

公司代码：603989

债券代码：113504

转股代码：191504

公司简称：艾华集团

债券简称：艾华转债

转股简称：艾华转股

# 湖南艾华集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人艾立华、主管会计工作负责人吴松青及会计机构负责人（会计主管人员）龚妮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、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	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	166

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
艾华集团/本公司/公司/本集团	指	湖南艾华集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	湖南艾华集团股份有限公司董事会
监事会	指	湖南艾华集团股份有限公司监事会
招股说明书	指	公司首次公开发行股份并上市招股说明书
艾华投资	指	湖南艾华投资有限公司，本公司之母公司
艾华富贤	指	益阳艾华富贤电子有限公司，本公司之控股子公司
江苏立富	指	江苏立富电极箔有限公司，本公司之控股子公司
新疆荣泽	指	新疆荣泽铝箔制造有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南艾华集团股份有限公司章程》
报告期	指	2019年1月1日至2019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	刘聪颖
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	aihua@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）
公司注册地址的邮政编码	413000
公司办公地址	益阳市桃花仑东路龙岭工业园
公司办公地址的邮政编码	413000
公司网址	www.aihuaglobal.com
电子信箱	aihua@aihuaglobal.com
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、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,056,652,437.04	1,005,260,600.12	5.11
归属于上市公司股东的净利润	133,723,200.81	130,936,196.84	2.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,775,567.43	115,986,673.01	-13.11
经营活动产生的现金流量净额	55,351,825.37	120,627,805.89	-54.11
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,077,596,620.62	2,059,566,262.77	0.88
总资产	3,251,402,254.47	3,313,784,696.20	-1.88

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3429	0.3400	0.85
稀释每股收益(元/股)	0.3429	0.3400	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.26	0.30	-13.33
加权平均净资产收益率(%)	6.35	7.04	减少0.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.78	6.24	减少1.46个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期初开具的银行承兑汇票到期金额大于报告期内开出的银行承兑汇票金额。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,550.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,792,414.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	24,389,837.46	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	581,793.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-10,161.26	
所得税影响额	-5,811,801.29	
合计	32,947,633.38	

## 十、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司所从事的主要业务

公司的经营范围为铝电解电容器、铝箔的生产与销售；生产电容器的设备制造；对外投资。公司自设立以来即从事上述产品的生产与销售，主营业务未发生变化。

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



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

节能照明



LED 照明驱动



节能灯



电子镇流器

消费电子



手机



平板电脑



笔记本电脑



台式电脑



电视



洗衣机



空调



数码相机

通讯、汽车电子



服务器



交换机



路由器



电动汽车



汽车电子



汽车充电桩



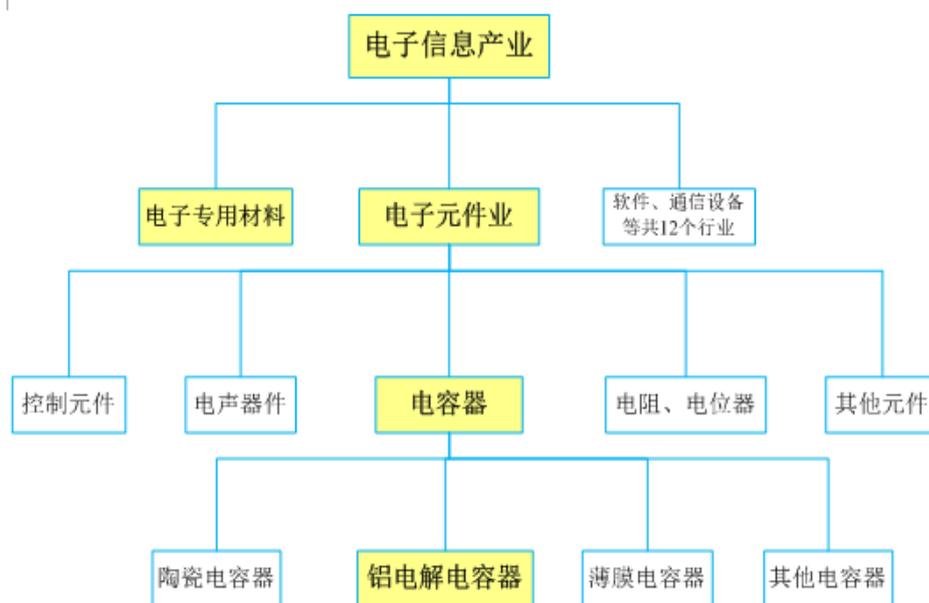
### 3、销售模式

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

#### （三）公司行业情况说明

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

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



### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

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 2018 年年度报告“第三节 公司业务概要 三、报告期内核心竞争力分析”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司实现营业收入 1,056,652,437.04 元，同比增长 5.11%，归属于上市公司股东的净利润 133,723,200.81 元，同比增长 2.13%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 100,775,567.43 元，同比下降 13.11%，主要原因是报告期公司因可转债产生的财务费用增加所致。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 3,251,402,254.47 元，同比下降 1.88 %。归属于上市公司股东的净资产为 2,077,596,620.62 元，同比上升 0.88%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,056,652,437.04	1,005,260,600.12	5.11
营业成本	752,393,992.40	702,885,324.72	7.04
销售费用	66,805,954.60	60,877,706.51	9.74
管理费用	47,733,739.57	46,477,110.46	2.70
财务费用	14,722,453.61	3,823,570.70	285.04
研发费用	44,560,141.28	36,846,779.46	20.93
经营活动产生的现金流量净额	55,351,825.37	120,627,805.89	-54.11
投资活动产生的现金流量净额	39,517,091.37	-909,594,004.16	-104.34
筹资活动产生的现金流量净额	-122,682,043.28	435,621,717.68	-128.16

财务费用变动原因说明:可转债溢折价摊销的影响。

研发费用变动原因说明:研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期初开具的银行承兑汇票到期金额大于报告期内开出的银行承兑汇票金额。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是理财产品变化影响,18 年发行可转债募集资金之后理财产品增多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2018 年发行可转债募集 6.91 亿元。

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	800,000,000.00	24.60			100.00	根据新会计准则,将理财产品业务从其他流动资产调到交易性金融资产科目核算。
应收票据			33,479,606.03	1.01	-100.00	根据新会计准则,将应收票据余额调到应收款项融资科目核算。
应收款项融资	21,326,015.07	0.66			100.00	根据新会计准则,将应收票据余额调到应收款项融资科目核算。
其他流动资产	87,286,603.00	2.68	983,628,337.92	29.68	-91.13	根据新会计准则,将理财产品业务从其他流动资产调到交易性金融资产科目核算。
可供出售金融资产			4,200,000.00	0.13	-100.00	根据新会计准则,将可供出售金融资产调整到其他非流动金融资产科目核算。
其他非流动金融资产	5,500,000.00	0.17			100.00	根据新会计准则,将可供出售金融资产调整到其他非流动金融资产科目核算。
在建工程	67,452,720.20	2.07	138,067,694.88	4.17	-51.15	机器设备转固所致。
无形资产	31,446,719.03	0.97	24,490,605.07	0.74	28.40	主要是购进SAP软件所增加。
递延所得税资产	710,701.88	0.02	567,158.58	0.02	25.31	主要是存货减值计提增加所致。
应付票据	160,600,000.00	4.94	273,420,000.00	8.25	-41.26	本期到期的银行承兑汇票多于开出的银行承兑汇票。
预收款项	9,773,580.98	0.30	6,567,355.89	0.20	48.82	收到客户的预付款增加。
应交税费	9,052,745.34	0.28	13,543,880.17	0.41	-33.16	主要是本期代扣代缴个人所得税减少。
其他应付款	8,357,816.06	0.26	3,761,985.11	0.11	122.17	主要是保证金增加。

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

**3. 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) 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

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

因会计政策变更的影响，公司将原来以成本计量的理财产品、应收票据以及无控制、共同控制、重大影响的股权投资从 2019 年 1 月 1 日起作为公允价值计量：

其中理财产品以公允价值计量且其变动计入当期损益，在交易性金融资产列示，期末余额 800,000,000 元；无控制、共同控制、重大影响的股权投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，在其他非流动金融资产列示，期末余额 5,500,000.00 元；应收票据以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，在应收款项融资列示，期末余额 21,326,015.07 元。综上，以公允价值计量的金融资产期末余额共计 826,826,015.07 元。

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	持股比例	成立时间	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
江苏立富电极箔有限公司	60%	2006 年 4 月	生产销售铝电解电容器配套用中高压电极箔。	80,000,000	119,188,613.71	84,247,770.89	-795,984.78
绵阳高新区资江电子元件有限公司	100%	1996 年 2 月	铝电解电容器的生产和销售，电子材料及整机销售，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。	26,000,000	169,421,517.84	103,703,748.42	10,195,668.01
四川艾华电子有限公司	100%	2002 年 4 月	制造、销售：铝电解电容器及相关电子材料。销售：铝电解电容器整机。从事铝电解电容器进出口业务。（以上经营范围国家限制或禁止经营的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动。）	28,532,400	135,408,929.02	107,004,562.80	6,239,997.24
香港艾华电子有限公司	100%	2010 年 1 月	铝电解电容器销售贸易。	155.5 万美元	11,399,476.96	-301,936.38	-335,080.28
益阳艾华富贤电子有限公司	96.67%	2010 年 12 月	高分子固态铝电解电容器的生产和销售及相关电子材料销售。	90,000,000	181,579,252.37	143,719,624.71	4,477,847.62
益阳艾华鸿运电子有限公司	100%	2013 年 3 月	电容器及材料的生产、加工、销售。	5,000,000	15,135,105.01	531,799.48	-140,015.55
新疆荣泽铝箔制造有限公司	100%	2015 年 6 月	电极箔的研发、生产、销售。	225,000,000	381,352,238.49	268,902,038.45	21,151,777.37

2019 年半年度报告

深圳市艾华智泓电子科技有限公司	100%	2016 年 7 月	电子元器件、通讯模组、控制电路板的技术研发与销售；数码产品的技术开发与销售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	5,000,000			-1,523.14
-----------------	------	------------	---	-----------	--	--	-----------

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

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

2、行业竞争风险：虽然公司所处行业为资金、技术密集型行业，但属于开放性行业，市场化程度较高，表现为：一是铝电解电容器市场需求巨大，更多的企业有尝试进入本行业的可能，国内现存已有一定规模的企业也纷纷扩产，行业竞争加大；二是随着经济一体化和全球化的深入，一方面，中国电子元器件制造业正加速全方位、深层次地参与国际竞争，另一方面，国外电子元器件制造企业也向中国转移，电子元器件行业尤其是其中的中高端市场的竞争逐步加剧。随着竞争对手实力的增强，可能影响本公司的市场份额，使本公司的行业领先地位受到挑战。

3、人力资源不足及人工成本增加风险：一方面是自主创业人员增加、就业人口减少等原因导致劳动力供给紧张，由于近几年中西部的经济发展较快，企业对用工人员的需求增加，造成人力资源较为紧张。另一方面，未来实现居民收入翻番，人力资源成本将持续提高。

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

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-5-14	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2019-030)	2019-5-15

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年 5 月 14 日,公司在湖南省益阳市赫山区桃花仑东路(紫竹路南侧)艾华集团办公楼 1 楼第 2 会议室召开 2018 年年度股东大会,会议由公司董事会召集,采取现场投票和网络投票相结合的方式召开,现场会议由公司董事长艾立华先生主持。出席本次股东大会的股东和代理人人数为 15 人,所持有表决权的股份总数 276,941,904 股,占公司有效表决权股份总数的比例 71.01%。公司董事、监事、高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。会议审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度独立董事述职报告》、《2018 年度财务决算报告》、《关于 2018 年度利润分配的议案》、《关于 2018 年度日常关联交易情况及 2019 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》、《关于 2019 年度银行授信的议案》、《关于聘任公司 2019 年度审计机构的议案》、《2018 年年度报告全文及摘要》、《2018 年度监事会工作报告》、《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》等 12 个议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东艾华投资、王安安	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长6个月。	承诺时间： 2015-5-15 期限： 2018-5-15 至 2020-5-14	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东艾华投资、王安安	1、湖南艾华投资有限公司和王安安拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于5%以下时除外；5、如果在锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格	承诺时间： 2015-5-15 期限：长期有效	否	是		

