776,186.13
2026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	178,641.38	681,029.66		859,671.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	906,968.49	4,218,205.93	2,510,682.75	7,635,857.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

预计未来现金流量。

(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	6,776,186.13	859,671.04				7,635,857.17
合计	6,776,186.13	859,671.04				7,635,857.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖南联亿机电有限公司	14,000,000.00	30.92	保证金	1 年以内	389,200.00
临安奥星电子股份有限公司	10,000,000.00	22.09	保证金	1 年以内	278,000.00
益阳市赫山区发展集团有限公司	5,000,000.00	11.04	保证金	2-3 年	1,190,500.00
益阳市龙岭建设投资有限公司	3,000,900.00	6.63	保证金、往来款	2-3 年, 3-4 年	1,359,967.81
华泰证券股份有限公司湖南分公司	2,510,682.75	5.55	其他	2-3 年	2,510,682.75
合计	34,511,582.75	76.23	/	/	5,728,350.56

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	331,123,907.63	7,563,271.37	323,560,636.26	305,692,871.26	6,620,596.51	299,072,274.75
在产品	49,586,527.21	133,110.93	49,453,416.28	34,562,456.41	133,110.93	34,429,345.48
库存商品	165,009,617.59	5,939,705.25	159,069,912.34	249,031,109.49	22,985,795.73	226,045,313.76
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	448,373,538.02	1,096,625.89	447,276,912.13	393,761,873.39	1,520,658.80	392,241,214.59
合计	994,093,590.45	14,732,713.44	979,360,877.01	983,048,310.55	31,260,161.97	951,788,148.58

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 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	6,620,596.51	942,674.86				7,563,271.37
在产品	133,110.93					133,110.93
库存商品	22,985,795.73	706,074.30		17,752,164.78		5,939,705.25
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
发出商品	1,520,658.80	16,472.01		440,504.92		1,096,625.89
合计	31,260,161.97	1,665,221.17		18,192,669.70		14,732,713.44

本期转回或转销存货跌价准备的原因
√适用 □不适用
本期存货跌价准备减少均系随存货的销售、报废而转销。

按组合计提存货跌价准备
□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准
□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据
□适用 √不适用

(5) 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

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**一年内到期的债权投资**☐适用 ☒不适用**一年内到期的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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		
补偿性资产		
理财产品（保本浮动收益产品）		100,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	58,279,359.92	56,678,740.17
预交增值税	7,620,524.04	7,863,492.67
预交企业所得税	1,351,819.17	1,633,469.23
保本理财产品应收利息		150,000.00
预交其他税费	914,462.87	914,462.87
合计	68,166,166.00	167,240,164.94

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资**(1) 债权投资情况**☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期减值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) 本期实际的核销债权投资情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

15、 其他债权投资
(1) 其他债权投资情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
其他债权投资	9,313,577.78	220,000.00			9,533,577.78	8,800,000.00			
合计	9,313,577.78	220,000.00			9,533,577.78	8,800,000.00			/

注：公司持有的其他债权投资，因持有期限较短，其公允价值按照账面价值确认，故本期无公允价值变动。

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

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

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	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	7,838,637.90										7,838,637.90	211,380.54
湖 南 祥 和 电 子 材 料 有 限 公 司	3,502,585.76				-606,587.38						2,895,998.38	
河 南 嘉 荣 电 子 材 料 有 限 公 司	18,656,423.93				1,958,694.29						20,615,118.22	
小计	29,997,647.59				1,352,106.91						31,349,754.50	211,380.54
合计	29,997,647.59				1,352,106.91						31,349,754.50	211,380.54

(2) 长期股权投资的减值测试情况
√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
江苏力清源环保股份有限公司	8,050,018.44	7,838,637.90	211,380.54	被投资单位的净资产	被投资单位的净资产	被投资单位财务报表
合计	8,050,018.44	7,838,637.90	211,380.54	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

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) 本期存在终止确认的情况说明

☐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	1,507,354,818.06	1,509,104,759.42
固定资产清理		
合计	1,507,354,818.06	1,509,104,759.42

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
一、账面原值：					
1.期初余额	664,694,310.67	2,019,669,314.83	33,987,686.38	152,866,402.89	2,871,217,714.77
2.本期增加金额	2,962,980.05	95,201,072.74	3,346,711.49	6,363,228.82	107,873,993.10
(1) 购置	1,947,377.84	45,344,612.71	3,346,711.49	6,032,163.45	56,670,865.49
(2) 在建工程转入	1,015,602.21	49,856,460.03		331,065.37	51,203,127.61
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		4,158,537.97	96,617.90	1,078,458.48	5,333,614.35
(1) 处置或报废		4,158,537.97	96,617.90	1,078,458.48	5,333,614.35
4.期末余额	667,657,290.72	2,110,711,849.60	37,237,779.97	158,151,173.23	2,973,758,093.52
二、累计折旧					
1.期初余额	218,505,074.01	1,004,298,395.46	27,270,628.48	102,260,878.48	1,352,334,976.43
2.本期增加金额	15,933,845.84	84,052,304.69	1,568,963.34	7,614,586.52	109,169,700.39
(1) 计提	15,933,845.84	84,052,304.69	1,568,963.34	7,614,586.52	109,169,700.39
3.本期减少金额		3,764,016.79	91,787.01	1,023,571.46	4,879,375.26
(1) 处置或报废		3,764,016.79	91,787.01	1,023,571.46	4,879,375.26
4.期末余额	234,438,919.85	1,084,586,683.36	28,747,804.81	108,851,893.54	1,456,625,301.56
三、减值准备					
1.期初余额		9,777,978.92			9,777,978.92
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		5.02			5.02
(1) 处置或报废		5.02			5.02
4.期末余额		9,777,973.90			9,777,973.90
四、账面价值					
1.期末账面价值	433,218,370.87	1,016,347,192.34	8,489,975.16	49,299,279.69	1,507,354,818.06
2.期初账面价值	446,189,236.66	1,005,592,940.45	6,717,057.90	50,605,524.41	1,509,104,759.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 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
房屋建筑物	119,522,268.13	正在办理
合计	119,522,268.13	

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机器设备	23,921,767.92	14,143,794.02	9,777,973.90	市场价	市场价	评估
合计	23,921,767.92	14,143,794.02	9,777,973.90	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

