

公司代码：603612

公司简称：索通发展



索通发展股份有限公司
2026 年半年度报告

2026 年 8 月

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人郎静、主管会计工作负责人章夏威及会计机构负责人（会计主管人员）章夏威声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场变化等多方面因素影响，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注。详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 4

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理、环境和社会 26

第五节 重要事项 29

第六节 股份变动及股东情况 53

第七节 债券相关情况 57

第八节 财务报告 58

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原件。

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		
公司、索通发展	指	索通发展股份有限公司
董事会	指	索通发展股份有限公司董事会
股东会	指	索通发展股份有限公司股东会
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《索通发展股份有限公司章程》
嘉峪关预焙阳极	指	嘉峪关索通预焙阳极有限公司，公司控股子公司
嘉峪关炭材料	指	嘉峪关索通炭材料有限公司，公司控股子公司
重庆锦旗	指	重庆锦旗碳素有限公司，公司控股子公司
索通齐力	指	索通齐力炭材料有限公司，公司控股子公司
索通创新	指	山东索通创新炭材料有限公司，公司控股子公司
索通云铝	指	云南索通云铝炭材料有限公司，公司控股子公司
新动能	指	北京索通新动能科技有限公司，公司控股子公司
欣源股份、标的公司	指	佛山市欣源电子股份有限公司及其控股子公司
湖北索通	指	湖北索通炭材料有限公司，公司控股子公司
内蒙古欣源	指	内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司，公司控股子公司
临邑工贸	指	临邑索通国际工贸有限公司，公司全资子公司
索通华阳	指	山西索通华阳炭材料有限公司，公司控股子公司
贵州索通	指	贵州索通二元炭材料有限公司，公司控股子公司
甘肃盛源	指	甘肃索通盛源碳材料有限公司，公司全资子公司
华阳新材料	指	华阳新材料科技集团有限公司
吉利百矿	指	吉利百矿集团有限公司
贵州铝业	指	贵州铝业集团有限公司
EGA	指	阿联酋环球铝业，英文名称：Emirates Global Aluminium
业绩承诺方	指	薛永、广州市三顺商业投资合伙企业（有限合伙）、谢志懋、薛占青、薛战峰
预焙阳极、阳极	指	以石油焦为骨料，煤沥青为黏结剂制造而成的，用于预焙铝电解槽作为阳极材料
原铝	指	通过电解熔融氧化铝而得到的成品铝
石油焦	指	Green petroleum coke，是原油经蒸馏将轻重质油分离后，重质油再经热裂的过程转化而成的产品
煤沥青	指	Coaltar pitch，由煤干馏得到的煤焦油再经蒸馏加工制成的沥青
锂离子电池、锂电池、锂电	指	指一种二次电池（充电电池），主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，锂离子在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，锂离子从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反。

负极材料、锂电负极、锂电池负极材料	指	锂离子电池负极材料，锂离子电池主要组成部分之一
人造石墨负极材料、人造石墨负极	指	以焦类原材料为主原材料制备的一种负极材料
薄膜电容器、电容器	指	是以金属箔当电极，将其和聚乙酯、聚丙烯、聚苯乙烯或聚碳酸酯等塑料薄膜从两端重叠后，卷绕成圆筒状构造的电容器
OEM	指	Original Equipment Manufacturer 也叫代工生产、定点生产、原厂委托制造等。
广西 60 万吨预焙阳极项目	指	公司与吉利百矿合作建设的广西壮族自治区百色市田东县 600kt/a 预焙阳极碳素项目
山西索通 20 万吨预焙阳极项目	指	公司与华阳新材料合作建设的山西省阳泉市盂县 200kt/a 高电流密度节能型炭材料及余热发电项目
贵州索通 30 万吨预焙阳极项目	指	公司与贵州铝业合作建设的贵州省六盘水市水城经济开发区投资建设年产 30 万吨预焙阳极项目

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	索通发展股份有限公司
公司的中文简称	索通发展
公司的外文名称	Sunstone Development Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	SUNSTONE
公司的法定代表人	郎静

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	成杰	刘素宁
联系地址	山东省临邑县恒源经济开发区新104国道北侧	山东省临邑县恒源经济开发区新104国道北侧
电话	0534-2148011	0534-2148011
传真	010-86496279	010-86496279
电子信箱	sunstone@sun-stone.com	sunstone@sun-stone.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	临邑县恒源经济开发区新104国道北侧
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	山东省临邑县恒源经济开发区新104国道北侧
公司办公地址的邮政编码	251500
公司网址	www.sun-stone.com
电子信箱	sunstone@sun-stone.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	山东省临邑县恒源经济开发区新104国道北侧索通发展股份有限公司
报告期内变更情况查询索引	/

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	索通发展	603612	/

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	10,413,943,630.94	8,306,421,528.09	25.37
利润总额	677,151,375.90	879,193,925.28	-22.98
归属于上市公司股东的净利润	406,099,099.81	523,092,440.06	-22.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	389,216,906.47	522,089,750.31	-25.45
经营活动产生的现金流量净额	-1,502,100,782.59	-356,731,270.65	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,050,243,437.08	5,704,588,503.87	6.06
总资产	21,295,160,544.43	18,745,948,062.86	13.60

(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)	0.82	1.05	-21.90
稀释每股收益 (元/股)	0.82	1.05	-21.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.79	1.05	-24.76
加权平均净资产收益率 (%)	6.87	9.73	减少2.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.59	9.71	减少3.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期，公司实现营业收入 10,413,943,630.94 元，比上年同期增长 25.37%，归属于上市公司股东的净利润为 406,099,099.81 元，对比上年同期减少 22.37%，主要系：

1.本报告期，预焙阳极所处原铝产业链发展态势良好。受原铝价格上涨及市场需求旺盛推动，主要原材料石油焦和主营业务产品预焙阳极价格同步上升。同时，公司销量同比增长约 10%。以上因素共同促使公司营业收入同比增长。

2.本报告期，一是产品价格涨幅收窄，单吨毛利水平同比下降；二是受美元兑人民币汇率贬值影响，本期财务费用有所增加；三是随着营业收入增长，应收账款规模相应扩大，依据企业会计准则计提的信用减值损失较上年同期增加。上述因素共同导致本期盈利指标同比下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,691,795.66	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,065,238.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,318,176.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-641,517.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	2,850,506.86	
少数股东权益影响额（税后）	317,401.60	
合计	16,882,193.34	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1.报告期内公司所属行业情况

（1）预焙阳极市场

价格方面，2026 年 6 月，预焙阳极月均价格指数为 5,812 元/吨，较 1 月月均价格指数 5,488 元/吨上升 5.90%。供给方面，报告期内，我国预焙阳极总产量约为 1,277 万吨，同比上升 8.76%。消费方面，报告期内，国内预焙阳极消费量约为 1,146 万吨，同比上升 7.39%；出口量约 131 万吨，同比上升 22.39%。

（2）原铝市场

价格方面，2026 年 6 月，原铝月均价格为 23,747 元/吨，较 1 月月均价格 24,045 元/吨下降 1.24%。供给方面，报告期内，我国原铝总产量约为 2,238 万吨，同比上升 3.06%。消费方面，报告期内，国内原铝消费量约为 2,355 万吨，同比上升 2.94%。

（3）石油焦市场

价格方面，2026 年 6 月，石油焦市场均价为 3,109 元/吨，较 1 月均价 2,963 元/吨上升 4.93%。供给方面，报告期内，我国石油焦总产量约为 1,499 万吨，同比上升 0.19%。消费方面，报告期内，国内石油焦消费量约为 2,292 万吨，同比下降 1.18%。

（4）煅后焦市场

价格方面，2026 年 6 月，煅后焦月均市场价格 3,716 元/吨，较 1 月月均价格指数 3,540 元/吨上升 4.97%。供给方面，报告期内，我国煅后焦总产量约为 1,401 万吨，同比上升 3.87%。消费方面，报告期内，国内煅后焦消费量约为 1,372 万吨，同比上升 5.82%。

（5）煤沥青市场

价格方面，2026 年 6 月，改质煤沥青市场均价为 5,019 元/吨，较 1 月月均价格指数 4,431 元/吨上升 13.27%。供给方面，报告期内，我国煤沥青总产量约为 304.10 万吨，同比上升 3.08%。消费方面，报告期内，国内煤沥青消费量约为 286.30 万吨，同比增长 4.89%。

（6）锂电池市场

据高工锂电（GGII）统计，2026 年上半年我国锂离子电池整体出货量约 1.2TWh，同比增幅超 50%，行业半年度出货规模首次突破 1TWh。

（7）人造石墨负极材料市场

根据百川盈孚资讯统计，报告期内，我国负极材料出货量 165.90 万吨，同比增长 42.82%，其中人造石墨负极材料出货量 152.46 万吨，同比增长 44.59%；天然石墨负极材料出货量 13.44 万吨，同比增长 25.49%。