			不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；6、如果未履行上述减持意向，湖南艾华投资有限公司和王安安将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者致歉；7、如果未履行上述减持意向，湖南艾华投资有限公司和王安安持有的公司股份自未履行上述减持意向之日起6个月内不得减持。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王安安、艾立宇、殷宝华、张建国、颜耀凡、朱勇	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长6个月。	承诺时间： 2015-5-15 期限： 2018-5-15 至 2020-5-14	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王安安、艾立宇、殷宝华、张建国、徐兵、颜耀凡、朱勇	任职期间每年转让的股份数额不超过本人所持有艾华集团股份总数的25%；若从艾华集团离职，离职后半年内，不转让本人所持有的艾华集团股份。	承诺时间： 2015-5-15 期限： 长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人艾立华、王安安	本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发	承诺时间： 2011-3-28 期限： 长期有效	否	是		

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东艾华投资	本公司自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	承诺时间： 2011-3-28 期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东艾华投资	公司若违反招股说明书等募集文件公开承诺的，应在违反承诺的事实发生后 30 日内将违反承诺所得的全部资金上交发行人，如我公司未及时将违反上述承诺所得的全部资金上交发行人，则发行人有权扣留应付我公司现金分红中相应金额的资金。	承诺时间： 2015-5-15 期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间： 2015-5-15 期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东	发行人及其控股股东承诺招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经相关监管部门认定后：（1）如果公	承诺时间： 2015-5-15 期限：长期有效	否	是		

			<p>司股票已发行但未上市的，自认定之日起 30 日内，发行人将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购本次公开发行的全部新股；发行人控股股东将依法按照发行价加计银行同期存款利息购回已转让的原限售股份；（2）如果公司股票已上市的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人及其控股股东将依法回购首次公开发行的全部新股和已转让的原限售股份，并按公开发行新股与公开发售股份的比例依法赔偿投资者损失。赔偿投资者损失的具体措施将在发行人董事会、股东大会通过后公告实施，控股股东将回避表决。发行人及控股股东将自该公告刊登之日起 60 日内完成赔偿对象认定、申报确认、支付赔偿金等程序。</p>					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东艾华投资	<p>为有效防止及避免同业竞争，控股股东艾华投资签署《发行人控股股东避免同业竞争承诺书》承诺：“本公司自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。”</p>	<p>承诺时间： 2018-3-2 期 限：2024-3-2</p>	是	是		

	解决同业竞争	实际控制人艾立华、王安安	实际控制人艾立华、王安安出具《实际控制人避免同业竞争承诺书》承诺：“本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。”	承诺时间： 2018-3-2 期 限：2024-3-2	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	控股股东艾华投资	鉴于湖南艾华投资有限公司旗下控股子公司湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“艾华集团”）与艾华新动力电容（苏州）有限公司（以下简称“艾华新动力公司”）在经营范围上存在互补可能，湖南艾华投资有限公司承诺自本承诺函签署之日起三年内，对旗下控股子公司艾华新动力公司进行产业整合，在艾华新动力公司符合注入上市公司条件且经艾华集团内部决策程序审议通过后，将艾华新动力公司股权出售给艾华集团。	承诺时间： 2019-6-10 期 限：2022-6-9	是	是		
	解决同业竞争	控股股东艾华投资	湖南艾华投资有限公司（以下简称“本公司”或者“艾华投资”）持有湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“上市公司”或“艾华集团”）48.84%的股份；	承诺时间： 2019-6-24 期 限： 2022-6-23	是	是		

			<p>持有艾华新动力电容（苏州）有限公司（以下简称“艾华新动力”）65%的股份，同时为艾华集团与艾华新动力公司的控股股东。因此为保障艾华集团及其中小股东的合法权益，本公司作为艾华集团的实际控制人，作出承诺：1、截至2019年6月6日艾华集团与艾华新动力公司签订《商标使用许可合同》之前，双方未发生任何关联交易，不存在业务往来及利益输送。</p> <p>2、截至本承诺函签署日，艾华集团与艾华新动力公司主营业务不存在同业竞争。艾华集团与艾华新动力公司同处被动元器件细分领域中的电容器行业，但所生产产品种类不同。具体在主营业务、主要产品、行业分类、客户、供应商、经营情况、人员及高管、核心技术人员等方面，均存在显著差异。</p> <p>3、本次交易完成后，本公司将促使艾华新动力公司严格避免与上市公司同业竞争，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间接产生竞争关系的业务或经济活动，亦不会以任何形式支持上市公司以外的他人从事与上市公司目前或今后进行的业务构成竞争或可能</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年5月14日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报表和内部控制的审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、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

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

适用 不适用

#### 八、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。

#### 九、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

## 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) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司将注册登记的第 9 类商标（注册号：第 3743248 号）授权艾华新动力公司在注册许可的范围内使用，并开展相关系列产品的生产销售和服务活动。商标授权使用的期限自 2019 年 6 月 6 日起至 2022 年 6 月 5 日止。商标许可使用费按当年度合同约定产品销售收入计算，合同产品销售收入 10,000 万元以下（含 10,000 万元）的部分，按照销售收入的 0.8% 支付商标许可使用费；超过 10,000 万元的部分，按照销售收入的 0.6% 支付商标许可使用费。具体内容请查阅公司于 2019 年 6 月 10 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于与关联公司艾华新动力电容(苏州)有限公司签订〈商标使用许可合同〉关联交易的公告》（公告编号：2019-036）。

## （六）其他

适用 不适用

### 十一、 重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 2 担保情况

适用 不适用

#### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

秉承“用百年艾华的信心来设计未来，用幸福艾华的行动来回报员工和社会”的办企思想，艾华集团在积极打造百年企业的同时，努力承担社会责任，通过良好的福利政策让员工共享幸福生活，通过助学励学、帮困助残、抗洪救灾、就业扶贫等实际行动为和谐社会贡献力量。公司还积极发挥党组织、工会力量，动员公司员工积极参与敬老院慰问、儿童福利院关怀、环境保护等各项志愿者活动，用点滴行动为扶贫事业汇智聚力。

#### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年上半年，公司一如既往重视公司及子公司所在地区的扶贫工作，重点精准扶贫，为赫山区安居工程扶贫项目贡献力量。通过益阳市红十字会向特困职工家庭捐赠 17 万元，为 6 个困难家庭送去救助金缓解家庭困难；捐赠 30 万元赫山区慈善总会，参与赫山区安居工程扶贫项目，改造农村危房，改善贫困居民的住房环境。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	47
其中：1. 资金	47
二、分项投入	47
8. 社会扶贫	47
8.2 定点扶贫工作投入金额	17
8.3 扶贫公益基金	30

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

致富思源是艾华集团从办企之初就不断坚守和践行的准则，是公司的一项基本政策。2019 年下半年，公司将推进每年的扶贫助学计划，为公司所属辖区内的贫困学子及内部困难职工子女发放助学金，同时积极支持益阳市各职能部门的大型助学活动，为贫困学子圆梦校园贡献力量。同时，公司也将带动母公司，即湖南艾华投资有限公司的扶贫工作，继续通过湖南省妇女儿童发展基金会、湖南胡杨公益助学励学基金会、益阳市红十字会等公益组织为区域内贫困妇女儿童、贫困户、贫困大学生等进行帮扶，积极履行社会责任。

**十三、 可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

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

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

根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关法规的规定以及《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“艾华转债”自2018年9月10日起可转换为公司A股普通股。初始转股价格为 35.69 元/股，最新转股价格为21.43元/股。

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

债券发行结果公告》、《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	3,065	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
湖南艾华投资有限公司	320,466,000	46.38
王安安	44,661,000	6.46
万家共赢—工商银行—江苏江南农村商业银行股份有限公司	39,303,000	5.69
招商银行股份有限公司—泓德三年封闭运作丰泽混合型证券投资基金	26,860,000	3.89
五矿证券有限公司	23,149,000	3.35
东方证券资管—工商银行—东方红添利5号集合资产管理计划	15,893,000	2.30
中国建设银行股份有限公司—东方红创新优选三年定期开放混合型证券投资基金	11,632,000	1.68
平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	10,866,000	1.57
中国农业银行股份有限公司—长信银利精选混合型证券投资基金	10,043,000	1.45
艾立宇	8,801,000	1.27

## (三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
艾华转债	690,963,000	10,000			690,953,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	10,000
报告期转股数(股)	460
累计转股数(股)	2,162
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.000554
尚未转股额(元)	690,953,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.993198

## (五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2018-06-28	27.53	2018-06-21	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站。	因2017年年度分红,公司根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可

				转换公司债券发行的有关规定进行转股价格的调整。
2018-08-13	21.73	2018-08-10	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，公司向下修正了“艾华转债”的转股价格。
2019-6-20	21.43	2019-6-14	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站	因 2018 年年度分红，公司根据《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定进行转股价格的调整。
截止本报告期末最新转股价格		21.43		

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司发行可转债 69,100 万元，期限为自发行之日起 6 年，采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 325,140.23 万元，资产负债率 34.97%。

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

报告期内，中诚信证券评估有限公司在对公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，于 2019 年 5 月 29 日出具了《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2019）》（信评委函字[2019]跟踪 316 号），维持公司主体信用级别 AA，评级展望稳定；维持艾华转债信用级别 AA。报告期内，公司主体信用等级以及发行的 A 股可转债信用等级未发生变化。

未来公司偿付 A 股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。

#### (七) 转债其他情况说明

无

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不涉及应按照《清洁生产促进法》、《环境信息公开办法（试行）》相关规定披露环境信息的情形。报告期内，公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，制定了严格的环境作业规范，并对污染源采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为，无环境污染事件发生。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

详见第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 41. 重要会计政策和会计估计的变更。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	390,001,702	100				460	460	390,002,162	100
1、人民币普通股	390,001,702	100				460	460	390,002,162	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	390,001,702	100				460	460	390,002,162	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司发行的“艾华转债”自2018年9月10日起可转换为本公司A股普通股，自2019年1月1日至2019年6月30日，可转债累计转股460股，报告期末公司普通股股份总数由报告期初的390,001,702股变动为390,002,162股。

**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:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,760
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
湖南艾华投资有限公司	0	190,493,063	48.84	0	质押	16,509,000	境内非国有法人
王安安	0	63,260,438	16.22	0	质押	11,024,000	境内自然人
香港中央结算有限公司	1,699,721	7,153,367	1.83	0	未知	0	未知
艾立宇	0	6,825,000	1.75	0	质押	2,100,000	境内自然人
殷宝华	0	5,737,393	1.47	0	无	0	境内自然人
全国社保基金一一三组合	2,399,802	5,110,022	1.31	0	未知		未知
基本养老保险基金二零二组合	2,151,403	4,496,817	1.15	0	未知		未知
袁焯	-230,900	4,184,000	1.07	0	无		境内自然人
挪威中央银行—自有资金	1,101,957	4,110,504	1.05	0	未知		未知

中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长混合型证券投资基金	599,805	3,299,805	0.85	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
湖南艾华投资有限公司	190,493,063	人民币普通股	190,493,063			
王安安	63,260,438	人民币普通股	63,260,438			
香港中央结算有限公司	7,153,367	人民币普通股	7,153,367			
艾立宇	6,825,000	人民币普通股	6,825,000			
殷宝华	5,737,393	人民币普通股	5,737,393			
全国社保基金一一三组合	5,110,022	人民币普通股	5,110,022			
基本养老保险基金八零二组合	4,496,817	人民币普通股	4,496,817			
袁焯	4,184,000	人民币普通股	4,184,000			
挪威中央银行—自有资金	4,110,504	人民币普通股	4,110,504			
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长混合型证券投资基金	3,299,805	人民币普通股	3,299,805			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前10名股东中，公司第一大股东湖南艾华投资有限公司实际控制人艾立华与王安安为夫妻关系，艾立华与艾立宇为兄弟关系。 2、在前十名无限售条件股东中，公司未知其他股东是否存在关联关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
湖南艾华集团股份有限公司可转换公司债券	艾华转债	113504	2018-3-2	2024-3-1	690,953,000	0.50	每年付息一次,最后一年归还本金和最后一年利息	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司债券利率第一年 0.30%，第二年 0.50%，第三年 1.00%，第四年 1.50%，第五年 1.80%，第六年 2.00%；按照发行时间计算，首次付息日为 2019 年 3 月 8 日。公司已于 2019 年 3 月 8 日支付完成自 2018 年 3 月 2 日至 2019 年 3 月 1 日期间的利息。详见公司于 2019 年 2 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《艾华集团可转换公司债券付息公告》（公告编号：2019-007）。

### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层
	联系人	欧阳刚、王耀
	联系电话	0755-22622233
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区工业园区郑一工业区 7 号 3 幢 1 层 C 区 113 室

### 其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 8 日收到公开发行可转换公司债券募集资金净额 677,069,716.98 元（募集资金 691,000,000.00 元，扣除支付的发行费用 13,930,283.02 元后的净金额）。报告期使用募集资金 64,198,126.11 元，截止报告期末累计已使用募集资金 306,686,829.54 元，详见公司于本

报告披露日在上海证券交易所披露的《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

报告期内，中诚信证券评估有限公司在对公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，于 2019 年 5 月 29 日出具了《湖南艾华集团股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2019）》（信评委函字[2019]跟踪 316 号），维持公司主体信用级别 AA，评级展望稳定；维持艾华转债信用级别 AA。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司已于 2019 年 3 月 8 日按时兑付可转债利息。详见公司于 2019 年 2 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《艾华集团可转换公司债券付息公告》（公告编号：2019-007）。公司主体资信优良，各项偿债指标良好，同时公司具有稳定的盈利能力和良好的发展前景，具备较强的偿债能力和抗风险能力。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	3.87	3.47	11.49	
速动比率	2.99	2.79	7.19	
资产负债率（%）	34.97	36.71	-4.75	
贷款偿还率（%）	100	100		公司可转债尚未到期
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	15.77	23.61	-33.20	主要是报告期利息费用增加
利息偿付率（%）	100	100		

**九、关于逾期债项的说明**

适用 不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

适用 不适用

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

适用 不适用

截至报告期末，公司及子公司合计获得中国农业银行股份有限公司益阳分行等 10 家银行综合授信 24.18 亿元融资额度，其中已使用授信额度为 1.6 亿元。

**十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

报告期内，公司严格按照公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书的相关约定及承诺进行募集资金存放与使用。

**十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		205,835,542.84	234,859,146.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		800,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			33,479,606.03
应收账款		582,759,749.90	592,530,018.30
应收款项融资		21,326,015.07	
预付款项		16,414,777.90	17,110,683.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,413,678.03	11,134,421.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		485,941,701.38	435,783,929.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,286,603.00	983,628,337.92
流动资产合计		2,210,978,068.12	2,308,526,143.24
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			4,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,751,259.15	6,905,014.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,500,000.00	
投资性房地产			

固定资产		892,524,184.52	789,338,737.15
在建工程		67,452,720.20	138,067,694.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,446,719.03	24,490,605.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,241,736.24	8,693,987.10
递延所得税资产		710,701.88	567,158.58
其他非流动资产		26,796,865.33	32,995,355.78
非流动资产合计		1,040,424,186.35	1,005,258,552.96
资产总计		3,251,402,254.47	3,313,784,696.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		160,600,000.00	273,420,000.00
应付账款		359,115,002.68	339,282,447.92
预收款项		9,773,580.98	6,567,355.89
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		24,255,259.28	28,319,255.67
应交税费		9,052,745.34	13,543,880.17
其他应付款		8,357,816.06	3,761,985.11
其中：应付利息		1,151,583.33	1,727,407.50
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			
其他流动负债			
流动负债合计		571,154,404.34	664,894,924.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		549,621,559.80	534,429,311.37
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,263,333.33	17,330,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		565,884,893.13	551,759,311.37
负债合计		1,137,039,297.47	1,216,654,236.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		390,002,162.00	390,001,702.00
其他权益工具		167,402,909.23	167,405,332.12
其中：优先股			
永续债			
资本公积		837,333,615.40	837,323,846.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		155,174,171.82	155,174,171.82
一般风险准备			
未分配利润		527,683,762.17	509,661,209.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,077,596,620.62	2,059,566,262.77
少数股东权益		36,766,336.38	37,564,197.30
所有者权益（或股东权益）合计		2,114,362,957.00	2,097,130,460.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,251,402,254.47	3,313,784,696.20

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

## 母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		174,900,825.68	170,931,366.97
交易性金融资产		760,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			14,771,918.75
应收账款		525,425,649.11	547,226,579.04
应收款项融资		2,648,032.36	
预付款项		61,590,617.03	56,124,713.42
其他应收款		35,930,690.17	30,844,528.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		348,272,849.18	329,512,894.15

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		64,909,356.01	919,529,811.26
流动资产合计		1,973,678,019.54	2,068,941,811.72
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			4,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		423,572,572.67	423,972,572.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		524,252,143.64	512,949,868.77
在建工程		43,785,974.59	39,445,418.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,734,620.36	14,569,102.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,199,977.98	7,284,454.16
递延所得税资产		710,701.88	567,158.58
其他非流动资产		13,048,112.62	18,422,901.36
非流动资产合计		1,039,304,103.74	1,021,211,476.48
资产总计		3,012,982,123.28	3,090,153,288.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		160,600,000.00	273,420,000.00
应付账款		405,208,491.51	361,854,350.39
预收款项		7,717,584.39	5,334,626.96
应付职工薪酬		19,345,003.06	21,727,640.71
应交税费		1,444,166.39	5,194,262.17
其他应付款		6,209,128.06	3,182,748.82
其中：应付利息		1,151,583.33	1,727,407.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		600,524,373.41	670,713,629.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券		549,621,559.80	534,429,311.37
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,263,333.33	17,330,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		565,884,893.13	551,759,311.37
负债合计		1,166,409,266.54	1,222,472,940.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		390,002,162.00	390,001,702.00
其他权益工具		167,402,909.23	167,405,332.12
其中：优先股			
永续债			
资本公积		842,589,292.79	842,579,524.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		155,174,171.82	155,174,171.82
未分配利润		291,404,320.90	312,519,617.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,846,572,856.74	1,867,680,347.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,012,982,123.28	3,090,153,288.20

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,056,652,437.04	1,005,260,600.12
其中：营业收入		1,056,652,437.04	1,005,260,600.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		934,349,414.10	859,069,626.50
其中：营业成本		752,393,992.40	702,885,324.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加		8,133,132.64	8,159,134.65
销售费用		66,805,954.60	60,877,706.51
管理费用		47,733,739.57	46,477,110.46
研发费用		44,560,141.28	36,846,779.46
财务费用		14,722,453.61	3,823,570.70
其中：利息费用		14,594,221.05	8,821,380.64
利息收入		1,469,608.80	6,636,856.49
加：其他收益		1,291,214.72	866,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		24,236,082.21	3,832,300.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-153,755.25	-33,314.41
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		484,642.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-956,955.33	-5,807,153.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,550.31	57,153.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		147,363,557.62	145,139,474.82
加：营业外收入		13,421,294.35	13,822,741.60
减：营业外支出		338,300.91	945,990.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,446,551.06	158,016,225.49
减：所得税费用		27,521,211.17	26,068,679.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		132,925,339.89	131,947,545.51
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		132,925,339.89	131,947,545.51
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）		133,723,200.81	130,936,196.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-797,860.92	1,011,348.67
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		132,925,339.89	131,947,545.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		133,723,200.81	130,936,196.84
归属于少数股东的综合收益总额		-797,860.92	1,011,348.67
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.34	0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		949,891,635.02	941,836,520.64
减：营业成本		725,712,947.37	695,836,406.73
税金及附加		6,714,957.84	6,313,557.09
销售费用		58,685,136.66	52,609,179.91
管理费用		35,746,866.84	34,193,731.45
研发费用		32,774,402.80	30,075,212.23
财务费用		12,299,448.71	4,163,123.57
其中：利息费用		12,468,462.77	10,490,407.41
利息收入		1,668,895.81	8,330,247.70
加：其他收益		1,199,366.67	550,000.00
投资收益(损失以“—”号填列)		23,030,886.68	3,531,179.24

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	741,434.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-956,955.33	-5,340,461.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,550.31	-20,366.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	101,978,158.03	117,365,660.88
加：营业外收入	13,303,954.00	13,440,112.05
减：营业外支出	325,155.55	170,495.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,956,956.48	130,635,277.62
减：所得税费用	19,071,604.56	21,341,432.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,885,351.92	109,293,844.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	95,885,351.92	109,293,844.80
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	95,885,351.92	109,293,844.80
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		737,119,200.53	1,051,576,137.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		12,908,952.55	17,069,061.52
收到其他与经营活动有关的现金		8,202,205.81	9,861,513.96
经营活动现金流入小计		758,230,358.89	1,078,506,713.19
购买商品、接受劳务支付的现金		384,449,944.97	644,516,463.77
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		177,578,686.56	161,185,410.71
支付的各项税费		72,277,557.20	75,063,681.99
支付其他与经营活动有关的现金		68,572,344.79	77,113,350.83
经营活动现金流出小计		702,878,533.52	957,878,907.30
经营活动产生的现金流量净额		55,351,825.37	120,627,805.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,389,837.46	3,865,615.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,169.74	6,444,789.96
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		1,167,950,000.00	937,011,200.00
投资活动现金流入小计		1,192,410,007.20	947,321,605.19

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,892,915.83	105,854,409.35
投资支付的现金			4,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,060,000,000.00	1,747,061,200.00
投资活动现金流出小计		1,152,892,915.83	1,856,915,609.35
投资活动产生的现金流量净额		39,517,091.37	-909,594,004.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			678,562,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			678,562,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,682,043.28	242,940,282.32
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			
筹资活动现金流出小计		122,682,043.28	242,940,282.32
筹资活动产生的现金流量净额		-122,682,043.28	435,621,717.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,210,477.59	-3,871,883.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,023,604.13	-357,216,363.92
加：期初现金及现金等价物余额		234,859,146.97	576,969,407.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		205,835,542.84	219,753,044.05

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		694,342,166.57	961,745,922.34
收到的税费返还		12,327,000.00	17,003,145.17
收到其他与经营活动有关的现金		6,380,753.22	73,501,996.12
经营活动现金流入小计		713,049,919.79	1,052,251,063.63
购买商品、接受劳务支付的现金		406,636,040.45	681,390,185.16
支付给职工以及为职工支付的现金		139,311,670.72	126,185,436.38
支付的各项税费		55,383,126.71	58,123,436.47
支付其他与经营活动有关的现金		53,838,085.60	60,539,766.79
经营活动现金流出小计		655,168,923.48	926,238,824.80
经营活动产生的现金流量净额		57,880,996.31	126,012,238.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		2,012.63	
取得投资收益收到的现金		23,428,874.05	3,531,179.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,540.34	44,000.00
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		1,087,950,000.00	902,011,200.00
投资活动现金流入小计		1,111,446,427.02	905,586,379.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,464,766.24	35,851,235.35
投资支付的现金			179,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		980,000,000.00	1,608,061,200.00
投资活动现金流出小计		1,041,464,766.24	1,822,912,435.35
投资活动产生的现金流量净额		69,981,660.78	-917,326,056.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			678,562,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			678,562,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,682,043.28	242,940,282.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		122,682,043.28	242,940,282.32
筹资活动产生的现金流量净额		-122,682,043.28	435,621,717.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,211,155.10	-3,943,864.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,969,458.71	-359,635,964.29
加：期初现金及现金等价物余额		170,931,366.97	524,324,585.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		174,900,825.68	164,688,621.45