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	100,796,743.80	138,508,642.31
工程物资		
合计	100,796,743.80	138,508,642.31

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
新购设备安装调试项目	61,417,216.32		61,417,216.32	58,095,117.08		58,095,117.08
泽津电子铝箔项目	794,895.73		794,895.73	35,979,027.92		35,979,027.92
薄膜电容器及新材料项目	14,222,459.54		14,222,459.54	23,386,474.02		23,386,474.02
倒班公寓	12,420,952.93		12,420,952.93	12,120,901.29		12,120,901.29
艾华集团西部生产基地	2,729,349.06		2,729,349.06	3,683,576.44		3,683,576.44
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	
老厂一二三栋屋顶彩钢瓦更换项目	2,575,149.55		2,575,149.55	2,317,633.95		2,317,633.95
机器设备改造	3,161,330.68		3,161,330.68	1,538,689.17		1,538,689.17
缙香名苑装修项目	1,678,978.54		1,678,978.54	1,337,694.14		1,337,694.14
艾华三期新工厂	49,528.30		49,528.30	49,528.30		49,528.30
仓库吊装平台建设	200,906.22		200,906.22			
艾华装修改造项目	1,545,976.93		1,545,976.93			
合计	103,865,411.27	3,068,667.47	100,796,743.80	141,577,309.78	3,068,667.47	138,508,642.31

(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
泽津电子 铝箔项目	312,000,000.00	35,979,027.92	830,609.48	36,014,741.67		794,895.73	89.42	95.00				自有资金
薄膜电容 器及新材 料项目	222,300,000.00	23,386,474.02	5,204,469.04	13,841,718.36	526,765.16	14,222,459.54	34.16	35.00				自有资金
合计	534,300,000.00	59,365,501.94	6,035,078.52	49,856,460.03	526,765.16	15,017,355.27	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
铝电解电容器生产基地迁建项目	3,068,667.47		3,068,667.47	详见注释	公允价值、处置费用	详见注释
合计	3,068,667.47		3,068,667.47	/	/	/

注：铝电解电容器生产基地迁建项目无资产性投入，账面余额系项目前期可行性研究、施工单位工棚搭建等费用性投入形成，因项目可行性发生变化，工棚由施工方自行拆除，故公允价值和处置费用均按 0 计算。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 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****(1) 油气资产情况**☐适用 ☒不适用**(2) 油气资产的减值测试情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	72,755,120.78	72,755,120.78
2.本期增加金额	1,429,870.25	1,429,870.25
(1) 租赁确认	1,429,870.25	1,429,870.25
3.本期减少金额		
4.期末余额	74,184,991.03	74,184,991.03
二、累计折旧		
1.期初余额	32,544,279.49	32,544,279.49
2.本期增加金额	5,184,497.97	5,184,497.97
(1) 计提	5,184,497.97	5,184,497.97
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	37,728,777.46	37,728,777.46
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	36,456,213.57	36,456,213.57
2.期初账面价值	40,210,841.29	40,210,841.29

(2) 使用权资产的减值测试情况☐适用 ☒不适用

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
一、账面原值					
1.期初余额	68,696,187.57	1,400,000.00		17,961,150.47	88,057,338.04
2.本期增加金额					
(1)购置					
(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	68,696,187.57	1,400,000.00		17,961,150.47	88,057,338.04
二、累计摊销					
1.期初余额	14,364,650.93	985,000.00		12,803,066.22	28,152,717.15
2.本期增加金额	762,663.71	30,000.00		728,244.34	1,520,908.05
(1)计提	762,663.71	30,000.00		728,244.34	1,520,908.05
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	15,127,314.64	1,015,000.00		13,531,310.56	29,673,625.20
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	53,568,872.93	385,000.00		4,429,839.91	58,383,712.84
2.期初账面价值	54,331,536.64	415,000.00		5,158,084.25	59,904,620.89

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) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
泽津电子铝箔项目用地	7,186,354.99	正在办理

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、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	36,323,934.14	2,073,370.62	10,119,981.70		28,277,323.06
机器设备修理改造费	445,281.92		175,302.60		269,979.32
其他	188,679.25		94,339.63		94,339.62
合计	36,957,895.31	2,073,370.62	10,389,623.93		28,641,642.00

其他说明：

无

29、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	58,028,949.99	8,886,088.66	68,162,080.84	10,342,127.38
内部交易未实现利润	77,922,917.83	11,688,437.67	55,304,760.63	8,295,714.10
可抵扣亏损	146,166,340.53	33,052,685.03	128,066,855.27	27,643,362.22
租赁负债	48,554,649.92	10,790,191.61	49,004,693.56	10,802,436.98
递延收益	62,510,128.94	9,433,168.29	51,793,962.57	7,833,753.96
预提费用	21,079,802.59	3,161,970.39	19,700,164.51	2,955,024.68
合计	414,262,789.80	77,012,541.65	372,032,517.38	67,872,419.32

(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	55,014,590.66	8,252,188.60	56,382,009.62	8,457,301.44
固定资产折旧政策差异	17,064,237.87	2,559,635.68	17,653,384.02	2,648,007.60
使用权资产	36,456,213.57	8,035,407.82	40,210,841.29	8,755,763.77
内部交易未实现利润	126,214.05	18,932.11		
合计	108,661,256.15	18,866,164.21	114,246,234.93	19,861,072.81

(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	138,916,618.62	133,393,160.24
资产减值准备	15,260,350.55	16,886,080.59
坏账准备	9,391,365.72	2,502,156.20
合计	163,568,334.89	152,781,397.03

(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	167,739.35	167,739.35	
2028	35.49		
2031	381.18		
2032	14,793,442.18	14,793,442.18	
2033	46,024,921.15	46,024,921.15	
2034	56,115,989.51	56,115,989.51	
2035	16,268,096.30	16,291,068.05	
2036	5,546,013.46		
合计	138,916,618.62	133,393,160.24	

其他说明：

□适用 √不适用

30、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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付采购设备、工程款	36,706,084.65		36,706,084.65	14,318,133.08		14,318,133.08
合计	36,706,084.65		36,706,084.65	14,318,133.08		14,318,133.08