以上预焙阳极、原铝、石油焦、煅后焦、煤沥青、负极材料市场数据来自百川盈孚；锂电池数据来自高工锂电（GGII）。同比变动比例的偏差，系第三方机构调整上年同期基数所致。

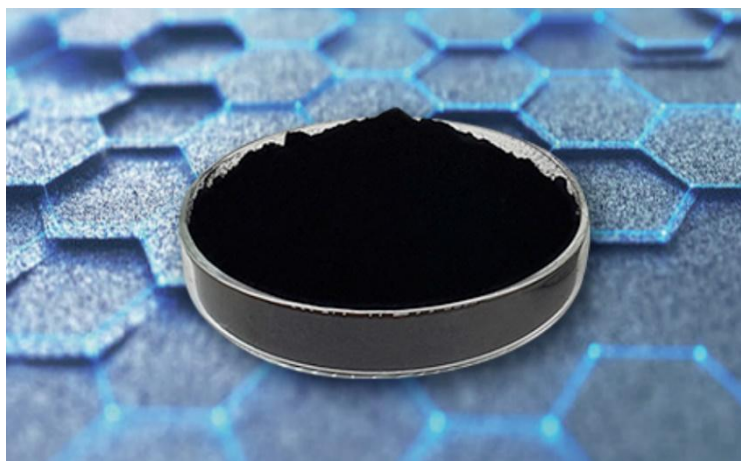
2.报告期内公司主营业务情况

公司的主营业务为预焙阳极、锂电池负极材料、薄膜电容器的研发、生产及销售，各业务板块分工明确、协同发展，具体详情如下：

预焙阳极：采购石油焦、煤沥青等原材料，生产预焙阳极，销售给下游电解铝企业。公司主要采用和下游优质客户合资建厂模式锁定客户，采用 MTO（Make To Order，接单生产）的模式组织生产，以直接销售模式为主，充分发挥公司质量、成本管控优势，满足全球优质客户预焙阳极保障供应需求。



锂电池负极材料：采购石油焦、针状焦等原材料和电力，生产锂电池负极材料，同时为客户提供石墨化等工序代工服务。公司以客户订单和销售预测作为主要依据，结合自身生产能力、生产周期、库存情况、市场需求的判断制定生产计划。公司主要采用直接销售模式，通过销售人员拜访、技术交流等方式与目标客户建立沟通机制，多部门的协调合作构建全流程销售体系。



薄膜电容器：聚焦于薄膜电容器的研发、生产和销售，产品广泛应用于家电、照明和新能源（光伏、汽车）等多个行业。



报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，全球经济仍处在深度调整与分化阶段，地缘冲突持续发酵、贸易保护壁垒抬升、能源及大宗商品价格高位震荡，全球供应链重构与区域化布局进一步深化，通胀与流动性变化交织，外部环境不确定性显著加大。国内方面，宏观经济保持平稳，新质生产力加快培育，绿色转型、数字化升级深入推进，制造业面临从“规模扩张”向“价值跃升”的转变窗口。预焙阳极行业层面，下游电解铝维持高开工态势，海内外客户对产品质量、碳足迹与低碳指标的标准持续提高，对企业的技术迭代、低碳制造、供应链抗风险能力及精细化成本管控均提出更高要求。

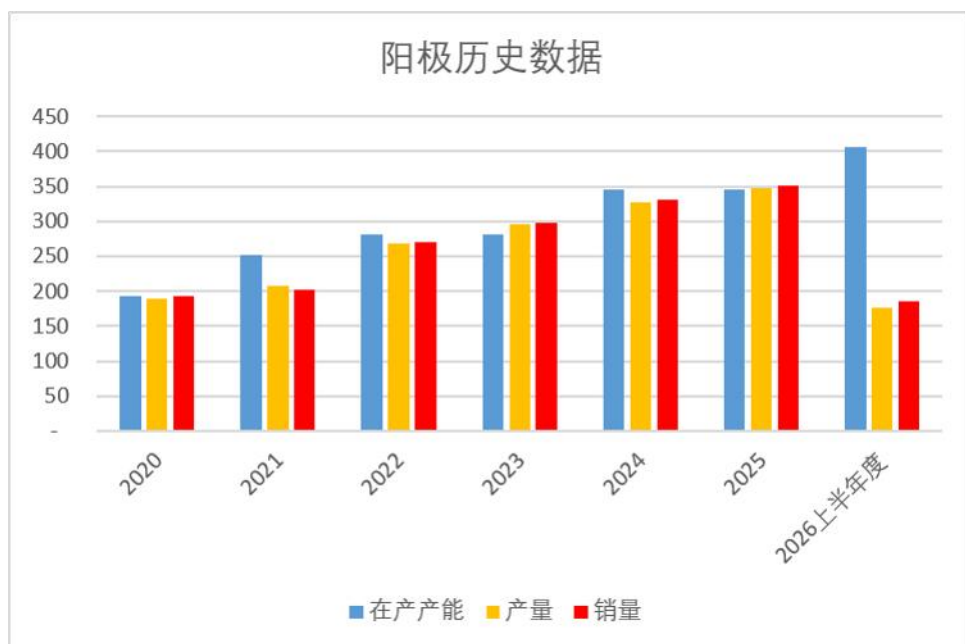
面对错综复杂的内外部经营环境，公司上半年锚定“科技索通”核心战略稳步落地推进。公司始终坚守产品质量底线，深刻认识到质量是企业生存发展的生命线，更是品牌信誉、长期经营的坚实基础。人才建设方面，公司持续统筹布局、多措并举打造行业顶尖人才梯队，为海外业务布局、全球市场开拓与前沿技术研发夯实核心人力支撑。经营层面，公司坚持核

心经营考核主线不动摇，持续锻造全员懂经营、善组织、能落地的综合经营管理能力，驱动企业高质量发展。报告期内，主要工作重点如下：

1.新建项目达产达效，阳极产销量创新高

报告期内，公司预焙阳极在产产能 406 万吨，实现预焙阳极产量 177.08 万吨，同比增长 0.59%；销售预焙阳极 185.99 万吨，同比增长 10.05%，其中出口销售 50.56 万吨，同比增长 13.46%，国内销售 135.43 万吨，同比增长 8.82%。从销售来源结构看，自产量 170.59 万吨，OEM 量 15.40 万吨。

锂电负极产品产量 4.60 万吨，同比增长 7.23%，销售锂电负极产品 4.78 万吨，同比增长 8.64%；电容器产品产量 7.13 亿支，同比下降 8.00%，电容器产品销量 7.77 亿支，同比下降 1.40%。



2.在建筹建梯次推进，产能布局日臻完善

报告期内，公司在建及筹建项目有序推进，产能布局持续完善。其中，与吉利百矿合资的广西 60 万吨预焙阳极项目已分工序投产，产能辐射西南区域并可借助广西沿海港口优势拓展海外市场；与华阳新材料合资的山西索通 20 万吨预焙阳极项目、与贵州铝业合资的贵州索通 30 万吨预焙阳极项目筹建工作持续进行，将进一步增强公司在西南、中部及北部地区的市场辐射能力；与华峰集团合资的江苏 32 万吨铝用预焙阳极项目筹建工作持续进行，有望进一步满足东南亚市场需求、扩大出口份额；此外，公司已与 EGA 签署《联合开发协议》，首个海外预焙阳极合资项目亦在稳步推进中，为公司全球化战略落地奠定基础。

3.深化三大效率驱动，资源配置持续优化

报告期内，公司围绕“经营效率、管理效率、资源效率”三大核心维度，系统构建高质量发展引擎，通过生态协同、数智赋能、组织升级与精准经营四大抓手，阶梯式提升资源配置效率、组织响应速度及客户价值创造能力，持续增强穿越行业周期的经营韧性。

报告期内，核心经营成效稳步显现：预焙阳极产品质量水平持续攀升，第二季度一级品达标率达100%；预焙阳极核心及战略大客户订单占比进一步提升；“石油焦智能集采与混配系统”持续优化，原材料降本有序推进；同时，公司统筹平衡原材料降本与生产合格率之间的关系，通过管理优化与工艺积累，稳步提升生产合格率，推动生产综合效益持续改善。锂电负极产品附加值稳步抬升，经营效率持续改善，营业收入实现增长，板块亏损大幅收窄。

4.研发攻关助降碳，科技创新促绿色发展

报告期内，公司围绕产业链降碳增效主线，持续深化绿色新品类技术布局：铝业危废资源化利用项目完成小试，推动电解铝循环绿色技术纵深发展；热塑碳开发项目（原“短流程新型沥青”项目）小试放大工作稳步推进，有望打造成为平台型碳材料，既可在预焙阳极领域实现原料降本与碳排放削减，也可拓展至CVD硅碳配套多孔碳、钠离子电池硬碳负极、人造石墨负极包覆材料、碳纤维等高端新材料赛道；稀土改性煅烧炉罐壁抗侵蚀喷涂技术已完成中试，可适配高硫石油焦，减少停机时间，稳定热工制度。上述技术紧密协同主业提效需求，并基于现有产业生态持续延伸，夯实公司绿色科技竞争力。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1.具有前瞻性、全局性的发展战略