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青 会计机构负责人：龚妮

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	390,001,702.00			167,405,332.12	837,323,846.87				155,174,171.82		509,661,209.96		2,059,566,262.77	37,564,197.30	2,097,130,460.07
加：会计政策变更											1,300,000.00		1,300,000.00		1,300,000.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	390,001,702.00			167,405,332.12	837,323,846.87				155,174,171.82		510,961,209.96		2,060,866,262.77	37,564,197.30	2,098,430,460.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	460.00			-2,422.89	9,768.53						16,722,552.21		16,730,357.85	-797,860.92	15,932,496.93
（一）综合收益总额											133,723,200.81		133,723,200.81	-797,860.92	132,925,339.89
（二）所有者投入和减少资本	460.00			-2,422.89	9,768.53								7,805.64		7,805.64
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本	460.00			-2,422.89	9,768.53								7,805.64		7,805.64



	本(或股本)	优先股	永续债	其他		库存股	其他综合收益	项储备		般风险准备	他			
一、上年期末余额	300,000,000.00				927,288,323.38				129,389,171.36	476,754,443.72		1,833,431,938.46	36,905,060.96	1,870,336,999.42
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年期初余额	300,000,000.00				927,288,323.38				129,389,171.36	476,754,443.72		1,833,431,938.46	36,905,060.96	1,870,336,999.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,000,000.00			167,414,296.42	-90,000,000.00					-109,063,803.16		58,350,493.26	1,011,348.67	59,361,841.93
（一）综合收益总额										130,936,196.84		130,936,196.84	1,011,348.67	131,947,545.51
（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	-									-240,000,000.00		-240,000,000.00		-240,000,000.00
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										-240,000,000.00		-240,000,000.00		-240,000,000.00
4.其他														

(四) 所有者权益内部结转	90,000,000.00				-90,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,000,000.00				-90,000,000.00									
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			167,414,296.42							167,414,296.42			167,414,296.42	
四、本期期末余额	390,000,000.00		167,414,296.42		837,288,323.38			129,389,171.36		367,690,640.56		1,891,782,431.72	37,916,409.63	1,929,698,841.35

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青

会计机构负责人：龚妮

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019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	390,001,702.00			167,405,332.12	842,579,524.26				155,174,171.82	312,519,617.58	1,867,680,347.78
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,001,702.00			167,405,332.12	842,579,524.26				155,174,171.82	312,519,617.58	1,867,680,347.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	460.00			-2,422.89	9,768.53					-21,115,296.68	-21,107,491.04
(一)综合收益总额										95,885,351.92	95,885,351.92
(二)所有者投入和减少资本	460.00			-2,422.89	9,768.53						7,805.64
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本	460.00			-2,422.89	9,768.53						7,805.64
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-117,000,648.60	-117,000,648.60
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-117,000,648.60	-117,000,648.60
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、本期末余额	390,002,162.00			167,402,909.23	842,589,292.79				155,174,171.82	291,404,320.90	1,846,572,856.74

项目	2018 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	300,000,000.00				932,544,000.77				129,389,171.36	320,454,613.43	1,682,387,785.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				932,544,000.77				129,389,171.36	320,454,613.43	1,682,387,785.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00			167,414,296.42	-90,000,000.00					-130,706,155.20	36,708,141.22
（一）综合收益总额										109,293,844.80	109,293,844.80
（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									-240,000,000.00	-240,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-240,000,000.00	-240,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	90,000,000.00				-90,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,000,000.00				-90,000,000.00						
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				167,414,296.42							167,414,296.42
四、本期期末余额	390,000,000.00			167,414,296.42	842,544,000.77				129,389,171.36	189,748,458.23	1,719,095,926.78

法定代表人：艾立华

主管会计工作负责人：吴松青

会计机构负责人：龚妮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

#### 一、公司的基本情况

##### （一）历史沿革

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

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

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

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

2008 年 5 月，资江电子公司临时股东会通过决议，同意艾立华以其持有的绵阳高新区电子元

件有限公司 96.81%的股权，四川艾华电子有限公司 91.30%的股权对资江电子公司增资；同意艾立宇以其持有的绵阳高新区电子元件有限公司 3.19%的股权，四川艾华电子有限公司 5.20%的股权对资江电子公司增资；同意殷宝华以其持有的四川艾华电子有限公司 3.50%的股权对资江电子公司增资。本次增资，资江电子公司每 1.00 元出资额的认缴金额为人民币 4.76 元，新增注册资本人民币 758.71 万元，资江电子公司注册资本增加至人民币 3,038.88 万元。本次增资后，艾立华出资人民币 1,350.923 万元，占注册资本总额的 44.45%；艾亮出资人民币 1,071.719 万元，占注册资本总额的 35.27%；王安安出资人民币 432.264 万元，占注册资本总额的 14.22%；艾立宇出资人民币 164.646 万元，占注册资本总额的 5.42%；殷宝华出资人民币 19.328 万元，占注册资本总额的 0.64%。

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

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

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

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

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

额的 4.17%，其他自然人股东持有 1,377.00 万股，占股本总额的 9.17%。

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

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

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

2018 年 5 月 8 日，公司召开 2017 年度股东大会决议，以 2017 年 12 月 31 日总股本 300,000,000.00 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积转增股份 90,000,000.00 股，公司股本增加至 390,000,000.00 股。公司本次资本转增股本已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2018]18289 号验资报告。

2018 年 3 月 2 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2350 号文核准，公司向社会公开发行面值总额人民币 691,000,000.00 元可转换公司债券，自 2018 年 9 月 10 日起可转换成公司 A 股普通股，截至 2019 年 6 月 30 日，累计共有 47,000.00 元可转债已转换成公司股份共 2,162 股。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 390,002,162.00 元，股本结构湖南艾华投资有限公司持有公司 19,049.31 万股，占股本总额的 48.84%；王安安持有公司 6,326.04 万股，占股本总额的 16.22%，社会公众股 13,624.87 万股，占股本总额的 34.94%。

## （二）公司注册地、组织形式和总部地址

公司住所及总部地址：湖南省益阳市桃花仑东路（紫竹路南侧）。

组织形式：股份有限公司

## (三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：电子元件行业。

公司主要经营活动：铝电解电容器、铝箔的生产与销售，生产电容器的设备制造，对外投资。

## (四) 公司现任法定代表人：艾立华。

## (五) 公司母公司及集团最终母公司

公司母公司及集团最终母公司为湖南艾华投资有限公司。

## (六) 财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2019 年 8 月 28 日。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期的合本公司并财务报表范围如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
香港艾华电子有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100		100
益阳艾华富贤电子有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	96.67		96.67
益阳艾华鸿运电子有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	100		100
江苏立富电极箔有限公司	江苏南通	江苏南通	铝箔制造	60		60
四川艾华电子有限公司	四川罗江	四川罗江	电容器制造	100		100
绵阳高新区资江电子元件有限公司	四川绵阳	四川绵阳	电容器制造	100		100
新疆荣泽铝箔制造有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	铝箔制造	100		100

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间，本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动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，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。

在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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，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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权

益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

#### (1) 分类和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：  
(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；  
(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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。

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。

## (2) 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，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具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；金融工具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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息

收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### (3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本公司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；

(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 3. 金融负债

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 4. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 5. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计、10. 金融工具”。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计、10. 金融工具”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计、10. 金融工具”。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计、10. 金融工具”。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（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，是指本公司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，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，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。

本公司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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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，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。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

### 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

#### 4.1 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,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。

#### 4.2 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,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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 23. 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。

## 24. 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。

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

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- （4）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**29. 长期资产减值**

适用 不适用

**30. 长期待摊费用**

适用 不适用

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

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

**31. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

**32. 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。

**33. 租赁负债**

适用 不适用

**34. 股份支付**

适用 不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**36. 收入**

适用 不适用

**1. 销售商品**

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

**2. 提供劳务**

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

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

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 主要销售收入确认具体原则

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

## 37. 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；将与本公司

日常活动无关的政府补助，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) 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。

### 38. 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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

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。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新金融工具准则	第四届董事会第二次会议审议	合并资产负债表：交易性金融资产期末列示金额 800,000,000.00 元，期初列示金额 907,950,000.00 元 母公司资产负债表：交易性金融资产期末列示金额 760,000,000.00 元，期初列示金额 867,950,000.00 元
采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）相关规定	第四届董事会第五次会议审议	合并资产负债表：应收票据期初期末列示金额均为 0 元；应收账款期末列示金额 582,759,749.90 元，期初列示金额 592,530,018.30 元 母公司资产负债表：应收票据期初期末列示金额均为 0 元；应收账款期末列示金额 525,425,649.11 元，期初列示金额 547,226,579.04 元 合并资产负债表：应收款项融资期末列示金额 21,326,015.07 元，期初列示金额 33,479,606.03 元 母公司资产负债表：应收款项融资期末列示金额

		<p>2,648,032.36 元，期初列示金额 14,771,918.75 元</p> <p>合并资产负债表：其他非流动金融资产期末列示金额 5,500,000.00 元，期初列示金额 5,500,000.00 元</p> <p>母公司资产负债表：其他非流动金融资产期末列示金额 4,000,000.00 元，期初列示金额 4,000,000.00 元</p> <p>合并资产负债表：应付票据期末列示金额 160,600,000.00 元，期初列示金额 273,420,000.00 元；应付账款期末列示金额 359,115,002.68 元，期初列示金额 339,282,447.92 元</p> <p>母公司资产负债表：应付票据期末列示金额 160,600,000.00 元，期初列示金额 273,420,000.00 元；应付账款期末列示金额 405,208,491.51 元，期初列示金额 361,854,350.39 元</p> <p>合并利润表：增加本期信用减值损失 484,642.77 元，减少本期资产减值损失 484,642.77 元</p> <p>母公司利润表：增加本期信用减值损失 741,434.90 元，减少本期资产减值损失 741,434.90 元</p>
采用财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）的规定	第四届董事会第五次会议审议	
采用财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号）的规定	第四届董事会第五次会议审议	

#### 其他说明

1、财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司于 2019 年 1 月 1 日采用新金融工具准则。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财会[2019]6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和

年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号要求编制执行。根据财会[2019]6号的相关要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，结合财会[2019]6号通知附件1和附件2的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。

3、财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8号)，根据上述文件要求，公司自2019年6月10日起实施财会[2019]8号的规定。

4、财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》(财会[2019]9号)，根据上述文件要求，公司自2019年6月17日起实施财会[2019]9号的规定。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	234,859,146.97	234,859,146.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		907,950,000.00	907,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	33,479,606.03		-33,479,606.03
应收账款	592,530,018.30	592,530,018.30	
应收款项融资		33,479,606.03	33,479,606.03
预付款项	17,110,683.46	17,110,683.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,134,421.30	11,134,421.30	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	435,783,929.26	435,783,929.26	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	983,628,337.92	75,678,337.92	-907,950,000.00
流动资产合计	2,308,526,143.24	2,308,526,143.24	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,905,014.40	6,905,014.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,500,000	5,500,000
投资性房地产			
固定资产	789,338,737.15	789,338,737.15	
在建工程	138,067,694.88	138,067,694.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,490,605.07	24,490,605.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,693,987.10	8,693,987.10	
递延所得税资产	567,158.58	567,158.58	
其他非流动资产	32,995,355.78	32,995,355.78	
非流动资产合计	1,005,258,552.96	1,006,558,552.96	1,300,000.00
资产总计	3,313,784,696.20	3,315,084,696.20	1,300,000.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	273,420,000.00	273,420,000.00	
应付账款	339,282,447.92	339,282,447.92	
预收款项	6,567,355.89	6,567,355.89	

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	28,319,255.67	28,319,255.67	
应交税费	13,543,880.17	13,543,880.17	
其他应付款	3,761,985.11	3,761,985.11	
其中：应付利息	1,727,407.50	1,727,407.50	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	664,894,924.76	664,894,924.76	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	534,429,311.37	534,429,311.37	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,330,000.00	17,330,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	551,759,311.37	551,759,311.37	
负债合计	1,216,654,236.13	1,216,654,236.13	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	390,001,702.00	390,001,702.00	
其他权益工具	167,405,332.12	167,405,332.12	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	837,323,846.87	837,323,846.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	155,174,171.82	155,174,171.82	
一般风险准备			