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,038,048.23	12,038,048.23	冻结	其中：司法类冻结存款 11,407,596.34 元；未对账冻结的银行存款 630,251.89 元；办理 ETC 使用受限的银行存款 200.00 元。	11,438,155.59	11,438,155.59	冻结	其中：司法类冻结存款 11,407,596.34 元；未对账冻结的银行存款 30,359.25 元；办理 ETC 使用受限的银行存款 200.00 元。
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	12,038,048.23	12,038,048.23	/	/	11,438,155.59	11,438,155.59	/	/

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	578,000,000.00	558,000,000.00
合计	578,000,000.00	558,000,000.00

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

其他说明：

□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	607,384,117.04	592,630,000.00
合计	607,384,117.04	592,630,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用。

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	498,109,667.78	418,706,670.64
基建款	12,085,278.78	21,353,877.54
设备款	40,717,199.25	23,158,089.78
其他款项	5,331,856.28	17,690,623.51

合计	556,244,002.09	480,909,261.47
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□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

(3) 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

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
预收货款	13,719,730.11	14,201,381.39
合计	13,719,730.11	14,201,381.39

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 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	24,689,326.40	266,536,384.77	273,497,386.82	17,728,324.35
二、离职后福利-设定提存计划	125,624.76	21,295,254.72	21,295,254.72	125,624.76
三、辞退福利		1,970,681.83	1,970,681.83	
四、一年内到期的其他福利				

合计	24,814,951.16	289,802,321.32	296,763,323.37	17,853,949.11
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	23,257,865.27	232,727,412.65	239,813,277.03	16,172,000.89
二、职工福利费		8,861,223.62	8,861,223.62	
三、社会保险费	53,964.91	12,911,807.63	12,893,171.09	72,601.45
其中：医疗保险费	37,021.94	11,664,610.38	11,645,973.84	55,658.48
工伤保险费	13,038.12	1,176,080.37	1,176,080.37	13,038.12
生育保险费	3,904.85	71,116.88	71,116.88	3,904.85
四、住房公积金	679,750.15	6,904,069.99	6,901,724.36	682,095.78
五、工会经费和职工教育经费	697,746.07	5,131,870.88	5,027,990.72	801,626.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,689,326.40	266,536,384.77	273,497,386.82	17,728,324.35

(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	20,450,988.48	20,450,988.48	116,442.08
2、失业保险费	9,182.68	844,266.24	844,266.24	9,182.68
3、企业年金缴费				
合计	125,624.76	21,295,254.72	21,295,254.72	125,624.76

其他说明：

√适用 □不适用

(4) 辞退福利

单位：元 币种：人民币

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,970,681.83	
合计	1,970,681.83	

(5) 本期无其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债。

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	7,995,973.97	1,325,898.13
消费税		
营业税		
企业所得税	14,199,156.59	6,885,121.85

个人所得税	1,049,058.19	1,241,139.90
城市维护建设税	819,934.36	69,994.32
房产税	93,011.66	93,011.66
教育费附加及地方教育附加	622,346.76	69,947.11
土地使用税	121,544.16	52,422.45
其他	991,822.33	1,056,064.70
合计	25,892,848.02	10,793,600.12

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 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	43,023,142.80	49,142,640.19
合计	43,023,142.80	49,142,640.19

(2) 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应付款

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	1,556,160.18	189,258.66
押金、保证金	9,763,628.00	4,770,000.00
其他	31,703,354.62	44,183,381.53
合计	43,023,142.80	49,142,640.19

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 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、一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
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	35,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	15,731,000.27	16,311,569.76
一年内到期的长期借款利息	22,458.33	22,458.33
合计	45,753,458.60	51,334,028.09

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	298,296,730.95	238,551,384.94
待转销项税	1,016,993.36	1,846,179.58
合计	299,313,724.31	240,397,564.52

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

☐适用 ☒不适用**46、应付债券****(1) 应付债券**☐适用 ☒不适用**(2) 应付债券的具体情况：（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**(3) 可转换公司债券的说明**☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(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

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	36,652,163.04	37,269,278.18
减：未确认的融资费用	3,828,513.39	4,576,154.38
合计	32,823,649.65	32,693,123.80

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	54,721,141.11	12,893,872.00	2,177,705.63	65,437,307.48	财政拨款
合计	54,721,141.11	12,893,872.00	2,177,705.63	65,437,307.48	/

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	398,779,860.00						398,779,860.00

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

(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

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）	1,112,356,712.31		295,728.35	1,112,060,983.96
其他资本公积	36,850,000.00			36,850,000.00
合计	1,149,206,712.31		295,728.35	1,148,910,983.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期收购子公司艾华富贤少数股东股权减少资本公积 295,728.35 元。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	46,561.39	-88,370.10				-88,370.10		-41,808.71
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	46,561.39	-88,370.10				-88,370.10		-41,808.71
其他综合收益合计	46,561.39	-88,370.10				-88,370.10		-41,808.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	200,565,301.50			200,565,301.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	200,565,301.50			200,565,301.50

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	2,134,515,723.23	1,963,314,168.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-34,003,292.47
调整后期初未分配利润	2,134,515,723.23	1,929,310,875.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,727,503.24	265,021,826.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	79,755,972.00	59,816,979.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,224,487,254.47	2,134,515,723.23

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	2,191,896,579.44	1,739,423,967.24	1,912,540,551.84	1,514,502,336.92
其他业务	78,222,904.76	72,032,332.94	55,431,058.38	50,121,423.76

合计	2,270,119,484.20	1,811,456,300.18	1,967,971,610.22	1,564,623,760.68
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
电容器-国内	对账单	月结 60 天、月结 90 天	货物	是		12 个月的质量保证期
电容器-国外	报关单	月结 60 天	货物	是		12 个月的质量保证期
化成箔	对账单	月结 60 天	货物	是		12 个月的质量保证期
腐蚀箔	对账单	月结 30 天	货物	是		12 个月的质量保证期
合计	/	/	/	/		/

(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108,545.69万元，其中：

108,545.69 万元预计将于2026年度确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	6,920,534.58	3,917,756.28
教育费附加	5,255,513.40	2,929,550.18
资源税		
房产税	2,548,619.30	2,439,874.05
土地使用税	767,668.40	731,597.06
车船使用税	33,231.44	36,206.88

印花税	1,621,738.84	1,450,292.81
水利建设基金	1,231,529.98	1,189,476.87
其他	806.94	1,627.38
合计	18,379,642.88	12,696,381.51