公司以“全球一流的绿碳科技材料企业”为使命，由过去的“C+战略”进一步升维至“科技索通”战略，贯彻“双驱两翼、科技领先、效率驱动、全球突破”的四大战略主轴，构筑具有索通特色的竞争力体系。

2.先进的生产技术和研发能力

在全球制造业加速向低碳化、智能化转型的深刻变革中，公司锚定“科技索通”战略核心，坚定践行高质量与可持续发展的技术路线，成功构建起贯穿技术研发、成果转化与行业标准制定的全链条创新生态。同时，将技术创新视作高质量发展的核心驱动力，通过系统性的资源倾斜与机制革新，激活全员创新动能，围绕降本、提质、增效广泛凝聚智慧，不仅持续筑牢自身核心竞争力，更成为驱动行业高质量发展的中坚力量。

公司在预焙阳极行业积累多年的生产工艺有较明显的优势，能够有效提高生产效率，降低生产成本，并且公司仍在不断改进工艺，探索更有效的成本控制方法。报告期内公司开展9项创新项目，完成小试验收6项、中试验收4项，成果转化1项，各生产单位实施小改小革项目291项。

截至2026年6月30日，公司获奖的省部级科技成果18项。公司注重管理和保护自有知识产权，截至2026年6月30日，授权专利共426项，其中发明专利89项，实用新型专

利 337 项。报告期内共申请受理专利 26 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 18 项。报告期内，共授权专利 8 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 6 项。

公司拥有较为完善的科研创新体系，截至 2026 年 6 月 30 日，公司共有省部级以上（包括省部级）研发平台 11 个。

公司一直以引领行业规范有序发展为己任，积极参与制定和修订行业标准，截至 2026 年 6 月 30 日，公司主持、参与制定的国家及行业标准并颁布实施的共计 40 项，其中国家标准 22 项，行业标准 18 项；主持制定标准 26 项，参与制定标准 14 项。

3.与下游客户探索多种所有制企业的创新合作模式

公司先后与中央企业、国有企业、民营企业、外资企业合资建设预焙阳极项目，引领业界商业模式的创新，形成股权合作典范。

国内客户方面，公司通过采取与下游优质客户合资建厂模式，既在投资阶段解决市场问题，又增加了产业链粘性，通过提供市场竞争力强的产品，为核心客户提高综合效益，合作共赢，极大增强了核心客户的稳定性。

国外客户方面，公司客户遍及全球主要的大型原铝生产企业，并保持近二十年的稳定合作关系，产品出口至欧美、中东、东南亚、大洋洲、非洲共十几个国家，拥有广泛的市场基础和客户资源，出口量长期保持第一。基于稳定的产品合作关系，公司与东南亚头部的铝工业集团——马来西亚齐力工业集团（Press Metal）合资建设的索通齐力项目于 2018 年投产，实现持续平稳运行；公司与中东最大的铝工业集团——EGA 已签署合资协议，共同建设的首个海外预焙阳极项目正在稳步推进中。

4.富有竞争力的综合成本优势

一是最佳建厂位置选择：公司根据原材料、客户、当地营商政策等各项因素选择最佳建厂位置，奠定成本优势的坚实基础，结合与下游合资合作客户签订的优先采购协议，形成独特的索通成本竞争优势。

二是采购成本优势：详见第 5 点“石油焦采购及规模化利用的优势”。

三是资金成本优势：公司作为行业内唯一上市公司，具有多种融资渠道，资金成本更具优势。

四是单位成本优势：因公司采用与下游客户合资的方式，下游市场稳定，公司产能可以充分释放，规模效应显现，因此单位成本更具有竞争性。

五是数智化降本优势凸显：依托规模化产能基底与行业禀赋，公司率先将数智化、AI 技术深度嵌入全业务体系，数字化转型成效突出，实现降本、提质、增效协同，原料成本、品控水平与运营效率全方位优化。行业首创算法赋能降本，从原料配比到设备运维，已实现降本成果。随着智能系统推广、迭代，未来降本空间将进一步打开，数智化成本竞争力持续领跑行业。

5.石油焦采购及规模化利用的优势

截至报告期末，公司为全球规模最大的商用预焙阳极生产企业，同时也是全球最大石油焦采购商之一。预焙阳极生产工艺具备掺配灵活性，可适配多品类石油焦原料。

公司凭借庞大采购体量、齐全的采购品种及丰富的渠道布局，形成显著的规模化采购优势：一方面能够锁定稳定、具备成本竞争力的石油焦供应资源；另一方面可通过多品种石油焦混配使用，优选高性价比原料，持续优化原料成本结构。

随着公司在建及筹建项目稳步落地推进，未来采购端规模优势将进一步提升，原料保障能力与成本管控水平持续增强。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,413,943,630.94	8,306,421,528.09	25.37
营业成本	9,142,907,482.24	6,938,880,750.64	31.76
管理费用	145,979,980.44	127,297,233.99	14.68
财务费用	176,019,204.86	107,321,941.51	64.01
研发费用	78,460,925.47	76,811,125.14	2.15
经营活动产生的现金流量净额	-1,502,100,782.59	-356,731,270.65	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-257,509,384.30	-368,673,096.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,527,110,568.60	241,485,674.10	532.38
投资收益	-10,681,841.98	-14,984,885.48	不适用
公允价值变动收益	24,318,176.61	2,944,898.74	725.77
资产减值损失	-73,245,963.60	-70,628,029.74	不适用

营业收入变动原因说明：（1）报告期内预焙阳极所处原铝产业链发展态势良好。受原铝价格上涨及市场需求旺盛推动，主要原材料石油焦和主营业务产品预焙阳极价格同步上升。（2）本报告期预焙阳极销量同比增长。以上导致公司营业收入同比增长。

营业成本变动原因说明：营业成本增加主要系原材料价格上涨、产销量同比增长所致。

管理费用变动原因说明：无重大变动。

财务费用变动原因说明：主要系银行利息收入减少及汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：无重大变动。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：一方面随着产能逐步释放，叠加原材料价格上涨，存货铺底占用营运资金有所增加；另一方面产品价格上涨带动应收账款规模相应提升，两方面共同作用所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系广西 60 万吨预焙阳极项目工程款投入同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系短期借款增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系贴现票据减少，贴现利息减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系公司通过私募基金投资标的公司股价上涨所致。

资产减值损失变动原因说明：本期主要因产线升级改造计提固定资产减值损失；上年同期则主要受负极业务存货跌价准备计提影响。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	321,348.42	15.09	240,826.49	12.85	33.44	主要系营业收入增长所致
应收款项融资	167,967.59	7.89	92,782.80	4.95	81.03	主要系收到以银行承兑汇票为主的票据结算货款增加。
预付款项	35,185.13	1.65	26,653.11	1.42	32.01	主要系阳极业务体量增长，预付材料采购款增加所致
其他应收款	6,378.33	0.30	4,132.69	0.22	54.34	主要系支付保证金所致
其他流动资产	38,661.74	1.82	28,118.07	1.50	37.50	主要系待取得抵扣凭证的增值税进项税额增加所致
长期待摊费用	264.26	0.01	630.37	0.03	-58.08	主要系研发中心搬迁，一次性确认尚未摊销的费用所致
短期借款	477,800.87	22.44	311,867.59	16.64	53.21	主要系银行借款增加所致
合同负债	6,474.11	0.30	1,172.49	0.06	452.17	主要系预收货款增加所

						致
应付职工薪酬	8,637.31	0.41	15,078.56	0.80	-42.72	主要系支付2025 年末年年终奖所致
应交税费	23,592.22	1.11	15,052.86	0.80	56.73	主要系应交增值税增加所致
一年内到期的非流动负债	180,406.93	8.47	138,592.67	7.39	30.17	主要系一年内到期的长期借款增加所致
其他非流动负债	4,500.00	0.21	8,500.00	0.45	-47.06	主要系项目合作款减少所致

其他说明

无

2、 境外资产情况

☒适用 ☐不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产105,077,731.93（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.49%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	305,300,610.15	保证金
固定资产	1,472,996,254.28	银行借款抵押担保、融资性售后回租抵押
无形资产	241,612,740.96	银行借款抵押担保
应收票据	115,309,153.93	已转移但未整体终止确认
应收账款	155,242,566.30	银行借款质押担保
合计	2,290,461,325.62	/

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司坚持围绕主业开展对外股权投资及相关工作。

(1) 阿联酋 30 万吨预焙阳极项目

2025 年 12 月，公司与 EGA 签署合资协议，在阿联酋建设 300kt/a 预焙阳极项目（一期），项目暂估总投资约为 2.95 亿美元。公司投资金额约为 1.6225 亿美元（其中资本金约占 40%），持有合资公司 55%的股权；EGA 投资金额约为 1.3275 亿美元（其中资本金约占 40%），持有合资公司 45%的股权。上述合资事宜已通过国家市场监督管理总局《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》。