未分配利润	509,661,209.96	510,961,209.96	1,300,000.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,059,566,262.77	2,060,866,262.77	1,300,000.00
少数股东权益	37,564,197.30	37,564,197.30	
所有者权益（或股东权益）合计	2,097,130,460.07	2,098,430,460.07	1,300,000.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,313,784,696.20	3,315,084,696.20	1,300,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	170,931,366.97	170,931,366.97	
交易性金融资产		867,950,000.00	867,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,771,918.75		-14,771,918.75
应收账款	547,226,579.04	547,226,579.04	
应收款项融资		14,771,918.75	14,771,918.75
预付款项	56,124,713.42	56,124,713.42	
其他应收款	30,844,528.13	30,844,528.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	329,512,894.15	329,512,894.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	919,529,811.26	51,579,811.26	-867,950,000.00
流动资产合计	2,068,941,811.72	2,068,941,811.72	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	4,000,000		-4,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	423,972,572.67	423,972,572.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00

投资性房地产			
固定资产	512,949,868.77	512,949,868.77	
在建工程	39,445,418.43	39,445,418.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,569,102.51	14,569,102.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,284,454.16	7,284,454.16	
递延所得税资产	567,158.58	567,158.58	
其他非流动资产	18,422,901.36	18,422,901.36	
非流动资产合计	1,021,211,476.48	1,021,211,476.48	
资产总计	3,090,153,288.20	3,090,153,288.20	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	273,420,000.00	273,420,000.00	
应付账款	361,854,350.39	361,854,350.39	
预收款项	5,334,626.96	5,334,626.96	
应付职工薪酬	21,727,640.71	21,727,640.71	
应交税费	5,194,262.17	5,194,262.17	
其他应付款	3,182,748.82	3,182,748.82	
其中：应付利息	1,727,407.50	1,727,407.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	670,713,629.05	670,713,629.05	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	534,429,311.37	534,429,311.37	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,330,000.00	17,330,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	551,759,311.37	551,759,311.37	
负债合计	1,222,472,940.42	1,222,472,940.42	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	390,001,702.00	390,001,702.00	
其他权益工具	167,405,332.12	167,405,332.12	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	842,579,524.26	842,579,524.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	155,174,171.82	155,174,171.82	
未分配利润	312,519,617.58	312,519,617.58	
所有者权益（或股东权益）合计	1,867,680,347.78	1,867,680,347.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,090,153,288.20	3,090,153,288.20	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 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	16%、13%
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%、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	1.2%、12%

	12%计缴	
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 (%)
湖南艾华集团股份有限公司、绵阳高新区资江电子元件有限公司、四川艾华电子有限公司、益阳艾华富贤电子有限公司、新疆荣泽铝箔制造有限公司	15
江苏立富电极箔有限公司、益阳艾华鸿运电子有限公司	25
香港艾华电子有限公司	16.5

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司取得编号为 GR201843000116 的高新技术企业证书，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年 5 月 8 日，四川省经济与信息化委员会出具《关于确认四川西南工程项目管理咨询有限责任公司等 12 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函〔2012〕560 号）文件，子公司四川艾华电子有限公司被确认为西部地区的鼓励类产业企业；2012 年 5 月 9 日，四川省经济与信息化委员会出具《关于确认四川九州特种润滑油有限责任公司等 18 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函〔2012〕574 号）文件，子公司绵阳高新区资江电子元件有限公司被确认为西部地区鼓励类产业企业，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

3. 2017 年 12 月 1 日，子公司益阳艾华富贤电子有限公司取得湖南科学技术厅出具《高新技术企业证书》，证书编号 GR201743000775，适用 15% 的优惠企业所得税税率。

4. 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。2018 年 5 月 8 日，根据奎屯市国家税务局的核准，子公司新疆荣泽铝箔制造有限公司被确认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。

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

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	419,181.24	168,139.42
银行存款	205,416,361.60	234,691,007.55
其他货币资金		
合计	205,835,542.84	234,859,146.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	800,000,000.00	907,950,000.00
其中：		
理财产品	800,000,000.00	907,950,000.00
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	800,000,000.00	907,950,000.00

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

**(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	579,005,621.87	
商业承兑票据		
合计	579,005,621.87	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	598,910,549.77
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	598,910,549.77
1 至 2 年	4,417,237.48
2 至 3 年	529,203.75
3 至 4 年	2,074,688.98
4 至 5 年	561,508.77
5 年以上	7,697,615.56
合计	614,190,804.31

## (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	13,044,858.44	2.12	13,044,858.44	100		13,526,466.28	2.16	13,526,466.28	100	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,255,293.03	1.34	8,255,293.03	100		8,450,179.19	1.35	8,450,179.19	100	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,789,565.41	0.78	4,789,565.41	100		5,076,287.09	0.81	5,076,287.09	100	
按组合计提坏账准备	601,145,945.87	97.88	18,386,195.97	3.06	582,759,749.90	611,423,915.57	97.84	18,893,897.27	3.09	592,530,018.30
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	601,145,945.87	97.88	18,386,195.97	3.06	582,759,749.90	611,423,915.57	97.84	18,893,897.27	3.09	592,530,018.30
合计	614,190,804.31	100	31,431,054.41		582,759,749.90	624,950,381.85	100	32,420,363.55		592,530,018.30

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
漳州市东林电子有限公司	8,255,293.03	8,255,293.03	100	回收可能性
杭州临安神洲电器有限公司	476,273.05	476,273.05	100	回收可能性
深圳市亮百佳电子科技有限公司	584,037.69	584,037.69	100	回收可能性
惠州市兆硕电子有限公司	312,011.80	312,011.80	100	回收可能性
深圳德力普光电股份有限公司	1,405,075.80	1,405,075.80	100	回收可能性
华美电子(深圳)有限公司	215,037.40	215,037.40	100	回收可能性
中山市古镇亮创灯饰配件厂	519,943.00	519,943.00	100	回收可能性
广州三阳电子科技有限公司	518,723.98	518,723.98	100	回收可能性
奥其斯科技股份有限公司	577,557.76	577,557.76	100	回收可能性
惠州路远新能电子科技有限公司	180,904.93	180,904.93	100	回收可能性
合计	13,044,858.44	13,044,858.44	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	597,648,733.85	17,929,470.24	3.00
1至2年(含2年)	3,228,296.28	322,829.63	10.00
2至3年(含3年)	65,244.74	19,573.42	30.00
3至4年(含4年)	162,046.70	81,023.24	50.00
4至5年(含5年)	41,624.30	33,299.44	80.00
5年以上			

合计	601,145,945.87	18,386,195.97	
----	----------------	---------------	--

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,450,179.19	-194,886.16			8,255,293.03
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,076,287.09	10,000.00		296,721.68	4,789,565.41
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	18,893,897.27	221,599.61		729,300.91	18,386,195.97
合计	32,420,363.55	36,713.45		1,026,022.59	31,431,054.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,026,022.59

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司应收账款金额前五名期末余额为 124,643,186.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 20.29%，相应计提的坏账准备期末余额为 3,739,295.60 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,326,015.07	33,479,606.03
合计	21,326,015.07	33,479,606.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,958,422.08	97.22	15,588,563.06	91.11
1 至 2 年	410,658.52	2.50	1,476,423.10	8.63
2 至 3 年	19,483.00	0.12	19,483.00	0.11
3 年以上	26,214.30	0.16	26,214.30	0.15
合计	16,414,777.90	100	17,110,683.46	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：

无

(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

公司预付款项期末金额前五名的期末余额为983.23万元，占期末预付款项总额的比例为59.90%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,413,678.03	11,134,421.30
合计	11,413,678.03	11,134,421.30

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	10,874,471.23
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	10,874,471.23
1 至 2 年	959,304.70
2 至 3 年	2,976.73
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,900.00
5 年以上	178,390.27
合计	12,017,042.93

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	7,000,000.00	7,000,000.00
周转备用金	3,348,717.92	2,316,344.36
保证金	1,260,926.51	2,579,821.38
其他	407,398.50	362,976.68
合计	12,017,042.93	12,259,142.42

## (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)	
2019年1月1日余额	308,949.39	815,771.72		1,124,721.11
2019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	17,281.75			17,281.75
本期转回		538,637.96		538,637.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	326,231.14	277,133.76		603,364.90

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	
按信用风险组合 计提坏账准备的其他应收款	1,124,721.12	17,281.75	538,637.96		603,364.90
合计	1,124,721.12	17,281.75	538,637.96		603,364.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏力清源环保股份有限公司	资金拆借款	7,071,054.79	1年以内	58.85	212,131.64

大陆商湖南艾华集团在台办事处	周转备用金	816,458.86	1年以内	6.79	24,493.77
陈琼	周转备用金	287,393.44	1年以内	2.39	8,621.80
李菊香	周转备用金	252,802.56	1年以内	2.10	7,584.08
王杰	周转备用金	202,887.38	1年以内	1.69	6,086.62
合计	/	8,630,597.03		71.82	258,917.91

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,546,893.70		108,546,893.70	113,605,366.51		113,605,366.51
在产品	88,940,402.76		88,940,402.76	63,294,911.73		63,294,911.73
库存商品	119,741,585.42	4,738,012.56	115,003,572.86	83,464,725.27	3,781,057.23	79,683,668.04
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	173,190,334.46		173,190,334.46	179,199,982.98		179,199,982.98
委托加工物资	260,497.60		260,497.60			
合计	490,679,713.94	4,738,012.56	485,941,701.38	439,564,986.49	3,781,057.23	435,783,929.26

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,781,057.23	956,955.33				4,738,012.56
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,781,057.23	956,955.33				4,738,012.56

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、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
预交企业所得税	55,759,924.50	49,935,823.60
待抵扣增值税	31,521,294.18	25,724,097.80
预交印花税	5,384.32	18,416.52
合计	87,286,603.00	75,678,337.92

其他说明：

无

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏力清源环保股份有限公司	6,905,014.40			-153,755.25						6,751,259.15	
小计	6,905,014.40			-153,755.25						6,751,259.15	
合计	6,905,014.40			-153,755.25						6,751,259.15	

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
雅安农村商业银行股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00

新疆金泰新材料技术有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	5,500,000.00	5,500,000.00

其他说明：

无

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、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	892,524,184.52	789,338,737.15
固定资产清理		
合计	892,524,184.52	789,338,737.15

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	288,072,809.22	816,694,634.73	13,735,207.59	65,940,823.82	1,184,443,475.36
2. 本期增加金额	22,686,776.83	127,826,527.97	911,199.48	7,126,854.59	158,551,358.87
(1) 购置	4,119,993.67	27,575,982.25	911,199.48	7,126,854.59	39,734,029.99
(2) 在建工程转入	18,566,783.16	100,250,545.72			118,817,328.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		543,679.23		4,157,466.94	4,701,146.17
(1) 处置或		543,679.23		4,157,466.94	4,701,146.17

报废					
4. 期末余额	310,759,586.05	943,977,483.47	14,646,407.07	68,910,211.47	1,338,293,688.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	77,839,201.57	269,837,040.58	9,721,409.42	37,707,086.64	395,104,738.21
2. 本期增加金额	7,071,809.79	39,562,408.72	876,284.51	5,736,073.95	53,246,576.97
(1) 计提	7,071,809.79	39,562,408.72	876,284.51	5,736,073.95	53,246,576.97
3. 本期减少金额		411,004.57		2,170,807.07	2,581,811.64
(1) 处置或报废		411,004.57		2,170,807.07	2,581,811.64
4. 期末余额	84,911,011.36	308,988,444.73	10,597,693.93	41,272,353.52	445,769,503.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	225,848,574.69	634,989,038.74	4,048,713.14	27,637,857.95	892,524,184.52
2. 期初账面价值	210,233,607.65	546,857,594.15	4,013,798.17	28,233,737.18	789,338,737.15

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工倒班宿舍(一、二栋)	35,309,091.62	正在办理
新疆荣泽一期厂房	24,314,990.85	正在办理
新疆荣泽二期厂房	13,232,532.88	正在办理