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	27,649,871.39	27,568,210.02
宣传及劳务费	16,005,914.47	15,744,650.38
业务招待费	7,776,318.84	4,809,250.75
差旅费	3,278,583.26	3,712,357.81
办公费	833,914.21	532,284.29
折旧费	836,767.75	1,204,594.29
租赁费	1,149,137.95	1,067,979.14
修理费	5,476.00	16,081.89
其他费用	5,679,901.43	6,327,249.04
合计	63,215,885.30	60,982,657.61

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	43,151,124.90	36,800,754.57
折旧费	9,959,211.82	10,387,185.92
存货报废	5,412,817.98	4,304,967.60
修理费	3,267,463.58	2,800,380.31
业务招待费	1,657,151.91	3,746,295.06
安全生产管理费用	373,685.53	1,329,733.17
无形资产摊销	1,083,008.22	1,057,671.18
咨询费	1,591,103.77	991,054.56
办公费	975,270.66	1,356,928.22
差旅费	2,645,419.07	1,100,141.99
长期待摊费用摊销	5,632,666.92	4,231,000.34
汽车费用	630,335.45	661,264.33
通讯网络费	218,798.84	187,325.37
水电费等其他	8,230,844.97	7,893,171.87
合计	84,828,903.62	76,847,874.49

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	48,046,837.06	50,517,755.24
职工薪酬	36,167,792.69	33,803,935.23
折旧费	7,266,842.49	6,053,253.16
差旅费	716,224.86	747,808.19
咨询费	159,377.17	132,198.75
水电费	7,140,636.59	6,220,433.72
专利费	112,160.00	327,641.49
办公费	264,317.00	283,178.35
其他	4,176,989.74	4,245,867.66
合计	104,051,177.60	102,332,071.79

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
利息支出	4,324,111.25	6,351,194.14
减：利息收入	3,929,338.79	2,698,722.81
汇兑损益	11,489,830.50	532,264.27
其他	425,343.02	798,592.64
合计	12,309,945.98	4,983,328.24

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助-收益性补助	4,509,776.93	2,113,072.94
政府补助-资产性补助	2,123,160.18	2,291,000.30
先进制造企业进项税加计扣除	5,146,667.18	12,202,008.82
个税手续费返还	174,211.15	109,509.91
合计	11,953,815.44	16,715,591.97

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	1,267,686.28	1,535,529.28
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	220,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	316,319.14	
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	8,081,799.40	9,211,085.83
合计	9,885,804.82	10,746,615.11

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	3,733,124.55	3,041,444.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,733,124.55	3,041,444.02

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	-1,827,629.60	-249,421.38
应收账款坏账损失	-8,456,623.81	-981,698.23
其他应收款坏账损失	-859,671.04	-81,960.75
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		

财务担保相关减值损失		
合计	-11,143,924.45	-1,313,080.36

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,665,221.17	-10,156,365.04
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	-1,665,221.17	-10,156,365.04

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	2,329.73	
提前终止租赁合同损失		-103,533.60
合计	2,329.73	-103,533.60

其他说明：

□适用 √不适用

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	3,429.39	81,417.84	3,429.39
其中：固定资产处置利得	3,429.39	81,417.84	3,429.39
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	76,394.35		76,394.35
其他	46,000.39	594,922.23	46,000.39
合计	125,824.13	676,340.07	125,824.13

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	444,934.76	1,489,532.79	444,934.76
其中：固定资产处置损失	444,934.76	1,489,532.79	444,934.76
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	20,000.00	550,000.00	20,000.00
其他	670,965.23	240,056.22	670,965.23
合计	1,135,899.99	2,279,589.01	1,135,899.99

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	28,041,009.39	27,497,982.32
递延所得税费用	-10,135,030.93	-8,579,291.50
合计	17,905,978.46	18,918,690.82

(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	187,633,481.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,145,022.25
子公司适用不同税率的影响	-3,438,224.41
调整以前期间所得税的影响	3,840.00
非应税收入的影响	-347,137.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	684,496.63
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	2,682,802.22

研发费用加计扣除的影响	-9,724,470.38
其他	-100,350.12
所得税费用	17,905,978.46

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见“第八节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	3,929,338.79	2,698,722.81
政府补助	17,126,708.98	4,356,151.67
往来款项	100,000.00	852,859.72
其他营业外收入	46,000.39	594,922.23
合计	21,202,048.16	8,502,656.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	27,413,194.78	24,207,758.73
修理费	3,267,463.58	2,816,462.20
研发费用	10,704,858.98	10,508,603.55
宣传及劳务费	16,005,914.47	15,744,650.38
业务招待费	9,433,470.75	8,555,545.81
差旅费	5,924,002.33	4,812,499.80
办公费	1,809,184.87	1,889,212.51
汽车费用	630,335.45	661,264.33
咨询费	1,591,103.77	991,054.56
安全生产管理费用	373,685.53	1,329,733.17
通讯网络费	218,798.84	187,325.37
租赁费	1,149,137.95	1,067,979.14
其他费用	13,590,053.90	13,283,767.47
财务手续费	425,343.02	798,592.64
往来款及其他	9,335,131.79	347,496.94
合计	101,871,680.01	87,201,946.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的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	330,000,000.00	616,400,000.00
合计	330,000,000.00	616,400,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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	190,000,000.00	610,000,000.00
合计	190,000,000.00	610,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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	330,000,000.00	616,400,000.00
合计	330,000,000.00	616,400,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	190,000,000.00	610,000,000.00
合计	190,000,000.00	610,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

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
收到资金拆借款		10,000,000.00

收回租赁押金		263,411.71
合计		10,263,411.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
支付少数股东减资款	3,501,250.00	11,772,000.00
租赁付款额	2,910,144.75	2,060,236.91
支付资金拆借本金及利息		10,000,000.00
合计	6,411,394.75	23,832,236.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	558,000,000.00	330,000,000.00		310,000,000.00		578,000,000.00
租赁负债	32,693,123.80		1,429,870.25	2,713,035.49	-1,413,691.09	32,823,649.65
合计	590,693,123.80	330,000,000.00	1,429,870.25	312,713,035.49	-1,413,691.09	610,823,649.65

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	169,727,503.24	143,914,268.24
加：资产减值准备	1,665,221.17	10,156,365.04
信用减值损失	11,143,924.45	1,313,080.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,169,700.39	97,690,495.40
使用权资产摊销	5,184,497.97	5,095,664.20
无形资产摊销	1,520,908.05	1,260,191.87
长期待摊费用摊销	10,389,623.93	9,067,728.73

