湖南艾华集团股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2026]23744-2号

目　　录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明——————————1

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表————————2

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京267USTXJWM

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2026]23744-2 号

湖南艾华集团股份有限公司董事会：

我们审计了湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“艾华集团”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月28日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件要求，艾华集团编制了后附的2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是艾华集团管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，艾华集团汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解艾华集团2025年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
1101080212359
中国·北京
二〇二六年四月二十八日

中国注册会计师：中国注册会计师 刘智清 430300020016

中国注册会计师：中国注册会计师 张兴宏 110002400150

中国注册会计师：中国注册会计师 胡[illegible]如 110101504863

附表 2

关于湖南艾华集团股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	益阳艾华鸿运电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.39	7.15		5.99	1.55	往来款	非经营性往来

	新疆泽津电子材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,321.67	16,885.75		2,960.00	31,247.42	往来款	非经营性往来
	湖南艾源达电容器有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,596.96	7,114.43		1,301.36	14,410.04	往来款	非经营性往来
	江苏立富电极箔有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,974.89			1,974.89	往来款	非经营性往来
	艾华新动力电容（苏州）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,850.00			4,850.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	25,919.02	30,832.22		4,267.35	52,483.90	/	/

统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

（副　本）(15-15)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额 12500 万元

成立日期 2012 年 03 月 05 日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

登记机关

北京市海淀区市场监督管理局

2026 年 03 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

[illegible]天职业字[2026]23744-2号报告相关资料，与原件一致

会计师事务所

执业证书

名　　称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

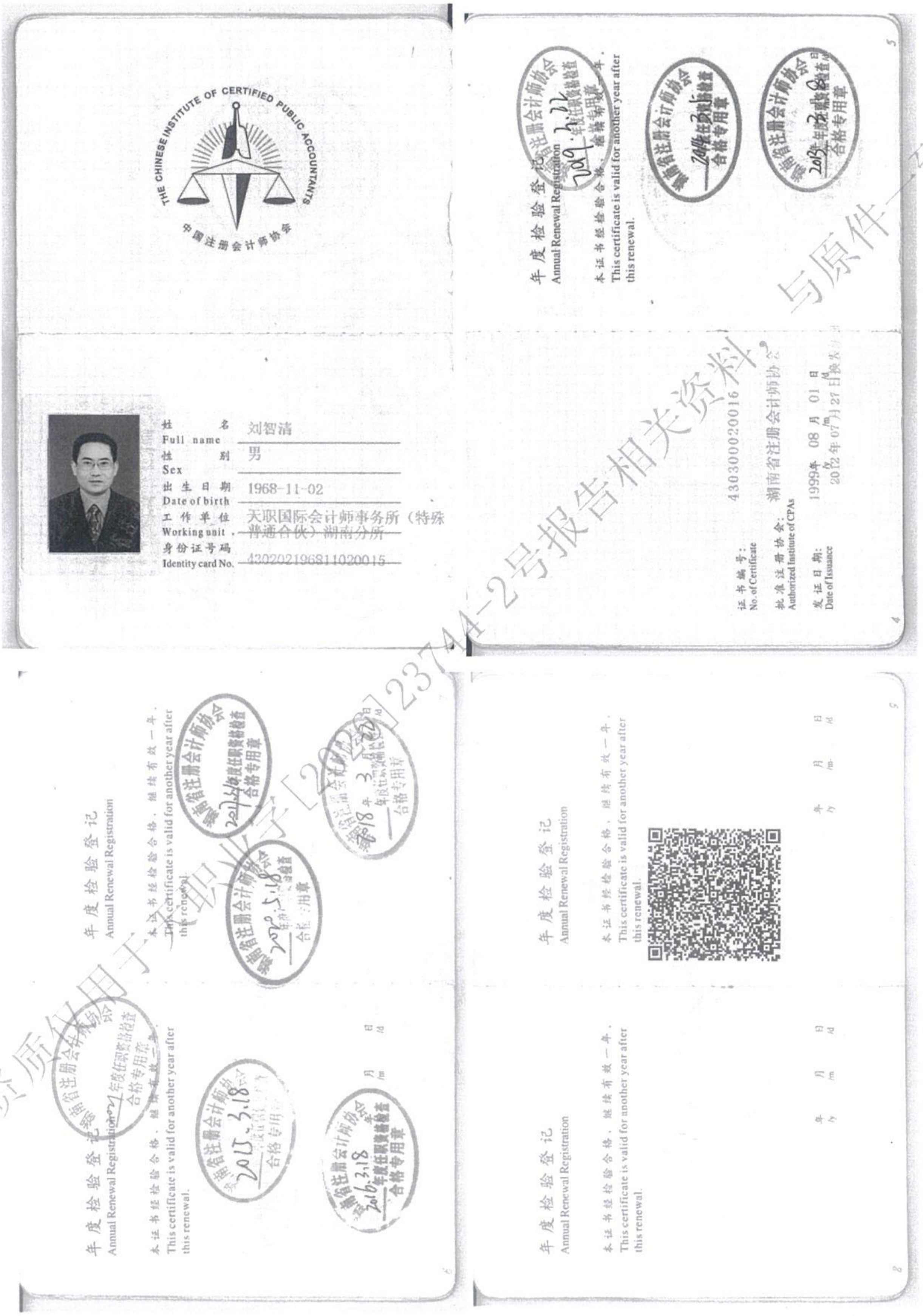
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

该资质仅用于天职业字[202[illegible]]23744-2号报告相关资料，与原件一致



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名 Full name	刘智清
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1968-11-02
工作单位 Working unit	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所
身份证号码 Identity card No.	430202196811020015

证书编号：
No. of Certificate
430300020016

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
湖南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
1999年 08 月 01 日
2012年07月27日换发

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019.3.26

2014年

2013年

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年

2020.3.18

2018年 3 月

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.3.18

2016.3.18

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

该资质仅用于天职业字[2022]23744-2号报告相关资料，与原件一致

证书编号：
No. of Certificate 110002400150

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 二OO八 年 五 月 九 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.3.10 年度任职资格检查合格专用章

2014.3.1 年度任职资格检查合格专用章

2009 年 2 月 20 日 年度任职资格检查合格专用章

姓名 Full name 徐兴宏

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1985-08-04

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司湖南分所

身份证号码 Identity card No. 430421198508048073

中国注册会计师协会 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021 年度任职资格检查合格专用章

2015.3.18 合格专用章

2013 年 3 月 8 日 年度任职资格检查合格专用章

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 /y 06 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 /y 07 月 /m 日 /d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

该资质仅用于天职业字[2026]23744-2号报告用资料，与原件一致

该资质仅用于天职业字[2023]23744-2号报告后附资料，与原件一致

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会 2017.3.10 年度任职资格检查合格专用章

湖南省注册会计师协会 2015.3.18 年度任职资格检查合格专用章

湖南省注册会计师协会 2016.3.18 年度任职资格检查合格专用章

年 月 日
/y /m /d

证书编号：
No. of Certificate　110101504863

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs　湖南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance　2014年 11 月 20 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会 2021 年度任职资格检查合格专用章

湖南省注册会计师协会 2019.3.22 年度任职资格检查合格专用章

湖南省注册会计师协会 2020.5.18 年度任职资格检查合格专用章

湖南省注册会计师协会 2018.3.22 年度任职资格检查合格专用章

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名
Full name　胡灿

性别
Sex　男

出生日期
Date of birth　1989-02-01

工作单位
Working unit　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所

身份证号码
Identity card No.　430922198902016911