食堂	10,699,965.20	正在办理
----	---------------	------

其他说明:

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

## 21、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	67,452,720.20	138,067,694.88
工程物资		
合计	67,452,720.20	138,067,694.88

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
艾华二期新工厂	14,899,508.23		14,899,508.23	783,614.83		783,614.83
新购设备安装调试项目	13,356,173.09		13,356,173.09	29,973,407.33		29,973,407.33
五厂厂房装修	12,190,723.75		12,190,723.75	5,227,206.16		5,227,206.16
腐蚀箔生产线建造	11,382,726.35		11,382,726.35	7,314,829.59		7,314,829.59
化成箔生产线	7,826,913.56		7,826,913.56	89,576,694.50		89,576,694.50
消防改造工程	2,679,611.69		2,679,611.69	2,194,174.79		2,194,174.79
铝电解电容器生产基地迁建项目	1,582,428.94		1,582,428.94	1,582,428.94		1,582,428.94
艾华富贤三栋车间改造	1,450,156.11		1,450,156.11	148,323.42		148,323.42
酸库改造工程项目及其他	1,424,520.65		1,424,520.65			
碧桂园 12 栋 101/102 装修工程	596,953.20		596,953.20			

机器设备改造	63,004.63		63,004.63	15,357.49		15,357.49
三栋空调主机改造				277,777.78		277,777.78
三厂扩产搬迁改造				493,707.62		493,707.62
四厂空调改造（三栋）				480,172.43		480,172.43
合计	67,452,720.20		67,452,720.20	138,067,694.88		138,067,694.88

## (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
二期化成箔生产线	88,000,000.00	66,570,229.06	2,455,251.50	69,025,480.56			105.96	100%	2,820,086.23	821,069.71	6.18	自有资金、可转换公司债券
二期土建工程	22,000,000.00	23,006,465.44	3,387,231.28	18,566,783.16		7,826,913.56	119.97	99%	1,888,729.97	1,281,817.34	6.18	自有资金、可转换公司债券
艾华富贤三栋车间改造	1,450,156.11	148,323.42	1,301,832.69			1,450,156.11	100.00	99%				自有资金
铝电解电容器生产基地迁建项目	150,125,900.00	1,582,428.94				1,582,428.94	1.05	1.05%				自有资金
三栋空调主机改造	1,030,000.00	277,777.78		277,777.78			26.97	26.97%				自有资金
艾华二期新工厂	56,653,339.23	783,614.83	14,115,893.40			14,899,508.23	26.30	26.30%				自有资金

三厂扩产搬迁改造	700,000.00	493,707.62		493,707.62			70.53	70.53%				自有资金
腐蚀箔生产线建造	14,000,000.00	7,314,829.59	4,067,896.76			11,382,726.35	81.31	81.31%				自有资金
机器设备改造		15,357.49	47,647.14			63,004.63						自有资金
消防改造工程	4,400,000.00	2,194,174.79	485,436.90			2,679,611.69	60.90	60.90%				自有资金
五厂厂房装修	15,700,000.00	5,227,206.16	6,963,517.59			12,190,723.75	77.65	77.65%				自有资金
新购设备安装调试项目		29,973,407.33	13,356,173.09	29,973,407.33		13,356,173.09						自有资金
四厂空调改造（三栋）	560,000.00	480,172.43		480,172.43			85.75	85.75%				自有资金
酸库改造工程项目及其他	3,000,000.00		1,424,520.65			1,424,520.65	47.48	47.48%				自有资金
碧桂园12栋101/102装修工程	2,000,000.00		596,953.20			596,953.20	29.85	29.85%				自有资金
合计	359,619,395.34	138,067,694.88	48,202,354.20	118,817,328.88		67,452,720.20	/	/	4,708,816.20	2,102,887.05	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、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	30,271,844.32	1,433,450.00		2,779,720.39	34,485,014.71
2. 本期增加金额				7,525,333.09	7,525,333.09
(1) 购置				7,525,333.09	7,525,333.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,271,844.32	1,433,450.00		10,305,053.48	42,010,347.80
二、累计摊销					

1. 期初余额	7,139,199.36	520,672.56		2,334,537.72	9,994,409.64
2. 本期增加金额	325,196.83	46,666.68		197,355.62	569,219.13
(1) 计提	325,196.83	46,666.68		197,355.62	569,219.13
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,464,396.19	567,339.24		2,531,893.34	10,563,628.77
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	22,807,448.13	866,110.76		7,773,160.14	31,446,719.03
2. 期初账面价值	23,132,644.96	912,777.44		445,182.67	24,490,605.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无 形资产	转入当期损益		
开发支出		44,560,141.28				44,560,141.28		
合计		44,560,141.28				44,560,141.28		

其他说明：

无

## 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

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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
房屋装修费	7,600,243.61	1,842,518.05	1,090,367.24		8,352,394.42
电力改造	1,093,743.49		204,401.67		889,341.82
合计	8,693,987.10	1,842,518.05	1,294,768.91		9,241,736.24

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	4,738,012.56	710,701.88	3,781,057.23	567,158.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	4,738,012.56	710,701.88	3,781,057.23	567,158.58

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,156,882.71	2,773,404.44
坏账准备	32,034,419.31	33,545,084.67
合计	35,191,302.02	36,318,489.11

## (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
2020	1,316,434.67	1,342,935.43	
2021	1,158,362.61	1,215,414.17	
2022		189,772.62	
2023		25,282.22	
2024	682,085.43		
合计	3,156,882.71	2,773,404.44	/

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
预付采购设备款、工程款	25,242,883.33	29,145,417.57
预付购房款	1,553,982.00	
预付 SAP 软件款		3,849,938.21
合计	26,796,865.33	32,995,355.78

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (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

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、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	160,600,000.00	273,420,000.00
银行承兑汇票		
合计	160,600,000.00	273,420,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、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	308,791,555.84	284,167,822.22
基建款	18,335,028.31	20,982,783.00
设备款	27,827,037.15	31,114,543.50
其他款项	4,161,381.38	3,017,299.20
合计	359,115,002.68	339,282,447.92

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆天北城市建设投资有限公司	15,621,990.52	按合同结算
合计	15,621,990.52	/

其他说明：

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,647,046.92	6,479,919.44
1-2年（含2年）	99,763.96	63,515.90
2-3年（含3年）	2,892.06	23,878.04
3年以上	23,878.04	42.51
合计	9,773,580.98	6,567,355.89

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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	25,719,530.46	161,753,288.77	165,397,573.39	22,075,245.84
二、离职后福利-设定提存计划	2,599,725.21	13,011,276.44	13,430,988.21	2,180,013.44
三、辞退福利		276,196.20	276,196.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,319,255.67	175,040,761.41	179,104,757.80	24,255,259.28

**(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	14,070,271.33	130,620,853.20	135,978,592.69	8,712,531.84
二、职工福利费		7,367,830.46	7,367,830.46	
三、社会保险费	53,964.91	9,541,217.91	9,541,217.91	53,964.91

其中：医疗保险费	37,021.94	7,927,136.03	7,927,136.03	37,021.94
工伤保险费	13,038.12	1,184,287.83	1,184,287.83	13,038.12
生育保险费	3,904.85	429,794.05	429,794.05	3,904.85
四、住房公积金	2,480,038.45	8,933,764.14	8,775,740.53	2,638,062.06
五、工会经费和职工教育经费	9,115,255.77	5,289,623.06	3,734,191.80	10,670,687.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	25,719,530.46	161,753,288.77	165,397,573.39	22,075,245.84

**(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	2,590,542.51	12,476,949.56	13,126,856.13	1,940,635.94
2、失业保险费	9,182.70	534,326.88	304,132.08	239,377.50
3、企业年金缴费				
合计	2,599,725.21	13,011,276.44	13,430,988.21	2,180,013.44

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	1,020,244.13	1,864,220.08
消费税		
营业税		
企业所得税	6,372,122.63	6,166,078.44
个人所得税	657,989.70	4,331,560.52
城市维护建设税	476,846.78	580,981.76
土地使用税	51,478.74	51,478.74
房产税	32,071.79	32,071.79
教育费附加及地方教育附加	340,604.83	414,986.96
其他	101,386.74	102,501.88
合计	9,052,745.34	13,543,880.17

其他说明：

无

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,151,583.33	1,727,407.50
应付股利		
其他应付款	7,206,232.73	2,034,577.61
合计	8,357,816.06	3,761,985.11

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
可转换债券利息	1,151,583.33	1,727,407.50
合计	1,151,583.33	1,727,407.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴的社保	4,530.08	4,530.08

上市引导资金	500,000.00	500,000.00
保证金	3,703,980.52	842,028.16
其他	2,997,722.13	688,019.37
合计	7,206,232.73	2,034,577.61

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 40、持有待售负债

适用 不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

## 42、其他流动负债

适用 不适用

## 43、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

## 44、应付债券

## (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	549,621,559.80	534,429,311.37
合计	549,621,559.80	534,429,311.37

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	100	2018.3.2	6年	691,000,000.00	534,429,311.37		1,497,049.83	15,202,248.43	10,000.00	549,621,559.80
合计	/	/	/	691,000,000.00	534,429,311.37		1,497,049.83	15,202,248.43	10,000.00	549,621,559.80

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

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

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

本次发行的可转债的初始转股价格为36.59元/股，2019年5月14日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配的议案》，公司可转债转股价格于2019年6月20日起由原来的21.73元/股调整为21.43元/股。转股期限为2018年9月10日至2024年3月1日，在艾华转债的存续期内，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股以及派发现金股利等情况（不包括因艾华转债转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，则转股价格相应调整。

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

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

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

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

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、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

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、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					
LED 照明用耐高温、长寿命、小型固态铝电解电容器项目	17,330,000.00		1,066,666.67	16,263,333.33	财政拨款
合计	17,330,000.00		1,066,666.67	16,263,333.33	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
LED 照明用耐高温、长寿命、小型固态铝电解电容器项目	17,330,000.00		1,066,666.67			16,263,333.33	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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	390,001,702.00				460.00	460.00	390,002,162.00

其他说明：

无

## 52、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换公司债券	2018年3月2日	复合金融工具	第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2%	100.00元/张	6,909,530.00	167,402,909.23	2024年3月1日	2018年9月10日开始转股	2018年转股37,000.00元；2019年1-6月转股10,000.00元

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

---

可转换公司债券	6,909,630.00	167,405,332.12			100.00	2,422.89	6,909,530.00	167,402,909.23
合计	6,909,630.00	167,405,332.12			100.00	2,422.89	6,909,530.00	167,402,909.23

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

### 53、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）	800,473,846.87	9,768.53		800,483,615.4
其他资本公积	36,850,000.00			36,850,000.00
合计	837,323,846.87	9,768.53		837,333,615.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期可转换公司债券行使转换权增加资本溢价 9,768.53 元。

### 54、库存股

适用 不适用

### 55、其他综合收益

适用 不适用

### 56、专项储备

适用 不适用

### 57、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	155,174,171.82			155,174,171.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	155,174,171.82			155,174,171.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	509,661,209.96	476,754,443.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,300,000.00	
调整后期初未分配利润	510,961,209.96	476,754,443.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,723,200.81	130,936,196.84
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	117,000,648.60	240,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	527,683,762.17	367,690,640.56

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 1,300,000 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。

**59、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	1,055,276,030.96	752,238,581.43	1,004,703,470.87	702,589,428.86
其他业务	1,376,406.08	155,410.97	557,129.25	295,895.86
合计	1,056,652,437.04	752,393,992.40	1,005,260,600.12	702,885,324.72

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,297,410.32	3,194,980.36
教育费附加		
资源税		
房产税	1,244,589.07	1,355,989.75
土地使用税	601,541.48	656,657.19

车船使用税	26,492.82	20,790.00
印花税	585,518.75	601,249.75
教育费附加及地方教育附加	2,360,007.54	2,324,277.67
其他	17,572.66	5,189.93
合计	8,133,132.64	8,159,134.65