(2) 山西索通 20 万吨预焙阳极项目

2025 年 10 月，公司与华阳新材料签署合资协议，在山西省阳泉市盂县建设 200kt/a 高电流密度节能型炭材料及余热发电项目，暂估项目总投资不超过 9 亿元（含流动资金）。其中公司出资 3.06 亿元，持有合资公司 85%的股权；华阳新材料出资 0.54 亿元，持有合资公司 15%的股权。

2025 年 12 月 2 日，公司收到国家市场监督管理总局《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反执二审查决定〔2025〕714 号）。

2025 年 12 月 24 日，公司设立全资子公司索通华阳，并以索通华阳作为项目实施主体。

为尽快完成项目备案、取得污染物排放与能耗指标，2026 年 6 月，经公司与华阳新材料协商一致，解除《合资协议》，签署《合资协议之解除协议》，同时另行签署《索通发展股份有限公司华阳新材料科技集团有限公司关于山西索通华阳炭材料有限公司之<增资协议>》，公司以现金增资 3.05 亿元，华阳新材料以现金增资 0.54 亿元，增资款全部计入索通华阳的注册资本。增资完成后，索通华阳注册资本变更为 3.6 亿元，其中：公司认缴出资 3.06 亿元，持股 85%；华阳新材料认缴出资 0.54 亿元，持股 15%。

(3) 贵州索通 30 万吨预焙阳极项目

2026 年 4 月，公司与贵州铝业签署《增资协议》，共同向贵州索通增资 3.98 亿元，其中，公司增资 2.58 亿元，贵州铝业增资 1.40 亿元，增资款全部计入注册资本。本次增资完成后，贵州索通注册资本为人民币 4 亿元，其中公司认缴出资 2.60 亿元，持股比例为 65%；贵州铝业认缴出资 1.40 亿元，持股比例为 35%。由贵州索通作为项目实施主体，在贵州省六盘水市水城经济开发区投资建设年产 30 万吨预焙阳极项目，预计项目总投资不超过 10 亿元（含铺底流动资金）。

2026 年 5 月，公司收到国家市场监督管理总局《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反执二审查决定〔2026〕277 号）。

(1)重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山西索通华阳炭材料有限公司	预焙阳极的研发、生产与销售	否	增资	3.06	85%	是		自筹、自有资金	华阳新材料		办理项目前期手续			否	2025 年 10 月 31 日、2026 年 6 月 10 日	公告编号：2025-059、2026-032
贵州索通双元炭材料有限公司（注）	预焙阳极的研发、生产与销售	否	增资	2.60	65%	是		自筹、自有资金	贵州铝业		办理项目前期手续			否	2026 年 4 月 23 日	公告编号：2026-024
合计	/	/	/	5.66	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

注：公司与贵州铝业于 2026 年 4 月签署《增资协议》，并于 2026 年 7 月 8 日在市场监督管理局完成工商变更登记。

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售/ 赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	25,539,401.36	24,318,176.61						49,857,577.97
其他	60,050,000.00						-2,000,000.00	58,050,000.00
合计	85,589,401.36	24,318,176.61					-2,000,000.00	107,907,577.97

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2020 年 12 月作为有限合伙人，认缴出资 3,000 万元（实缴出资 1,000 万元）投资了济南产发源创半导体股权投资基金合伙企业（有限合伙），该合伙企业重点投向半导体、新材料、新一代信息技术等战略新兴行业中具备原始创新、集成创新或消化吸收再创新属性的创新型企业，该合伙企业投资了山东天岳先进科技股份有限公司（股票代码：688234）。

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

（五） 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	111,996,774.00	1,447,777,292.67	833,744,335.22	1,007,026,677.23	116,780,958.99	98,687,043.95
嘉峪关索通炭材料有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	434,957,993.00	1,914,215,397.82	1,004,586,346.98	820,847,553.97	138,410,394.80	112,240,585.77
甘肃省索通工贸有限公司	子公司	贸易	400,000.00	6,873,384.32	2,650,721.18	-	-570,115.29	-569,677.99
临邑索通国际工贸有限公司	子公司	贸易	100,000,000.00	2,782,623,216.72	121,138,211.79	6,377,286,314.45	15,508,082.70	20,606,592.91
北京索通新动能科技有限公司	子公司	技术服务；货物进出口	100,000,000.00	576,290,714.31	-75,693,272.25	1,625,317.59	-18,647,439.36	-18,951,215.77
索通香港物料有限公司	子公司	进出口业务	5,560万港元	105,077,731.93	86,743,071.15	-	-6,410,496.28	-6,410,496.28
山东索通创新炭材料有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	691,622,549.90	4,300,634,451.44	1,664,050,954.33	3,028,600,845.89	164,091,242.58	122,929,301.87
索通齐力炭材料有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	264,000,000.00	1,333,012,866.46	554,334,192.97	980,962,463.52	49,088,355.82	41,690,556.68
云南索通云铝炭材料有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	720,000,000.00	3,059,942,731.65	1,139,604,914.22	2,327,608,964.62	73,747,317.46	61,379,847.40
重庆锦旗碳素有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	128,000,000.00	787,710,267.17	398,155,398.39	578,210,786.32	46,685,657.66	33,405,375.09
碳通科技（北京）有限公司	子公司	技术服务；技术进出口	100,000,000.00	8,386,845.49	-4,107,305.62	-	-507,809.18	-507,809.18
甘肃索通盛源碳材料有限公司	子公司	石墨及碳素制品的研发、生产和销售	288,000,000.00	988,964,131.82	-6,933.83	138,959,665.80	-27,139,367.77	-23,116,522.52
陇西索通炭材料有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	280,000,000.00	1,392,431,598.06	430,783,901.98	779,604,516.33	34,138,342.85	28,945,108.23

湖北索通炭材料有限公司	子公司	煅后焦的研发、生产和销售	420,000,000.00	1,672,491,727.31	514,653,736.39	1,178,483,575.19	66,389,494.72	49,689,247.28
江苏索通物资有限公司	子公司	贸易	10,000,000.00	10,449,696.80	-12,563,509.55	9,093,530.12	-263,213.92	-197,410.44
佛山市欣源电子股份有限公司	子公司	电容器的研发、生产和销售	20,837,334.00	396,903,993.95	212,799,741.91	91,622,476.15	7,233,170.35	6,311,718.84
内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司	子公司	石墨负极材料相关产品的研发、生产和销售	146,404,494.00	1,304,490,890.79	34,590,415.17	358,638,062.04	-1,361,870.51	-3,282,632.51
田东百矿三田碳素有限公司	子公司	预焙阳极的研发、生产和销售	340,000,000.00	2,393,433,248.83	279,008,920.28	758,313,529.35	24,067,344.08	17,628,216.89

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1.预焙阳极产品价格波动风险

受宏观经济环境及行业周期影响，预焙阳极的市场价格有一定波动，给预焙阳极企业的经营利润带来了一定的不确定性，同时也给预焙阳极行业的发展造成不利影响。随着行业周期性及国内外形势深刻变化，未来预焙阳极产品的市场价格仍可能出现波动，将会给公司的经营业绩带来不确定性。

2.原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为石油焦。石油焦是石油冶炼的副产品，其价格主要取决于市场供求关系。石油焦市场价格受到全球及国内的经济环境、经济政策、市场的供需变化、上游原材料及下游产品的价格波动以及参与者的心态变化等多重因素的共同影响呈现出波动。原料价格的变动与公司产品价格变动在时间上和幅度上存在一定差异，给公司的正常运行及风险控制带来了一定的不确定性。如果未来石油焦的价格在短期内发生大幅波动，将会影响公司产品的生产成本和经营利润。

3.汇率波动风险

公司作为目前国内最大的预焙阳极出口企业，出口销售收入主要以美元、欧元等外币作为结算币种。由于人民币对外币汇率的波动，导致公司汇兑损益的波动较大，对公司业绩的稳定性会带来不利影响。

4.应收账款回收风险

受行业周期性影响，如果公司不能及时顺利地收回客户欠款，或者欠款客户发生重大不利风险，则会对公司的生产和经营带来不利影响。

5.安全环保风险

公司严格遵守安全生产和环保方面的法律法规要求，在安全生产和环保治理方面的投入不断加大。即便如此，公司仍无可避免地面临着诸多安全、环保风险。随着国家安全环保政策和标准日益严格，公司面临的生产安全、环保风险可能增加。

6.产能过剩风险

预焙阳极业务：公司通过与下游优质客户合资建厂模式，既在投资阶段解决市场问题，又增加了产业链粘性，通过提供市场竞争力强的产品，为核心客户提高综合效益，合作共赢，极大增强了核心客户的稳定性。如果未来宏观经济形势、行业发展环境发生重大不利变化，合资方开工率大幅下降，将会导致公司产品需求下降，从而使公司面临产能过剩的风险，对公司的经营业绩造成不利影响。

锂电池负极材料：受行业高景气影响，近几年负极材料行业产能迅速扩张，随着行业新增产能的释放，负极材料行业呈现阶段性、结构性的产能过剩。叠加下游降本诉求往上游传导，市场竞争将趋于激烈，对公司的经营业绩造成不利影响。