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,329.73	103,533.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	441,505.37	1,408,114.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,733,124.55	-3,041,444.02
财务费用（收益以“-”号填列）	13,242,983.58	7,285,274.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,885,804.82	-10,746,615.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,140,122.33	-7,873,692.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-994,908.60	-705,599.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,322,370.23	-15,114,114.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-393,333,583.01	-222,228,240.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	160,834,526.63	-204,539,590.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,908,151.51	-186,954,579.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	416,840,163.67	238,098,369.32
减：现金的期初余额	321,097,228.36	355,360,693.09
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	95,742,935.31	-117,262,323.77

(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	416,840,163.67	321,097,228.36
其中：库存现金	452,699.38	14,127.27
可随时用于支付的银行存款	415,235,406.64	320,353,989.25
可随时用于支付的其他货币资金	1,152,057.65	729,111.84
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	416,840,163.67	321,097,228.36
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	12,038,048.23	11,438,155.59	使用受限
合计	12,038,048.23	11,438,155.59	/

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、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	-	-	244,394,089.39
其中：美元	33,666,110.68	6.8109	229,296,513.23
欧元	102,869.79	7.7671	798,999.95
港币	16,226,260.13	0.86855	14,093,318.24
台币	952,887.99	0.2132	203,155.72
日元	50,000.00	0.042045	2,102.25
应收账款	-	-	113,152,145.90
其中：美元	15,776,912.07	6.8109	107,454,970.42
欧元	10,082.38	7.7671	78,310.85
港币	6,469,247.17	0.86855	5,618,864.63
长期借款	-	-	
其中：美元			
其他应收款			261,997.25
其中：欧元	33,731.67	7.7671	261,997.25
应付账款			4,473.00
其中：欧元	575.89	7.7671	4,473.00
其他应付款			47,379.31

其中：欧元	6,100.00	7.7671	47,379.31
-------	----------	--------	-----------

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

项目	主要经营地	记账本位币	依据
Aishi GmbH	德国	欧元	当地主要货币

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 1,522,889.18 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额4,235,924.67(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√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	48,046,837.06	50,517,755.24
职工薪酬	36,167,792.69	33,803,935.23
水电费	7,140,636.59	6,220,433.72
折旧费	7,264,880.84	6,049,824.90
办公费	264,317.00	283,178.35
咨询费	159,377.17	132,198.75
差旅费	716,224.86	747,808.19
专利费	112,160.00	327,641.49
其他	4,178,951.39	4,249,295.92
合计	104,051,177.60	102,332,071.79
其中：费用化研发支出	104,051,177.60	102,332,071.79
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

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

根据公司的实际经营情况和后续业务发展规划，为优化资源配置，精简投资结构，降低管理成本，提高运营管理效率，公司决定注销全资子公司新疆华湘电子材料有限公司（以下简称“新疆华湘”），公司于2026年2月24日收到昌吉回族自治州市场监督管理局新疆准东经济技术开发区分局发出的《注销核准通知书》，已办理完成全资子公司新疆华湘的注销登记手续。自注销登记手续完成之日起，新疆华湘退出本公司合并财务报表范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	2,000.00 万港币	中国香港	贸易	100.00		投资设立
益阳艾华富贤电子有限公司	湖南益阳	9,000.00 万元	湖南益阳	电容器制造	100.00		投资设立
益阳艾华鸿运电子有限公司	湖南益阳	500.00 万元	湖南益阳	电容器制造	100.00		投资设立
江苏立富电极箔有限公司	江苏南通	4,800.00 万元	江苏南通	铝箔制造	100.00		同一控制下企业合并
四川艾华电子有限公司	四川罗江	2,853.24 万元	四川罗江	电容器制造	100.00		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	2,600.00 万元	四川绵阳	电容器制造	100.00		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	22,500.00 万元	新疆伊犁	铝箔制造	100.00		投资设立
新疆泽津电子材料有限公司	新疆伊犁	5,000.00 万元	新疆伊犁	铝箔制造		100.00	投资设立
湖南艾源达电容器有限公司	湖南益阳	3,000.00 万元	湖南益阳	电容器制造	100.00		投资设立
艾华新动力电容（苏州）有限公司	江苏苏州	1,500.00 万元	江苏苏州	电容器制造	100.00		同一控制下企业合并
上海艾华新能科贸有限公司	上海	100.00 万元	上海	贸易	100.00		投资设立
深圳艾华新能科技有限公司	深圳	100.00 万元	深圳	贸易	100.00		投资设立
Aishi America Inc.	美国	500.00 美元	美国	贸易	100.00		投资设立
Aishi GmbH	德国	25,000.00 欧元	德国	贸易	100.00		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：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐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

(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

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☒适用 ☐不适用

为满足公司整体战略发展需要，公司本期收购控股子公司艾华富贤少数股东股权，收购完成后，本公司对艾华富贤的持股比例由 96.67%上升至 100.00%，艾华富贤成为本公司全资子公司。收购子公司艾华富贤少数股东股权减少资本公积 295,728.35 元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	益阳艾华富贤电子有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	3,501,250.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,501,250.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,205,521.65
差额	295,728.35
其中：调整资本公积	295,728.35
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

☐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

(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

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	31,349,754.50	29,997,647.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,267,686.28	2,963,609.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,267,686.28	2,963,609.53

其他说明

无

(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**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用**2、涉及政府补助的负债项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	54,721,141.11	12,893,872.00		2,177,705.63		65,437,307.48	与资产、收益相关
合计	54,721,141.11	12,893,872.00		2,177,705.63		65,437,307.48	/

3、计入当期损益的政府补助☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,586,171.28	2,113,072.94
与资产相关	2,123,160.18	2,291,000.30
合计	6,709,331.46	4,404,073.24

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、理财产品投资、银行借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“第八节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司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。

(1) 金融工具的风险

1) 金融工具的分类

①资产负债表日的各类金融资产的账面价值

A. 2026年6月30日

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	428,878,211.90			428,878,211.90
交易性金融资产		654,514,590.66		654,514,590.66
应收票据	549,475,386.92			549,475,386.92
应收账款	1,402,515,385.60			1,402,515,385.60
应收款项融资			175,070,224.44	175,070,224.44
其他应收款	37,640,070.02			37,640,070.02
其他流动资产				
其他债权投资			8,800,000.00	8,800,000.00
合计	2,418,509,054.44	654,514,590.66	183,870,224.44	3,256,893,869.54