其他说明：

无

## 61、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
运输费	19,521,746.63	19,510,012.10
职工薪酬	19,371,333.79	17,819,362.21
宣传及劳务费	8,692,066.75	8,245,876.63
业务招待费	9,818,055.59	8,062,829.40
差旅费	2,687,698.72	2,022,527.91
通信网络费	325,432.18	575,197.22
办公费	1,756,614.56	988,757.99
折旧费	586,405.75	554,540.01
其他费用	4,046,600.63	3,098,603.04
合计	66,805,954.60	60,877,706.51

其他说明：

无

## 62、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	17,240,026.94	15,694,573.88
修理费	15,428,059.67	15,593,763.63
折旧费	5,549,308.22	5,112,987.25
办公费	712,440.07	352,509.95
业务招待费	921,016.02	1,880,090.52
差旅费	729,339.90	1,122,985.54
汽车费用	590,155.17	491,665.20
无形资产摊销	478,208.61	394,894.65
电费水费	466,884.97	500,469.47
审计费	759,404.99	738,853.90

咨询费	653,971.38	324,024.71
通信网络费等其他	4,204,923.63	4,270,291.76
合计	47,733,739.57	46,477,110.46

其他说明：

无

### 63、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	26,213,458.66	21,618,814.49
职工薪酬	12,158,538.44	10,511,053.49
折旧费	2,091,942.16	1,537,295.13
差旅费	623,045.47	656,856.80
咨询费	557,107.57	285,214.97
办公费	553,788.30	553,669.43
试验检验费	259,822.37	291,880.70
环保费用	111,949.88	133,025.13
水电费	1,021,193.04	321,933.34
专利费	286,882.89	290,585.68
其他	682,412.50	646,450.30
合计	44,560,141.28	36,846,779.46

其他说明：

无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,594,221.05	8,821,380.64
减：利息收入	-1,469,608.80	-6,636,856.49
汇兑损失（减收益）	1,340,636.22	1,814,161.58
其他	257,205.14	-175,115.03
合计	14,722,453.61	3,823,570.70

其他说明：

无

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,066,666.67	
赫山区外贸发展资金	127,700.00	
第七师工业企业“小升规”扶持资金	60,000.00	
2018年度优秀纳税企业奖励	19,000.00	
残疾人补贴等	17,848.05	
2017年度科技创新新计划项目经费		550,000.00
企业发展奖励资金		316,200.00
合计	1,291,214.72	866,200.00

其他说明：

无

**66、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	-153,755.25	-33,314.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品的投资收益	24,389,837.46	3,865,615.23
合计	24,236,082.21	3,832,300.82

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、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
应收账款坏账损失	36,713.45	
其他应收款坏账损失	-521,356.22	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-484,642.77	

其他说明：

无

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,873,311.59
二、存货跌价损失	956,955.33	3,933,841.61
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	956,955.33	5,807,153.20

其他说明：

无

#### 71、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	5,550.31	57,153.58
其中：固定资产处置利得或损失		
无形资产处置利得或损失		
合计	5,550.31	57,153.58

其他说明：

适用 不适用

#### 72、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	15,700.00		15,700.00
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,501,200.00	13,387,155.00	12,501,200.00
其他	904,394.35	435,586.60	904,394.35
合计	13,421,294.35	13,822,741.60	13,421,294.35

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收奖励	12,327,000.00	13,097,000.00	与收益相关
高技能人才培养补贴	174,200.00		与收益相关
益阳市就业服务管理局农村劳动力转		10,000.00	与收益相关

移就业重点监测工作			
2017 年度新型工业化考核奖励资金		130,000.00	与收益相关
2018 年第一批专利资助资金		22,000.00	与收益相关
天北新区工业企业扶持资金		55,000.00	与收益相关
稳岗补贴		24,155.00	与收益相关
财政局高企培育基金		49,000.00	与收益相关
合计	12,501,200.00	13,387,155.00	

其他说明：

适用 不适用

### 73、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	9,512.06	108,970.87	9,512.06
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	320,000.00	249,902.00	320,000.00
其他	8,788.85	587,118.06	8,788.85
合计	338,300.91	945,990.93	338,300.91

其他说明：

无

### 74、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	27,664,754.47	26,658,756.22
递延所得税费用	-143,543.30	-590,076.24
合计	27,521,211.17	26,068,679.98

#### (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	160,446,551.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,066,982.67
子公司适用不同税率的影响	-77,438.22
调整以前期间所得税的影响	402,713.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,156,933.12
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	933,581.16
归属于合营企业和联营企业的损益	38,438.81
所得税费用	27,521,211.17

其他说明：

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,469,608.80	6,636,856.49
政府补助	398,748.05	1,156,355.00
保证金	2,861,952.36	1,194,118.00
其他款项	3,471,896.6	874,184.47
合计	8,202,205.81	9,861,513.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	19,521,746.63	19,510,012.10
修理费	15,428,059.67	15,593,763.63
研发费用	4,096,202.02	2,473,923.56
宣传及劳务费	8,692,066.75	8,245,876.63

业务招待费	10,739,071.61	9,942,919.92
差旅费	3,417,038.62	3,145,513.45
办公费	2,469,054.63	1,341,267.94
汽车费用	590,155.17	491,665.20
咨询费	653,971.38	324,024.71
电费水费	466,884.97	500,469.47
通信网络费	325,432.18	575,197.22
审计费	759,404.99	738,853.90
其他费用	1,156,051.03	10,629,958.66
财务手续费	257,205.14	144,416.75
往来款		3,455,487.69
合计	68,572,344.79	77,113,350.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	1,167,950,000.00	937,011,200.00
合计	1,167,950,000.00	937,011,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品本金	1,060,000,000.00	1,747,061,200.00
合计	1,060,000,000.00	1,747,061,200.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	132,925,339.89	131,947,545.51
加：资产减值准备	472,312.56	5,807,153.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,246,576.97	40,368,147.68
无形资产摊销	569,219.13	463,284.51
长期待摊费用摊销	1,294,768.91	592,869.43
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）	3,961.75	-57,153.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		108,970.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,804,698.64	12,373,732.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,236,082.21	-3,832,300.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-143,543.30	-590,076.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,114,727.45	-86,991,931.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,216,890.08	-132,013,922.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,687,589.60	152,451,486.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,351,825.37	120,627,805.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	205,835,542.84	219,753,044.05
减：现金的期初余额	234,859,146.97	576,969,407.97
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	-29,023,604.13	-357,216,363.92

## (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	205,835,542.84	234,859,146.97
其中：库存现金	419,181.24	168,139.42
可随时用于支付的银行存款	205,416,361.60	234,691,007.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	205,835,542.84	234,859,146.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 78、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

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 80、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			21,869,230.79
其中：美元	1,481,040.25	6.8747	10,181,707.41
欧元			
港币	13,285,805.82	0.8797	11,687,523.38

人民币			
人民币			
应收账款			118,312,734.31
其中：美元	14,905,476.77	6.8747	102,470,681.15
欧元			
港币	18,009,291.26	0.8797	15,842,053.15
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收奖励	12,327,000.00	营业外收入	12,327,000.00
高技能人才培养补贴	174,200.00	营业外收入	174,200.00
赫山区外贸发展资金	127,700.00	其他收益	127,700.00
第七师工业企业“小升规”扶持资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2018年度优秀纳税企业奖励	19,000.00	其他收益	19,000.00
残疾人补贴等	17,848.05	其他收益	17,848.05
合计	12,725,748.05		12,725,748.05

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**83、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2018年8月，经公司董事会决议同意注销深圳市艾华智泓电子科技有限公司，于2019年2月在工商部门办理了注销登记，期末不再将此子公司纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
香港艾华电子有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100		投资设立
益阳艾华富贤电子有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	96.67		投资设立
益阳艾华鸿运电子有限公司	湖南益阳	湖南益阳	电容器制造	100		投资设立
江苏立富电极箔有限公司	江苏南通	江苏南通	铝箔制造	60		同一控制下企业合并
四川艾华电子有限公司	四川罗江	四川罗江	电容器制造	100		同一控制下企业合并
绵阳高新区资江电子元件有限公司	四川绵阳	四川绵阳	电容器制造	100		同一控制下企业合并
新疆荣泽铝箔制造有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	铝箔制造	100		投资设立

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏立富电极箔有限公司	40	-45,941.20		32,299,002.92
益阳艾华富贤电子有限公司	3.33	-751,919.72		4,467,333.46
合计		-797,860.92		36,766,336.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏立富电极箔有限公司	61,789,104.62	57,399,509.09	119,188,613.71	34,940,842.82		34,940,842.82	64,748,056.53	55,352,082.32	120,100,138.85	35,056,383.18		35,056,383.18
益阳艾华富贤电子有限公司	111,911,912.74	69,667,339.63	181,579,252.37	37,859,627.66		37,859,627.66	101,691,911.99	67,894,782.39	169,586,694.38	30,344,917.29		30,344,917.29

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏立富电极箔有限公司	49,843,007.21	-795,984.78	-795,984.78	9,202,605.34	113,096,721.51	3,112,763.29	3,112,763.29	-1,492,082.37
益阳艾华富贤电子有限公司	68,310,784.95	4,477,847.62	4,477,847.62	-34,126,400.51	144,628,121.70	15,137,752.83	15,137,752.83	22,243,090.70

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1. 江苏力清源环保股份有限公司	江苏	南通	生态环境治理	23.5		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	江苏力清源环保股份有限公司	江苏力清源环保股份有限公司
流动资产	17,013,370.62	14,111,452.84
非流动资产	16,562,654.84	15,462,029.17
资产合计	33,576,025.46	29,573,482.01
流动负债	5,397,426.74	5,137,062.37
非流动负债		
负债合计	5,397,426.74	5,137,062.37
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	28,178,598.72	24,436,419.64
按持股比例计算的净资产份额	6,621,970.70	5,742,558.62
调整事项	129,288.45	1,162,455.78
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	129,288.45	1,162,455.78
对联营企业权益投资的账面价值	6,751,259.15	6,905,014.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,026,228.11	847,399.13
净利润	-487,820.92	-416,634.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-487,820.92	-416,634.82
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

“其他调整”主要系江苏力清源环保股份有限公司其他股东尚未全部出资到位的影响

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资产项目	期末余额			合计
	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
货币资金	205,835,542.84			205,835,542.84
交易性金融资产			800,000,000.00	800,000,000.00
应收账款	582,759,749.90			582,759,749.90
应收款项融资		21,326,015.07		21,326,015.07
其他应收款	11,413,678.03			11,413,678.03
其他非流动金融资产			5,500,000.00	5,500,000.00
合计	800,008,970.77	21,326,015.07	805,500,000.00	1,626,834,985.84

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
货币资金	234,859,146.97			234,859,146.97
交易性金融资产			907,950,000.00	907,950,000.00
应收账款	592,530,018.30			592,530,018.30
应收款项融资		33,479,606.03		33,479,606.03
其他应收款	11,134,421.30			11,134,421.30
其他非流动金融			5,500,000.00	5,500,000.00

金融资产项目	期初余额			合计
	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
资产				
合计	838,523,586.57	33,479,606.03	913,450,000.00	1,785,453,192.60

## (2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

金融负债项目	期末余额		合计
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
应付票据	160,600,000.00		160,600,000.00
应付账款	359,115,002.68		359,115,002.68
应付利息	1,151,583.33		1,151,583.33
其他应付款	7,206,232.73		7,206,232.73
应付债券	549,621,559.80		549,621,559.80
合计	1,077,694,378.54		1,077,694,378.54

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
应付票据	273,420,000.00		273,420,000.00
应付账款	339,282,447.92		339,282,447.92
应付利息	1,727,407.50		1,727,407.50
其他应付款	2,034,577.61		2,034,577.61
应付债券	534,429,311.37		534,429,311.37
合计	1,150,893,744.40		1,150,893,744.40

## 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、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司应收账款主要为销售铝电解电容器款项，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。