7. 地缘政治风险

当前全球地缘政治冲突持续发酵、贸易壁垒不断加剧，国际贸易环境与关税政策频繁变动，叠加局部战事频发，给公司生产经营与海外布局带来多重不确定性。原材料层面，石油焦作为预焙阳极及锂电池人造石墨负极的核心原料，我国供应长期依赖进口，贸易关税政策调整将直接加大公司采购难度、推高生产成本，进而削弱产品市场竞争力。产品盈利层面，即便公司暂无产品直接出口美国，其他国家及地区贸易关税政策变动，仍可能导致公司单位产品盈利空间收窄。同时，地缘冲突引发的国际航运阻滞、跨境贸易受阻等问题，将直接影响公司海外投资业务正常开展。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
荆升阳	董事	离任	换届	换届
张媛媛	职工代表董事	选举	换届	换届
袁钢	董事会秘书	离任	换届	换届
成杰	董事会秘书	聘任	换届	换届

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2026 年 2 月 9 日召开的 2026 年第一次临时股东会、2026 年第一次职工代表大会，分别选举产生公司第六届董事会非职工董事、职工代表董事，共同组成公司第六届董事会。同日，公司召开第六届董事会第一次会议，选举董事长、聘任新一届高级管理人员。

公司第六届董事会由 9 名董事组成，包含 5 名非独立董事、3 名独立董事、1 名职工代表董事，分别为：

董事长：郎光辉

其他非独立董事：郎静、刘瑞、郎诗雨、范本勇

职工代表董事：张媛媛

独立董事：张红、孙浩、陈宁

高级管理人员聘任情况如下：

总裁：郎静

副总裁：刘瑞、范本勇、袁钢、黄河

财务总监：章夏威

董事会秘书：成杰

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		11
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	索通发展股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=0&id=913714007535441177
2	索通齐力炭材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=0&id=91371400MA3CTTP85R
3	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	企业环境信息依法披露系统（甘肃） https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#!/header/header_list
4	嘉峪关索通炭材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（甘肃） https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#!/header/header_list
5	山东索通创新炭材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=0&id=91371600MA3CFFM49C

6	重庆锦旗碳素有限公司	重庆企业环境信息依法披露系统 http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
7	云南索通云铝炭材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（云南省） http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/index
8	湖北索通炭材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北省） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
9	陇西索通炭材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（甘肃） https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/header/header_list
10	内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（内蒙古） http://111.56.142.62:40010//support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010//support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
11	甘肃索通盛源碳材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（甘肃） https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/header/header_list

其他说明

☐适用 ☒不适用**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	其他	发行人	信息披露责任的承诺，详见附注 1	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东	信息披露责任的承诺，详见附注 2	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	信息披露责任的承诺，详见附注 3	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	发行人	关于未履行承诺的约束措施的承诺，详见附注 4	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东	关于未履行承诺的约束措施的承诺，详见附注 5	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	关于未履行承诺的约束措施的承诺，详见附注 6	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	避免同业竞争的承诺，详见附注 7	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	关于认购非公开发行股份资金来源的承诺，详见附注 8	2021 年 3 月 9 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	关于非公开发行股票摊薄即期回报、采取填补措施的承诺，详见附注 9	2021 年 4 月 2 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	董事、高级管理人员	关于非公开发行股票摊薄即期回报、采取填补措施的承诺，详见附注 10	2021 年 4 月 2 日	否	长期	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	关于提供的信息真实、准确、完整的承诺，详见附注 11	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	关于提供的信息真实、准确、完整的承诺，详见附注 12	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	交易对方	关于提供的信息真实、准确、完整的承诺，详见附注 13	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	欣源股份及其董事、监事、高级管理人员	关于提供的信息真实、准确、完整的承诺，详见附注 14	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、董事、监事、高级管理人员	关于守法及诚信情况的声明及承诺，详见附注 15	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	三顺投资	关于守法及诚信情况的声明及承诺，详见附注 16	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	除三顺投资外的其他 7 名交易对方	关于守法及诚信情况的声明及承诺，详见附注 17	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	欣源股份及其时任董事、监事、高级管理人员	关于守法及诚信情况的声明及承诺，详见附注 18	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	置入资产价值保证及补偿	薛永、谢志懋、薛占青	关于标的资产权属的承诺，详见附注 19	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	置入资产价值保证及补偿	三顺投资、薛战峰	关于标的资产权属的承诺，详见附注 20	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	置入资产价值保证及补偿	梁金	关于标的资产权属的承诺，详见附注 21	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	置入资产价值保证及补偿	张学文、张宝	关于标的资产权属的承诺，详见附注 22	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	关于避免同业竞争的承诺函，详见附注 23	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	薛永	关于避免同业竞争的承诺函，详见附注 24	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人	关于减少和规范关联交易的承诺函，详见附注 25	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	薛永	关于减少和规范关联交易的承诺函，详见附注 26	2022 年 5 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	薛永、三顺投资、薛战峰、谢志懋、薛占青	关于内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司项目之承诺函，详见附注 27	2022 年 11 月 23 日	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为激励对象依本计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2020 年 3 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	持股 5% 以上股东（非控股	关于所持股份锁定期的承诺及减持意向声明，详见附注	2019 年 3 月 26 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		股东)	28						

附注 1:

公司承诺:

公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出索通发展存在上述事实的最终认定或生效判决后 5 个交易日内启动与股份回购有关的程序，回购本公司本次公开发行的全部 A 股新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及《公司章程》等规定履行本公司内部审批程序和外部审批程序。回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如本公司本次发行上市后有利润分配、送配股份、公积金转增股本等除权、除息行为，回购的股份包括本次公开发行的全部 A 股新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。

公司招股说明书如有虚假记载、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，本公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。

公司若未能履行上述承诺，将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。

附注 2:

公司控股股东、实际控制人郎光辉先生承诺:

公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

如索通发展招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断索通发展是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，索通发展将在中国证监会或人民法院等有权部门作出索通发展存在上述事实的最终认定或生效判决后 5 个交易日内启动与股份回购有关的程序，回购索通发展本次

公开发行的全部 A 股新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及《公司章程》等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。回购价格不低于索通发展股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如索通发展本次发行上市后有利润分配、送配股份、公积金转增股本等除权、除息行为，回购的股份包括本次公开发行的全部 A 股新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。本人作为索通发展控股股东，将督促索通发展依法回购首次公开发行的全部股票。

如索通发展招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失：

1. 在中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决认定索通发展招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，应启动赔偿投资者损失的相关工作；
2. 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者索通发展与投资者协商确定的金额确定。

附注 3：

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

索通发展招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

如索通发展招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失：

1. 在中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决认定索通发展招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；
2. 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者索通发展与投资者协商确定的金额确定。

附注 4：

公司承诺：

本公司将严格履行就首次公开发行 A 股股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，并承诺如下：

如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等索通发展无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：

1. 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；
2. 向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
3. 将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；

4. 本公司将对相关责任人进行调减或停发薪酬或津贴、职务降级等形式处罚；同时，本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

1. 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
2. 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益；
3. 上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。

附注 5：

公司控股股东、董事长郎光辉承诺：

为明确其未能履行索通发展首次公开发行股票并上市中做出的相关承诺的约束措施，保护索通发展及其投资者的权益，现根据相关监管要求，就其本人在索通发展招股说明书中所披露的承诺的履行事宜，特承诺如下：

除个别承诺中提到的约束措施外，还需遵守如下约束措施。

如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1. 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的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
2. 不得转让公司股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；
3. 暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；
4. 可以职务变更但不得主动要求离职；
5. 主动申请调减或停发薪酬或津贴；
6. 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；
7. 本人未履行相关承诺，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

1. 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的具体原因；
2. 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护索通发展投资者利益。

附注 6：

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

为明确未能履行索通发展首次公开发行股票并在主板上市中相关承诺的约束措施，保护索通发展及其投资者的权益，现根据相关监管要求，就其在索通发展招股说明书中所披露的承诺的履行事宜，特承诺如下：

除个别承诺中提到的约束措施外，还需遵守如下约束措施。

如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1. 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的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
2. 可以职务变更但不得主动要求离职；

3. 主动申请调减或停发薪酬或津贴;
4. 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户;
5. 本人未履行相关承诺, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失。

如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本人将采取以下措施:

1. 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的具体原因;
2. 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护索通发展投资者利益。

附注 7:

公司控股股东、实际控制人郎光辉先生承诺:

1. 本人目前未以任何形式直接或间接从事与公司相同或相似的业务, 未拥有与股份公司业务相同或相似的控股公司、联营公司、合营公司及其他企业, 将来也不会从事与股份公司相同或相似的业务。
2. 本人不会直接投资、收购与公司业务相同或相似的企业和资产, 不会以任何方式为竞争企业提供帮助。
3. 如果将来因任何原因引起本人与公司发生同业竞争, 本人将积极采取有效措施, 放弃此类同业竞争。
4. 本人签署本承诺书的行为, 代表了本人的真实意思表示。