B. 2025年12月31日

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	332,535,383.95			332,535,383.95
交易性金融资产		695,882,009.62		695,882,009.62
应收票据	429,114,402.53			429,114,402.53
应收账款	1,139,483,698.56			1,139,483,698.56
应收款项融资			276,624,397.72	276,624,397.72
其他应收款	32,305,591.40			32,305,591.40
其他流动资产	100,150,000.00			100,150,000.00
其他债权投资			8,800,000.00	8,800,000.00
合计	2,033,589,076.44	695,882,009.62	285,424,397.72	3,014,895,483.78

②资产负债表日的各类金融负债的账面价值

A. 2026年6月30日

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		578,000,000.00	578,000,000.00
应付票据		607,384,117.04	607,384,117.04
应付账款		556,244,002.09	556,244,002.09
其他应付款		43,023,142.80	43,023,142.80
其他流动负债		298,296,730.95	298,296,730.95
租赁负债		32,823,649.65	32,823,649.65
一年内到期的非流动负债		45,753,458.60	45,753,458.60
合计		2,161,525,101.13	2,161,525,101.13

B. 2025年12月31日

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		558,000,000.00	558,000,000.00
应付票据		592,630,000.00	592,630,000.00
应付账款		480,909,261.47	480,909,261.47
其他应付款		49,142,640.19	49,142,640.19
其他流动负债		238,551,384.94	238,551,384.94
租赁负债		32,693,123.80	32,693,123.80
一年内到期的非流动负债		51,334,028.09	51,334,028.09
合计		2,003,260,438.49	2,003,260,438.49

(2) 信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、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，详见附注六中披露。

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/交易对手、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移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“第八节财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“5、应收账款”和“9、其他应收款”中。

(3) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，100.00%的借款于12个月内到期。于2026年6月30日，本公司96.91%(2025年：95.97%)的债务在不足1年内到期。

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	2026 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	578,000,000.00			578,000,000.00
应付票据	607,384,117.04			607,384,117.04
应付账款	538,588,216.68	17,655,785.41		556,244,002.09
其他应付款	30,315,886.57	12,707,256.23		43,023,142.80
其他流动负债	298,296,730.95			298,296,730.95
租赁负债		22,782,144.69	13,870,018.35	36,652,163.04
一年内到期的非流动负债	45,753,458.60			45,753,458.60
合计	2,098,338,409.84	53,145,186.33	13,870,018.35	2,165,353,614.52

接上表：

项目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	558,350,000.00			558,350,000.00
应付票据	592,630,000.00			592,630,000.00

项目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付账款	456,292,483.47	24,616,778.00		480,909,261.47
其他应付款	30,038,830.14	19,103,810.05		49,142,640.19
其他流动负债	238,551,384.94			238,551,384.94
租赁负债		23,399,259.83	13,870,018.35	37,269,278.18
一年内到期的非流动负债	53,594,262.30			53,594,262.30
合计	1,929,456,960.85	67,119,847.88	13,870,018.35	2,010,446,827.08

(4) 市场风险

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

①利率风险

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

公司长期借款利率以12个月为一期，一期一调整，分段计息，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率和浮动点数对借款利率进行调整。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
长期借款利率	5.00%	3.52 万元	

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
长期借款利率	5.00%	10.22 万元	

注：不包括留存收益。

②汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司出口业务主要以外币（主要为美元）进行结算，外币货币性资产（如外币应收账款、外币银行存款）余额较大。人民币汇率的波动会对公司的财务状况和经营成果产生一定影响。为降低汇率波动带来的风险，公司管理层通过制定外汇风险管理政策，依托真实业务背景，与银行开展远期结汇等外汇衍生品交易业务。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化产生的影响。

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元汇率	5.00%	1,683.76 万元	

接上表：

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元汇率	5.00%	1,705.81 万元	

注：不包括留存收益。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
外汇套期保值	使用远期汇率合约抵消外汇汇率波动的风险	外币资金收付业务对应的外汇市场风险	签署外汇远期合同以降低外汇市场风险	公司已建立套期相关内部控制制度，持续对套期业务进行跟踪，确保实现预期风险管理目标	降低了汇率波动的风险敞口

其他说明

√适用 □不适用

本公司套期业务的风险管理策略和目标在于风险和收益取得平衡，将相关风险对本公司经营业绩的影响降低到最低水平，建立对套期业务的管理，通过对套期业务存在风险的及时监督，将风险控制在限定的范围内。

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

√适用 □不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
外汇套期保值	公司未正式指定套期工具和被套期项	损益直接计入公允价值变动损益和投资

	目	收益, 本期确认投资收益 316,319.14 元。
--	---	----------------------------

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收银行承兑汇票	298,296,730.95	继续涉入	由于应收票据中的银行承兑汇票系由信用等级较低的银行承兑, 可以判断票据主要风险和报酬尚未全部转移, 故继续涉入。
背书	应收银行承兑汇票	1,045,615,185.28	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票系由信用等级较高的银行承兑, 信用风险和延期付款风险很小, 可以判断票据主要风险和报酬已经转移, 故终止确认。
合计	/	1,343,911,916.23	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	1,045,615,185.28	
合计	/	1,045,615,185.28	

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	298,296,730.95	
其他流动负债	背书		298,296,730.95
合计	/	298,296,730.95	298,296,730.95

其他说明

□适用 √不适用

十三、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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量			838,384,815.10	838,384,815.10

(一) 交易性金融资产			654,514,590.66	654,514,590.66
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			654,514,590.66	654,514,590.66
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			86,467,600.00	86,467,600.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品(非保本浮动收益)			568,046,990.66	568,046,990.66
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			8,800,000.00	8,800,000.00
(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) 应收款项融资			175,070,224.44	175,070,224.44
持续以公允价值计量的资产总额			838,384,815.10	838,384,815.10
(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

公司本期末无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

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

公司本期末无持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

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股权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其他债权投资系本公司持有的江苏希尔斯电子材料有限公司股权，因约定了固定收益、回购条款等类似债权的特征，且公司未参与希尔斯的经营管理决策，分类为其他债权投资，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