### 3. 流动性风险

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

金融负债按未折现的剩余合同义务现金流量所作的到期期限分析：

金融负债项目	期末余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合 计
应付票据	160,600,000.00			160,600,000.00
应付账款	336,755,571.62	22,359,431.06		359,115,002.68
应付利息	1,151,583.33			1,151,583.33
其他应付款	6,432,337.97	773,894.76		7,206,232.73
应付债券		549,621,559.80		549,621,559.80
合 计	504,939,492.92	572,754,885.62		1,077,694,378.54

接上表：

金融负债项目	期初余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合 计
应付票据	273,420,000.00			273,420,000.00
应付账款	315,935,348.93	23,347,098.99		339,282,447.92
应付利息	1,727,407.50			1,727,407.50
其他应付款	612,841.13	1,421,736.48		2,034,577.61
应付债券	534,429,311.37			534,429,311.37
合 计	1,126,124,908.93	24,768,835.47		1,150,893,744.40

#### 4. 市场风险

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

##### (1) 利率风险

期末公司无借款余额，无利率风险敞口。

##### (2) 外汇风险

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

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

期末在其他参数不变的情况下，如果人民币对美元汇率提高/降低5个百分点(于期初：5个百分点)，税后净利润将会分别增加/减少人民币700.84万元（截至2019年6月30日：税后净利润增加/减少人民币700.84万元）。

##### (3) 权益工具投资价格风险

无。

#### 5. 资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。2019年1-6月和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后的资本加净负债的比率。净负债为公司期末金融负债减去货币资金与其他流动资产-理财产品。资本为公司所有者权益总额减去其他综合收益，公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项 目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债	1,077,694,378.54	1,150,893,744.40
减：货币资金	205,835,542.84	234,859,146.97
理财产品	800,000,000.00	907,950,000.00
净负债小计	71,858,835.70	8,084,597.43

项 目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
资本	2,114,934,942.70	2,097,130,460.07
净负债和资本合计	2,186,793,778.4	2,105,215,057.50
杠杆比率	3.29%	0.38%

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 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

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

### 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
湖南艾华投资有限公司	益阳市金秀路	对外实业投资	3,300	48.84	48.84

本企业的母公司情况的说明

湖南艾华投资有限公司成立于2009年4月13日,注册资本3300万元,注册地址为益阳市赫山区金秀路桐子坝巷7号,主要从事对外实业投资,法定代表人艾立华。

本企业最终控制方是艾立华和王安安夫妇

其他说明:

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见第十节财务报告 九、1在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要联营企业详见第十节财务报告 九、3在合营安排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

其他说明

√适用 □不适用

公司与关联方江苏力清源环保股份有限公司本期拆借资金余额7000,000.00元,资金拆借本期产生利息233,329.02元。

### 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
艾立宇	艾立华胞弟、公司董事
艾亮	艾立华和王安安之女
艾燕	艾立华和王安安之女

殷宝华	公司股东、董事
张健	公司股东、王安安之侄
张平	张健配偶
江苏力清源环保股份有限公司	公司联营企业
湖南鑫泰麻业股份有限公司	母公司参股企业
湖南华慧新能源股份有限公司	母公司参股企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南鑫泰麻业股份有限公司	采购商品		35,070.00
合计			35,070.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏力清源环保股份有限公司	资金拆借利息	233,329.02	
合计		233,329.02	

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

艾亮	房屋	297,000.00	153,000.00
艾燕	房屋	108,000.00	48,000.00
王安安	房屋	96,000.00	60,000.00
殷宝华	房屋	18,000.00	18,000.00
王安安/艾亮	房屋		36,000.00
张健、张平	房屋		18,000.00
合计		519,000.00	333,000.00

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：公司实际控制人王安安及其女儿艾亮、艾燕、公司董事殷宝华将其拥有的位于厦门、青岛、佛山、杭州、上海、深圳、中山、益阳等地15套闲置住宅提供给公司外派工作人员或外聘管理人员居住。为规范上述关联交易，公司与王安安、艾亮、艾燕、殷宝华签署系列《房屋租赁合同》，该等合同约定：公司按市价租赁关联方位于厦门、青岛、佛山、杭州、上海、深圳、中山、益阳15处房屋作为外派或外聘员工使用，其中4处房屋合同期限为长期有效，11处房屋合同有固定期限，按年支付租金，2019年1-6月公司向关联方支付房租费用519,000.00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

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南艾华投资有限公司	9,300.00	2017-1-12	2020-12-31	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：2017年1月18日，湖南艾华投资有限公司与中国银行股份有限公司益阳分行签订“湖南艾华年益中银保字第439号”最高额保证合同，为本公司2017年1月12日至2020年12月31日期间在中国银行的人民币9,300.00万元以内的债务提供担保，担保的范围包括本金、利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用等。保证期间为主合同约定的主债权发生期间届满之日起两年。截至2019年6月30日，本公司在该行无保证借款余额。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				
江苏力清源环保股份有限公司	2,000,000.00	2019-2-26	2020-2-25	年利率 5%
江苏力清源环保股份有限公司	5,000,000.00	2018-7-25	2019-7-24	年利率为 5.7%

## (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	227.00	149.11

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏力清源环保股份有限公司	7,000,000.00	210,000.00	7,000,000.00	210,000.00
合计		7,000,000.00	210,000.00	7,000,000.00	210,000.00

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电容器业务	化成箔业务	腐蚀箔业务	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	985,502,034.80	38,925,843.79	32,224,558.45		1,056,652,437.04
二、分部间交易收入	221,865,763.30	112,818,825.46	17,618,448.76	352,303,037.52	
三、对联营和合营企业的投资收益			-153,755.25		-153,755.25
四、资产减值损失	2,398,106.66	516,580.70	-71,026.04	2,371,348.76	472,312.56
五、折旧费和摊销费	46,218,458.35	5,868,372.17	3,023,734.49		55,110,565.01
六、利润总额（亏损总额）	139,862,575.12	25,132,159.24	-795,484.78	3,752,698.52	160,446,551.06
七、所得税费用	23,540,329.30	3,980,381.87	500.00		27,521,211.17
八、净利润（净亏损）	116,322,245.82	21,151,777.37	-795,984.78	3,752,698.52	132,925,339.89
九、资产总额	3,525,926,404.48	381,352,238.49	119,188,613.7	775,065,002.2	3,251,402,254.47
十、负债总额	1,324,695,748.71	112,450,200.04	34,940,842.82	335,047,494.10	1,137,039,297.47
十一、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	2,398,106.66	516,580.70	-71,026.04	2,371,348.76	472,312.56
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资			6,751,259.15		6,751,259.15
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	17,669,071.28	8,505,592.04	2,201,182.02	-1,300,000	29,675,845.34

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	540,630,011.45
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	540,630,011.45
1 至 2 年	3,534,057.75
2 至 3 年	529,203.75
3 至 4 年	2,152,704.34
4 至 5 年	525,884.47
5 年以上	7,619,599.97
合计	554,991,461.73

## (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	13,044,858.44	2.35	13,044,858.44	100.00		13,485,152.40	2.33	13,485,152.40	100.00	
其中：										
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,255,293.03	1.49	8,255,293.03	100.00		8,450,179.19	1.46	8,450,179.19	100.00	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,789,565.41	0.86	4,789,565.41	100.00		5,034,973.21	0.87	5,034,973.21	100.00	
按组合计提坏账准备	541,946,603.29	97.65	16,520,954.18	3.05	525,425,649.11	564,584,589.82	97.67	17,358,010.78	3.07	547,226,579.04
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	541,946,603.29	97.65	16,520,954.18	3.05	525,425,649.11	564,584,589.82	97.67	17,358,010.78	3.07	547,226,579.04
合计	554,991,461.73	100	29,565,812.62		525,425,649.11	578,069,742.22	100	30,843,163.18		547,226,579.04

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
漳州市东林电子有限公司 (东林集团)	8,255,293.03	8,255,293.03	100.00	回收可能性
杭州临安神洲电器有限公司	476,273.05	476,273.05	100.00	回收可能性
深圳市亮百佳电子科技有限公司	584,037.69	584,037.69	100.00	回收可能性
惠州市兆硕电子有限公司	312,011.80	312,011.80	100.00	回收可能性
深圳德力普光电股份有限公司	1,405,075.80	1,405,075.80	100.00	回收可能性
华美电子 (深圳) 有限公司	215,037.40	215,037.40	100.00	回收可能性
中山市古镇亮创灯饰配件厂	519,943.00	519,943.00	100.00	回收可能性
广州三阳电子科技有限公司	518,723.98	518,723.98	100.00	回收可能性
奥其斯科技股份有限公司	577,557.76	577,557.76	100.00	回收可能性
惠州路远新能电子科技有限公司	180,904.93	180,904.93	100.00	回收可能性
合计	13,044,858.44	13,044,858.44	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: 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	539,368,195.53	16,181,045.86	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,345,116.55	234,511.66	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	65,244.74	19,573.42	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	162,046.47	81,023.24	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	6,000.00	4,800.00	80.00
5 年以上			
合计	541,946,603.29	16,520,954.18	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,450,179.19	-194,886.16			8,255,293.03
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,034,973.21	10,000.00		255,407.80	4,789,565.41
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	17,358,010.78	-186,481.59		650,575.01	16,520,954.18
合计	30,843,163.18	-371,367.75		905,982.81	29,565,812.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	905,982.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司应收账款金额前五名期末余额为 118,803,823.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 20.55%，相应计提的坏账准备期末余额为 3,564,114.69 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,930,690.17	30,844,528.13
合计	35,930,690.17	30,844,528.13

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	37,027,103.27
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	37,027,103.27
1 至 2 年	16,000.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	37,043,103.27

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	31,858,939.37	26,821,555.09
周转备用金	3,130,163.90	2,190,453.29
资金拆借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证金	54,000.00	1,315,000.00
合计	37,043,103.27	32,327,008.38

## (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)	
2019年1月1日余额	944,880.25	537,600.00		1,482,480.25
2019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	165,932.85			165,932.85
本期转回		536,000.00		536,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,110,813.10	1,600.00		1,112,413.10

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	
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,482,480.25	165,932.85	536,000.00		1,112,413.10
合计	1,482,480.25	165,932.85	536,000.00		1,112,413.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏立富电极箔有限公司	往来款	16,000,000.00	1年以内	43.20	480,000.00
新疆荣泽铝箔制造有限公司	往来款	13,716,059.64	1年以内	37.03	411,481.79
益阳艾华鸿运电子有限公司	往来款	2,142,879.73	1年以内	5.78	64,286.39
江苏力清源环保股份有限公司	借款	2,000,000.00	1年以内	5.40	60,000.00
大陆商湖南艾华集团(股)在台办事处	周转备用金	816,458.86	1年以内	2.20	24,493.77
合计	/	34,675,398.23		93.61	1,040,261.95

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	423,572,572.67		423,572,572.67	423,972,572.67		423,972,572.67
对联营、合营企业投资						
合计	423,572,572.67		423,572,572.67	423,972,572.67		423,972,572.67

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏立富电极箔有限公司	50,654,038.64			50,654,038.64		
绵阳高新区资江电子元件有限公司	19,861,954.85			19,861,954.85		
四川艾华电子有限公司	26,236,260.99			26,236,260.99		
香港艾华电子有限公司	9,820,318.19			9,820,318.19		
益阳艾华富贤电子有限公司	87,000,000.00			87,000,000.00		
益阳艾华鸿运电子有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆荣泽铝箔制造有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
深圳市艾华智泓电子科技有限公司	400,000.00		400,000.00			
合计	423,972,572.67		400,000.00	423,572,572.67		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□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	948,197,115.39	724,557,026.42	940,524,229.59	694,745,853.17
其他业务	1,694,519.63	1,155,920.95	1,312,291.05	1,090,553.56
合计	949,891,635.02	725,712,947.37	941,836,520.64	695,836,406.73

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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-397,987.37	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品的投资收益	23,428,874.05	3,531,179.24

合计	23,030,886.68	3,531,179.24
----	---------------	--------------

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,550.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,792,414.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	24,389,837.46	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	581,793.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,811,801.29	
少数股东权益影响额	-10,161.26	
合计	32,947,633.38	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.35	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.26	0.26

## 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

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：艾立华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用