附注 8:

公司控股股东、实际控制人郎光辉先生承诺: 本人此次认购索通发展非公开发行股票的资金为本人自有资金及通过股票质押方式合法自筹资金; 本人本次认购资金来源合法合规, 不存在通过对外募集、代持、结构化安排或者直接或间接使用上市公司及其关联方资金用于本次认购等情形。本人财务状况良好, 资信情况及债务履约情况良好, 可通过多种方式进行资金筹措。

附注 9:

公司控股股东、实际控制人郎光辉先生承诺:

- 1.不越权干预上市公司经营管理活动,不侵占上市公司利益;
- 2.若本人因越权干预上市公司经营管理活动或侵占上市公司利益致使摊薄即期回报的填补措施无法得到有效落实,从而给上市公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任;
- 3.自本承诺出具日至上市公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

附注 10:

公司董事、高级管理人员承诺:

- 1.本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;
- 2.本人承诺对职务消费行为进行约束;
- 3.本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;
- 4.本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;
- 5.如公司未来实施股权激励方案,本人承诺股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;
- 6.自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

附注 11:

公司就本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金提供信息作出以下承诺:

1.本公司保证已履行了法定的披露、报告和公告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项，并保证为本次交易所提供的所有资料、信息和作出的声明、承诺、确认及说明等均为真实、准确、完整和及时的，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

2.本公司对本次交易所进行的信息披露及提供资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给本公司的投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

附注 12:

公司董事、监事、高级管理人员就本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金提供信息作出以下承诺：

1.本人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项，并保证为本次交易所提供的所有资料、信息和作出的声明、承诺、确认及说明等均为真实、准确、完整和及时的，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

2.本人对所提供资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司的投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；

3.如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

附注 13:

交易对方就本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金提供信息作出以下承诺：

本承诺人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项，并保证为本次交易所提供的所有资料、信息和作出的声明、承诺、确认及说明等均为真实、准确、完整和及时的，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

附注 14:

标的公司及其董事、监事、高级管理人员就本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金提供信息作出以下承诺：

1.本承诺人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项，并保证为本次交易所提供的所有资料、信息和作出的声明、承诺、确认及说明等均为真实、准确、完整和及时的，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

2.本承诺人对所提供资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司的投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

附注 15:

公司及现任董事、监事、高级管理人员就守法及诚信情况作出以下承诺：

1.公司系中华人民共和国境内依法设立并有效存续的法人主体，具备《中华人民共和国公司法》《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规及规范性文件规定的参与本次交易的主体资格。

2.公司最近三年内合法合规经营，不存在因违反工商、税收、土地、环保、海关等法律、行政法规或规章，受到行政处罚且情节严重或受到刑事处罚的情形，不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形；

3.公司及现任董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；

4.公司及现任董事、监事、高级管理人员最近三年内不存在受到行政处罚、刑事处罚，或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形，亦不存在其他重大失信行为；亦不存在最近三十六个月受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责或存在其他重大失信行为的情形。

5.公司权益不存在被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除的情况；

6.公司及附属公司不存在违反法律、法规、规范性文件或公司当时有效的《公司章程》的规定对外提供担保且尚未解除的情况。

附注 16:

三顺投资就守法及诚信情况作出以下承诺：

1.本承诺人不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；

2.三顺投资最近五年存在受到行政处罚的情况，具体如下：

（1）2018 年 4 月 3 日，因三顺投资违反《企业信息公示暂行条例》第十七条第一款第（一）项、《广东省商事登记条例》第五十九条第（一）项的规定，佛山市南海区西樵工商行政管理局向三顺投资出具了《行政处罚决定书》（南工商处字〔2018〕354 号），处以罚款 5,000 元；

（2）2022 年 3 月 24 日，因三顺投资违反了《中华人民共和国合伙企业法》第九十三条的规定，佛山市市场监督管理局向三顺投资出具了《行政处罚决定书》（佛山市执监处罚〔2022〕7 号），责令三顺投资改正违法行为，并处以罚款 25,000 元。

3.除上述事项外，本承诺人最近五年内不存在受到行政处罚、刑事处罚，或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形，亦不存在其他重大失信行为；亦不存在最近三十六个月受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责的情形。

附注 17:

除三顺投资外的其他 7 名交易对方就守法及诚信情况作出以下承诺：

1.本承诺人不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；

2.本承诺人最近五年内不存在受到行政处罚、刑事处罚，或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形，亦不存在其他重大失信行为；亦不存在最近三十六个月受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责的情形。

附注 18:

标的公司及其时任董事、监事、高级管理人员就守法及诚信情况作出以下承诺：

1.本公司系中华人民共和国境内依法设立并有效存续的法人主体，具备《中华人民共和国公司法》《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规及规范性文件规定的参与本次交易的主体资格；

2.本公司最近三年内合法合规经营，不存在因违反工商、税收、土地、环保、海关等法律、行政法规或规章，受到行政处罚且情节严重或受到刑事处罚的情形，不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形；

3.本公司及现任董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；

4.本公司及现任董事、监事、高级管理人员最近三年内不存在受到行政处罚、刑事处罚，或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形，亦不存在其他重大失信行为；亦不存在最近三十六个月受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责或存在其他重大失信行为的情形；

5.本公司权益不存在被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除的情况；

6.本公司及附属公司不存在违反法律、法规、规范性文件或公司当时有效的《公司章程》的规定对外提供担保且尚未解除的情况。

附注 19:

薛永、谢志懋、薛占青就关于标的资产权属作出以下承诺：

1.本承诺人合法持有标的公司的股权（以下称“标的股份”），同时具备作为本次交易的交易对方的资格；

2.本承诺人已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反本承诺人作为股东应承担的义务和责任的行为，不存在其他可能影响标的公司合法存续的情况；

3.本承诺人合法拥有标的股份完整的所有权，标的股份权属清晰，不存在现实或潜在的权属纠纷，不存在委托持股、信托持股或类似安排；

4.本承诺人已将标的股份质押给索通发展并将相应的表决权委托给索通发展，且本承诺人已辞去标的公司董事长/总经理/董事职务，本承诺人所持有的标的股份中的限售股部分于辞职生效 6 个月后方可转让，除此之外，标的股份未设置任何质押或其他第三方权利，不存在其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形；

5.本承诺人确认不存在尚未了结或可预见的可能导致本承诺人持有的标的股份权属发生变动的重大诉讼、仲裁及纠纷。

附注 20:

三顺投资、薛战峰就关于标的资产权属作出以下承诺：

1.本承诺人合法持有标的公司的股权（以下称“标的股份”），同时具备作为本次交易的交易对方的资格；

2.本承诺人已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反本承诺人作为股东应承担的义务和责任的行为，不存在其他可能影响标的公司合法存续的情况；

3.本承诺人合法拥有标的股份完整的所有权，标的股份权属清晰，不存在现实或潜在的权属纠纷，不存在委托持股、信托持股或类似安排；

4.本承诺人已将标的股份质押给索通发展并将相应的表决权委托给索通发展，除此之外，标的股份未设置任何质押或其他第三方权利，不存在其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形；

5.本承诺人确认不存在尚未了结或可预见的可能导致本承诺人持有的标的股份权属发生变动的重大诉讼、仲裁及纠纷。

附注 21:

梁金就关于标的资产权属作出以下承诺：

1.本承诺人合法持有标的公司的股权（以下称“标的股份”），同时具备作为本次交易的交易对方的资格；

2.本承诺人已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反本承诺人作为股东应承担的义务和责任的行为，不存在其他可能影响标的公司合法存续的情况；

3.本承诺人合法拥有标的股份完整的所有权，标的股份权属清晰，不存在现实或潜在的权属纠纷，不存在委托持股、信托持股或类似安排；

4.本承诺人已辞去标的公司董事职务，本承诺人所持有的标的股份中的限售股部分于辞职生效 6 个月后方可转让，除此之外，标的股份未设置任何质押或其他第三方权利，不存在其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形；

5.本承诺人确认不存在尚未了结或可预见的可能导致本承诺人持有的标的股份权属发生变动的重大诉讼、仲裁及纠纷。

附注 22:

张学文、张宝就关于标的资产权属作出以下承诺：

1.本承诺人合法持有标的公司的股权（以下称“标的股份”），同时具备作为本次交易的交易对方的资格；

2.本承诺人已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反本承诺人作为股东应承担的义务和责任的行为，不存在其他可能影响标的公司合法存续的情况；

3.本承诺人合法拥有标的股份完整的所有权，标的股份权属清晰，不存在现实或潜在的权属纠纷，不存在委托持股、信托持股或类似安排；

4.标的股份未设置任何质押或其他第三方权利，不存在限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形；

5.本承诺人确认不存在尚未了结或可预见的可能导致本承诺人持有的标的股份权属发生变动的重大诉讼、仲裁及纠纷。

附注 23:

公司控股股东、实际控制人郎光辉先生承诺：

1.在本次交易完成后，本人在作为上市公司的直接或间接控股股东期间将采取合法及有效的措施，促使本人及所控制的其他企业不以任何形式直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成竞争的业务；

2.在本次交易完成后，本人在作为上市公司的直接或间接控股股东期间，如本人及所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司构成竞争的业务，本人将立即通知上市公司并按照上市公司的书面要求，将该等商业机会让与上市公司；

3.在本次交易完成后，本人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保证合法、合理地运用相关股东权利，不干预上市公司的采购、生产和销售等具体经营活动，不采取任何限制或影响上市公司正常经营的行为；

4.本人若违反上述承诺并导致上市公司利益受损，本人同意承担全部经济赔偿责任及其他法律责任；

5.本承诺函自本人签署之日起生效，且为不可撤销承诺，至本人不再直接或间接控制上市公司或上市公司的股份终止在上海证券交易所上市（以二者中较早者为准）时失效。

附注 24:

薛永先生承诺：

本次交易完成后，本人在作为索通发展股东/索通发展或其控股子公司人员期间，本人及本人控制的其他企业将避免从事任何与索通发展、欣源股份及其控制的其他企业构成或可能构成同业竞争的业务，亦不从事任何可能损害索通发展、欣源股份及其控制的企业利益的经济活动。如本人及本人控制的其他企业遇到索通发展、欣源股份及其控制的其他企业主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他企业将主动将该等合作机会让予索通发展、欣源股份及其控制的其他企业。本人若违反上述承诺，将对因此而给索通发展及其投资者、欣源股份及索通发展、欣源股份控制的其他企业造成的一切损失依法承担赔偿责任。

附注 25:

公司控股股东、实际控制人郎光辉先生承诺：

1.本人及本人控制的其他经济实体将尽可能地减少和规范与上市公司之间的关联交易；

2.对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及上市公司内部治理制度的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则及国家有关政策与上市公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准、国家定价或指导价格（若有），以维护上市公司及其股东的利益；

3.本人保证不利用在上市公司的地位和影响，通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益；

4.本人保证上述承诺在本次交易完成后持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给上市公司造成的一切损失。

附注 26:

薛永先生承诺：

本次交易完成后，本人在作为索通发展的股东/索通发展或其控股子公司人员期间，本人及本人控制的其他企业将减少并规范与索通发展、欣源股份及其控制的其他企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害索通发展及其投资者的合法权益。本人若违反上述承诺，将对因此而给索通发展及其投资者、欣源股份以及索通发展、欣源股份控制的其他企业造成的一切损失依法承担赔偿责任。

附注 27:

薛永、三顺投资、薛战峰、谢志懋、薛占青承诺：

欣源股份控股子公司内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司的锂离子电池负极材料业务除现有产能外，正在建设年产 10 万吨高性能锂离子电池负极材料扩产项目（“10 万吨项目”）；该项目计划分两期建设：一期建设 4 万吨高性能锂离子电池负极材料一体化生产线（“一期项目”）。一期项目将分步实施，第一步建设 4 万吨石墨化生产线，第二步建设 4 万吨前驱体生产线；二期建设 6 万吨锂离子电池负极材料一体化生产线（“二期项目”）。承诺主体特此承诺，一期项目第一步 4 万吨石墨化生产线的达产时间将不晚于 2023 年 3 月 31 日，如因未按时达产导致业绩承诺无法实现，承诺主体将按照《索通发展股份有限公司与薛永、广州市三顺商业投资合伙企业（有限合伙）、谢志懋、薛占青、薛战峰关于佛山市欣源电子股份有限公司之利润补

偿及超额业绩奖励协议》的约定履行补偿义务。此外，一期项目第二步及二期项目将根据索通发展后续计划的实施开展，承诺主体将协助欣源股份履行二期项目环境影响评价手续，确保在二期项目建设前完成环境影响评价手续。如因承诺主体怠于履行协助义务导致二期项目未履行相关环境影响评价手续，被有关主管部门处罚的，承诺主体将足额补偿索通发展、欣源股份及其下属子公司因此而产生的全部经济损失。

附注 28:

持股 5%以上（非控股股东）王萍女士承诺：

1.自索通发展 A 股股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的索通发展 A 股股份，也不由索通发展回购本人持有的索通发展 A 股股份。

2.如果在锁定期满后，本人拟减持索通发展股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于持有上市公司 5%以上股份的股东减持股份的相关规定。

3.如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价格（发行价格指索通发展首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果因索通发展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，则按照上海证券交易所的有关规定除权、除息处理）。

4.锁定期满后，除经郎光辉书面同意，本人在任意连续 12 个月内通过集中竞价交易或大宗交易方式减持的股份总数累计不超过索通发展股份总数的 3%。但如本人减持行为将导致郎光辉无法保持对索通发展的实际控制权，则本人不得以任何方式继续减持，除非郎光辉率先减持导致须依赖本人股份的投票权才能维持实际控制人地位。如本人拟采取协议转让的方式转让其所持有的股份，同等条件下，郎光辉享有优先购买权。如果本人向双方共同女儿转让，则郎光辉不享有优先购买权。

5.如果本人违反相关法律法规以及相关承诺减持股份，本人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索通发展股东和社会公众投资者道歉，并在 6 个月内不减持索通发展股份。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2023 年度完成发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，根据公司与业绩承诺方薛永、三顺投资、谢志懋、薛占青、薛战峰签订的《利润补偿及超额业绩奖励协议》及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《索通发展股份有限公司关于佛山市欣源电子股份有限公司业绩承诺完成情况专项说明的专项审核报告》，业绩承诺方应向公司支付业绩补偿款 402,010,941.70 元及分红退款 17,524,099.05 元（合计金额 419,535,040.75 元）。截至本报告披露日，公司尚未收到业绩承诺方的业绩补偿款和分红退款。

公司已于 2025 年 12 月 18 日向北京仲裁委员会请求裁决业绩承诺方共同连带向公司支付利润补偿款 402,010,941.70 元、退回分红款 17,524,099.05 元及已发生的维权费用。公司将积极跟进审理进程，并根据相关法律法规的要求及时履行信息披露义务，敬请投资者注意投资风险。

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							289,260.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							831,047.72								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							831,047.72								
担保总额占公司净资产的比例（%）							137.36								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							185,569.71								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							528,535.55								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							714,105.26								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	44,331
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
郎光辉	0	72,473,022	14.55	0	无	/	境内自 然人

王萍	0	56,053,012	11.25	0	无	/	境内自然人
朱庆	1,997,963	10,452,378	2.10	0	未知	/	境内自然人
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚映山红 3 号私募证券投资基金	-12,100,000	10,020,000	2.01	0	未知	/	其他
香港中央结算有限公司	148,515	7,114,279	1.43	0	未知	/	其他
中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金	7,000,000	7,000,000	1.41	0	未知	/	其他
全国社保基金一一零组合	6,906,539	6,906,539	1.39	0	未知	/	其他
全国社保基金一一六组合	5,967,700	5,967,700	1.20	0	未知	/	其他
上海科惠股权投资中心（有限合伙）	0	5,268,906	1.06	0	未知	/	其他
夏伟德	4,425,760	4,629,760	0.93	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郎光辉	72,473,022	人民币普通股	72,473,022				
王萍	56,053,012	人民币普通股	56,053,012				
朱庆	10,452,378	人民币普通股	10,452,378				
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚映山红 3 号私募证券投资基金	10,020,000	人民币普通股	10,020,000				
香港中央结算有限公司	7,114,279	人民币普通股	7,114,279				
中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				
全国社保基金一一零组合	6,906,539	人民币普通股	6,906,539				
全国社保基金一一六组合	5,967,700	人民币普通股	5,967,700				
上海科惠股权投资中心（有限合伙）	5,268,906	人民币普通股	5,268,906				
夏伟德	4,629,760	人民币普通股	4,629,760				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	郎光辉先生与王萍女士签订有《一致行动及表决权委托协议》，王萍女士将所持有股份的表决权委托至郎光辉先生，并与郎光辉先生保持一致意见。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	郎光辉先生与王萍女士签订有《一致行动及表决权委托协议》，郎光辉先生与王萍女士为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
刘瑞	董事、副总裁	275,700	207,700	-68,000	竞价减持
范本勇	董事、副总裁	223,200	168,200	-55,000	竞价减持
袁钢	副总裁 董事会秘书(已离任)	194,500	146,500	-48,000	竞价减持
黄河	副总裁	233,700	175,700	-58,000	竞价减持