十四、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	湖南益阳	对外实业投资	3,300.00	48.64	48.64

本企业的母公司情况的说明

截至财务报告批准报出日止，湖南艾华控股有限公司及其关联方王安安合计持有本公司股份比例为 64.50%，其中湖南艾华控股有限公司持股比例为 48.64%。

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八节 财务报告“十、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

本公司重要的合营或联营企业详见第八节 财务报告“十、3、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
长沙晨艾溪咨询管理有限公司	母公司控股子公司
湖南省妇女儿童发展基金会	其他关联方

其他说明

报告期，公司副董事长王安安任湖南省妇女儿童发展基金会理事长，公司与湖南省妇女儿童发展基金会构成关联关系。

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
江苏力清源环保股份有限公司	接受劳务	29,822.75	不适用	不适用	39,975.00
河南嘉荣电子材料有限公司	采购商品	18,282,858.58	不适用	不适用	20,235,084.98
湖南祥和电子材料有限公司	采购商品	6,290,581.10	不适用	不适用	5,651,853.45
合计		24,603,262.43			25,926,913.43

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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	本期发生额					上期发生额				
		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	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
艾燕	房屋				6,571.17					8,161.88	
艾燕	房屋				5,475.97				57,142.86	6,801.56	
艾燕	房屋				5,475.97				57,142.86	6,801.56	
艾亮	房屋				4,380.78					5,441.25	
艾亮	房屋				2,226.16					4,080.94	
王安安/艾亮	房屋				8,761.56					10,882.50	
艾亮	房屋				6,571.17					8,161.88	
艾亮	房屋				14,237.53					17,684.07	
艾亮	房屋				5,475.97					6,801.56	
艾燕	房屋				5,475.97					6,801.56	
艾亮	房屋				10,951.95					13,603.13	
艾亮	房屋				10,951.95					13,603.13	
长沙晨艾溪咨询管理有限公司	房屋			364,360.61	9,777.35				360,857.14	20,334.40	
合计				364,360.61	96,333.50				475,142.86	129,159.42	

关联租赁情况说明
√适用 □不适用

公司关联方长沙晨艾溪咨询管理有限公司、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，公司与长沙晨艾溪咨询管理有限公司、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，房屋租赁合同均有固定期限，按年支付租金，2026年1-6月公司确认关联方房租费用364,360.61元。

(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	245.67	273.32

(8) 其他关联交易☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	餐饮服务	本期发生额	上期发生额
湖南省妇女儿童发展基金会	捐赠支出		599,300.00
合计			599,300.00

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(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
预付款项	江苏力清源环保股份有限公司	5,153,756.76		5,185,368.86	
预付款项	河南嘉荣电子材料有限公司			3,209,166.44	
合计		5,153,756.76		8,394,535.30	

(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	37,879.31	472,716.58
应付账款	湖南祥和电子材料有限公司	1,585,342.40	836,472.24

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合计		1,623,221.71	1,309,188.82

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额	实际完成金额	完成率
公司收购艾华新动力的业绩承诺	湖南艾华控股有限公司	2025-2027 年	艾华新动力 2025-2027 年三年 累计实现净利润	584.48 万元	1,183.27 万元	202.45%

注：艾华新动力 2026 年 1-6 月净利润为 1,024.02 万元，扣除非经常性损益后净利润为 1,010.59 万元，完成当期承诺金额的 548.07%，完成累计承诺金额的 202.45%。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、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

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、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

十八、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、 重要债务重组

☐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	2,115,414,778.09	154,702,849.20	1,856.91		2,270,119,484.20
二、分部间交易收入	438,336,350.94	477,924,418.01	9,315,989.52	925,576,758.47	
三、对联营和合营企业的投资收益	1,267,686.28				1,267,686.28
四、资产减值损失	-632,539.90	-90,006.41	-942,674.86		-1,665,221.17
五、信用减值损失	1,789,163.55	-791,250.26	-272,495.72	11,869,342.02	-11,143,924.45
六、折旧费和摊销费	99,237,360.58	25,290,982.87	2,249,736.22	513,349.33	126,264,730.34
七、利润总额（亏损总额）	315,496,468.46	44,885,099.55	-3,927,231.67	168,820,854.64	187,633,481.70
八、所得税费用	13,208,439.74	6,316,620.23		1,619,081.51	17,905,978.46
九、净利润（净亏损）	302,288,028.72	38,568,479.32	-3,927,231.67	167,201,773.13	169,727,503.24
十、资产总额	7,100,300,244.25	1,022,570,964.04	54,719,722.04	1,900,577,245.69	6,277,013,684.64
十一、负债总额	3,173,215,204.05	536,769,798.92	36,245,658.06	1,441,918,567.61	2,304,312,093.42

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	6,245,939.58				6,245,939.58
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	23,511,116.60		7,838,637.90		31,349,754.50
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-11,750,689.15	-16,837,621.25	-1,857,366.98		-30,445,677.38

(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

(1) 外币折算

1) 2026年1-6月计入当期损益的汇兑净损失11,489,830.50元，2025年1-6月计入当期损益的汇兑净损失532,264.27元。

2) 本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

十九、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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,307,207,269.35	1,124,420,779.69
1 年以内	1,307,207,269.35	1,124,420,779.69
1 至 2 年	19,774,467.04	2,373,635.59
2 至 3 年	1,572,133.54	380,601.93
3 至 4 年	1,590,480.71	1,569,868.84
4 至 5 年	14,597.21	2,656.07
5 年以上	507,946.72	633,161.16
合计	1,330,666,894.57	1,129,380,703.28

(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	389,624.75	0.03	389,624.75	100.00		389,624.75	0.03	389,624.75	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,330,277,269.82	99.97	39,872,758.54	3.00	1,290,404,511.28	1,128,991,078.53	99.97	32,786,623.38	2.90	1,096,204,455.15
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,330,277,269.82	99.97	39,872,758.54	3.00	1,290,404,511.28	1,128,991,078.53	99.97	32,786,623.38	2.90	1,096,204,455.15
合计	1,330,666,894.57	/	40,262,383.29	/	1,290,404,511.28	1,129,380,703.28	/	33,176,248.13	/	1,096,204,455.15

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
中山市古镇亮创灯饰配件厂	389,624.75	389,624.75	100.00	回收可能性低
合计	389,624.75	389,624.75	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,307,207,269.35	36,340,362.09	2.78
1-2 年 (含 2 年)	19,774,467.04	2,070,386.70	10.47
2-3 年 (含 3 年)	1,572,133.54	374,325.00	23.81
3-4 年 (含 4 年)	1,590,480.71	954,765.57	60.03
4-5 年 (含 5 年)	14,597.21	14,597.21	100.00
5 年以上	118,321.97	118,321.97	100.00
合计	1,330,277,269.82	39,872,758.54	

按组合计提坏账准备的说明:

☒ 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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 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	389,624.75					389,624.75
组合计提	32,786,623.38	6,572,257.43	563,877.73	50,000.00		39,872,758.54
合计	33,176,248.13	6,572,257.43	563,877.73	50,000.00		40,262,383.29

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

(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	50,000.00
-----------	-----------

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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	82,524,123.22		82,524,123.22	6.20	2,294,170.63
客户 B	56,251,296.74		56,251,296.74	4.23	1,563,786.05
客户 C	50,878,211.05		50,878,211.05	3.82	1,414,414.27
客户 D	50,179,048.73		50,179,048.73	3.77	1,394,977.55
客户 E	28,032,775.33		28,032,775.33	2.11	779,311.15
合计	267,865,455.07		267,865,455.07	20.13	7,446,659.65

其他说明

无

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	593,793,475.56	516,420,546.40
合计	593,793,475.56	516,420,546.40

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

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

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

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

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	413,081,424.55	333,458,011.00
1 年以内	413,081,424.55	333,458,011.00
1 至 2 年	190,310,075.28	190,330,075.28
2 至 3 年	27,692,380.03	27,717,380.03
3 至 4 年	1,782,036.21	1,782,036.21
4 至 5 年		
5 年以上	81,280.09	81,280.09
合计	632,947,196.16	553,368,782.61

(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
往来款及其他	604,962,708.81	527,839,857.19

保证金	24,054,000.00	24,054,000.00
周转备用金	3,930,487.35	1,474,925.42
合计	632,947,196.16	553,368,782.61

(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)	
2026年1月1日余额	9,270,132.71	27,678,103.50		36,948,236.21
2026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	2,213,530.89	-8,046.5		2,205,484.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	11,483,663.60	27,670,057.00		39,153,720.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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	36,948,236.21	2,205,484.39				39,153,720.60
坏账准备						
合计	36,948,236.21	2,205,484.39				39,153,720.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
新疆泽津电子材料有限公司	353,959,552.71	55.92	往来款及其他	1 年以内，1-2 年	20,884,197.50
湖南艾源达电容器有限公司	179,097,403.06	28.30	往来款及其他	1 年以内，1-2 年，2-3 年	14,108,474.58
艾华新动力电容（苏州）有限公司	48,500,000.00	7.66	往来款及其他	1 年以内	1,348,300.00
江苏立富电极箔有限公司	19,949,758.09	3.15	往来款及其他	1 年以内	554,603.27
湖南联亿机电有限公司	14,000,000.00	2.21	保证金	1 年以内	389,200.00
合计	615,506,713.86	97.24	/	/	37,284,775.35

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐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	482,364,232.03	41,453,775.28	440,910,456.75	475,292,502.03	41,453,775.28	433,838,726.75
对联营、合营企业投资	23,451,988.42		23,451,988.42	22,184,302.14		22,184,302.14
合计	505,816,220.45	41,453,775.28	464,362,445.17	497,476,804.17	41,453,775.28	456,023,028.89

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
益阳艾华鸿运电子有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
益阳艾华富贤电子有限公司	87,000,000.00		3,501,250.00				90,501,250.00	
香港艾华电子有限公司	99,625.93	13,201,032.29	3,570,480.00				3,670,105.93	13,201,032.29
新疆荣泽铝箔制造有限公司	225,000,000.00						225,000,000.00	
四川艾华电子有限公司	26,236,260.99						26,236,260.99	
绵阳高新区资江电子元件有限公司	19,861,954.85						19,861,954.85	
江苏立富电极箔有限公司	22,401,295.65	28,252,742.99					22,401,295.65	28,252,742.99
湖南艾源达电容器	30,000,000.00						30,000,000.00	

有限公司								
艾华新动力电容（苏州）有限公司	18,033,701.83						18,033,701.83	
Aishi GmbH	205,887.50						205,887.50	
合计	433,838,726.75	41,453,775.28	7,071,730.00				440,910,456.75	41,453,775.28

(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（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	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	3,527,878.21				-505,665.78						3,022,212.43	
河南嘉荣电子 材料有限公司	18,656,423.93				1,773,352.06						20,429,775.99	
小计	22,184,302.14				1,267,686.28						23,451,988.42	
合计	22,184,302.14				1,267,686.28						23,451,988.42	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

香港艾华电子有限公司	16,871,138.22	3,670,105.93	13,201,032.29	被投资单位的净资产	被投资单位的净资产	被投资单位的财务报表
江苏立富电极箔有限公司	50,654,038.64	22,401,295.65	28,252,742.99	被投资单位的净资产	被投资单位的净资产	被投资单位的财务报表
合计	67,525,176.86	26,071,401.58	41,453,775.28	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

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	1,973,199,204.69	1,659,601,146.90	1,834,187,531.07	1,581,175,152.70
其他业务	90,884,952.83	77,933,943.94	65,410,802.99	57,304,270.03
合计	2,064,084,157.52	1,737,535,090.84	1,899,598,334.06	1,638,479,422.73

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
电容器-国内	对账单	月结 60 天、 月结 90 天	货物	是		12 个月的质量保证期
电容器-国外	报关单	月结 90 天	货物	是		12 个月的质量保证期
合计	/	/	/	/		/

(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**87,181.00**万元，其中：

87,181.00 万元预计将于2026年度确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	1,267,686.28	1,651,358.62
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	220,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	316,319.14	
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	8,081,799.40	8,729,447.90
子公司分红	160,000,000.00	330,000,000.00
合计	169,885,804.82	340,380,806.52

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,329.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,709,331.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,733,124.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	8,081,799.40	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	563,877.73	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

项目	金额	说明
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,086,470.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	220,000.00	
减：所得税影响额	2,741,409.76	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,482,582.90	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

☐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	4.28	0.4256	0.4256
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.89	0.3868	0.3868

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

法定代表人：艾立华

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用