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：索通发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,406,074,925.23	1,577,764,234.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		127,528,567.29	115,968,500.80
应收账款		3,213,484,166.38	2,408,264,906.53
应收款项融资		1,679,675,904.48	927,828,015.56
预付款项		351,851,257.70	266,531,086.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		63,783,303.62	41,326,919.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,066,194,893.59	4,167,978,897.58
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		386,617,403.72	281,180,698.43
流动资产合计		12,295,210,422.01	9,786,843,258.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		107,907,577.97	85,589,401.36
投资性房地产			
固定资产		7,007,919,975.90	6,817,273,952.32
在建工程		979,485,275.57	1,133,087,778.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,725,319.26	38,578,648.13
无形资产		529,157,841.83	531,347,893.78
其中：数据资源			
开发支出		10,000,000.00	10,000,000.00
其中：数据资源			
商誉		16,107,406.56	16,107,406.56
长期待摊费用		2,642,639.73	6,303,670.85
递延所得税资产		212,181,419.68	212,385,438.96
其他非流动资产		95,822,665.92	108,430,614.01
非流动资产合计		8,999,950,122.42	8,959,104,804.11
资产总计		21,295,160,544.43	18,745,948,062.86
流动负债：			
短期借款		4,778,008,717.20	3,118,675,946.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		81,000,000.00	78,780,000.00
应付账款		2,054,726,054.27	1,974,157,451.42
预收款项			
合同负债		64,741,075.60	11,724,934.88
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		86,373,069.70	150,785,611.91
应交税费		235,922,204.40	150,528,632.39
其他应付款		87,875,228.82	74,183,901.69
其中：应付利息			
应付股利		10,551,000.00	
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		1,804,069,343.64	1,385,926,701.78
其他流动负债		79,987,490.31	70,263,771.38
流动负债合计		9,272,703,183.94	7,015,026,951.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		3,987,602,623.89	4,093,498,639.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,847,958.90	35,407,282.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		114,483,414.86	100,308,248.60
递延所得税负债		35,166,457.70	34,950,596.39
其他非流动负债		45,000,000.00	85,000,000.00
非流动负债合计		4,215,100,455.35	4,349,164,767.39
负债合计		13,487,803,639.29	11,364,191,719.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		498,104,459.00	498,104,459.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,963,494,502.00	2,963,494,502.00
减：库存股		32,542,028.67	32,542,028.67
其他综合收益		-2,475,636.65	-1,480,005.13
专项储备			
盈余公积		250,999,222.79	250,999,222.79
一般风险准备			
未分配利润		2,372,662,918.61	2,026,012,353.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,050,243,437.08	5,704,588,503.87
少数股东权益		1,757,113,468.06	1,677,167,839.88
所有者权益（或股东权益）合计		7,807,356,905.14	7,381,756,343.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,295,160,544.43	18,745,948,062.86

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：索通发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		170,879,590.39	353,855,184.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		342,658,494.96	664,035,715.40
应收款项融资		7,366,560.57	6,499,767.00
预付款项		14,335,931.68	9,906,807.45
其他应收款		1,113,807,430.32	1,003,739,236.42
其中：应收利息			
应收股利			
存货		446,100,853.55	366,240,586.35
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,158,402.59	7,445,277.55
流动资产合计		2,103,307,264.06	2,411,722,574.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,844,366,157.18	3,341,236,157.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,857,577.97	25,539,401.36
投资性房地产			
固定资产		282,263,201.61	308,589,576.01
在建工程		54,053,332.68	39,251,904.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,788,610.84	
无形资产		29,233,769.71	30,165,616.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		129,446,566.75	130,925,746.17
其他非流动资产		9,394,230.37	1,811,515.35
非流动资产合计		4,408,403,447.11	3,877,519,916.60
资产总计		6,511,710,711.17	6,289,242,491.52
流动负债：			
短期借款		425,830,316.59	155,142,006.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,000,000.00	
应付账款		522,714,258.19	705,939,019.76
预收款项			
合同负债		15,132,495.48	100,174.01
应付职工薪酬		23,012,256.99	63,525,740.99
应交税费		23,877,041.88	3,136,563.95
其他应付款		101,538,100.06	179,916,823.43
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		101,670,662.66	100,171,034.72
其他流动负债		1,967,224.41	13,022.62
流动负债合计		1,216,742,356.26	1,207,944,386.42
非流动负债：			
长期借款		90,000,000.00	85,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,668,288.51	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,978,852.10	12,802,586.22
递延所得税负债			
其他非流动负债		45,000,000.00	85,000,000.00
非流动负债合计		149,647,140.61	182,802,586.22
负债合计		1,366,389,496.87	1,390,746,972.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		498,104,459.00	498,104,459.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,089,461,174.94	3,089,461,174.94
减：库存股		32,542,028.67	32,542,028.67
其他综合收益		-14,713.51	-11,942.83
专项储备			
盈余公积		250,999,222.79	250,999,222.79
未分配利润		1,339,313,099.75	1,092,484,633.65
所有者权益（或股东权益）合计		5,145,321,214.30	4,898,495,518.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,511,710,711.17	6,289,242,491.52

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		10,413,943,630.94	8,306,421,528.09
其中：营业收入		10,413,943,630.94	8,306,421,528.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,640,340,323.69	7,338,457,113.16
其中：营业成本		9,142,907,482.24	6,938,880,750.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		73,458,074.36	55,556,347.12
销售费用		23,514,656.32	32,589,714.76
管理费用		145,979,980.44	127,297,233.99
研发费用		78,460,925.47	76,811,125.14
财务费用		176,019,204.86	107,321,941.51
其中：利息费用		131,188,024.60	135,709,637.50
利息收入		3,692,678.35	36,692,134.56
加：其他收益		11,414,565.43	11,666,959.22
投资收益（损失以“-”号填列）		-10,681,841.98	-14,984,885.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,318,176.61	2,944,898.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,574,227.57	-5,966,895.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-73,245,963.60	-70,628,029.74

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,986,999.28	-2,727.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		690,847,016.86	890,993,734.73
加：营业外收入		445,219.12	1,304,576.44
减：营业外支出		14,140,860.08	13,104,385.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		677,151,375.90	879,193,925.28
减：所得税费用		139,765,308.79	170,105,074.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		537,386,067.11	709,088,850.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		537,386,067.11	709,088,850.65
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）		406,099,099.81	523,092,440.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		131,286,967.30	185,996,410.59
六、其他综合收益的税后净额		-1,427,071.09	-2,232,347.91
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-995,631.52	-1,939,026.60
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-995,631.52	-1,939,026.60
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他		-995,631.52	-1,939,026.60
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-431,439.57	-293,321.31

七、综合收益总额		535,958,996.02	706,856,502.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		405,103,468.29	521,153,413.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		130,855,527.73	185,703,089.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.82	1.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.82	1.05

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

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		859,605,735.50	1,202,011,451.25
减：营业成本		781,257,852.38	998,471,235.39
税金及附加		5,138,752.85	5,337,478.13
销售费用		5,475,502.37	16,652,089.81
管理费用		48,689,559.09	36,579,285.52
研发费用		27,545,808.01	39,900,493.70
财务费用		20,681,470.83	-18,813,746.01
其中：利息费用		11,676,136.60	17,211,125.60
利息收入		12,561,983.98	35,930,762.69
加：其他收益		1,452,820.93	1,429,692.17
投资收益（损失以“-”号填列）		299,016,490.00	137,260,964.15
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）		24,318,176.61	2,944,898.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,217,184.81	-8,513,390.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-7,023,297.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		307,821,462.32	249,983,481.13
加：营业外收入		223,893.53	25,398.50
减：营业外支出		288,686.31	1,388,591.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		307,756,669.54	248,620,288.53
减：所得税费用		1,479,668.36	16,773,645.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		306,277,001.18	231,846,642.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		306,277,001.18	231,846,642.64
（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		-2,770.68	

(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		-2,770.68	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他		-2,770.68	
六、综合收益总额		306,274,230.50	231,846,642.64
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,184,344,998.43	7,603,558,123.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,797,978.73	546,271.08
收到其他与经营活动有关的现金		52,258,288.41	75,579,483.44
经营活动现金流入小计		8,239,401,265.57	7,679,683,878.20
购买商品、接受劳务支付的现金		8,801,832,973.64	7,320,786,894.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		473,686,335.16	380,927,428.51
支付的各项税费		391,596,691.20	265,930,500.21
支付其他与经营活动有关的现金		74,386,048.16	68,770,326.04
经营活动现金流出小计		9,741,502,048.16	8,036,415,148.85
经营活动产生的现金流量净额		-1,502,100,782.59	-356,731,270.65

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,499,425.74	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,699,612.33	2,778,732.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,400.00	1,300,000.00
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		39,913,771.09	37,585,800.00
投资活动现金流入小计		49,223,209.16	51,664,532.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,132,593.46	389,467,629.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		17,600,000.00	30,870,000.00
投资活动现金流出小计		306,732,593.46	420,337,629.44
投资活动产生的现金流量净额		-257,509,384.30	-368,673,096.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,524,545.45	52,912,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,524,545.45	52,912,800.00
取得借款收到的现金		5,045,008,972.57	4,601,468,855.80
收到其他与筹资活动有关的现金		139,835,316.65	390,076,092.22
筹资活动现金流入小计		5,200,368,834.67	5,044,457,748.02
偿还债务支付的现金		3,059,259,030.13	3,632,620,041.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		253,959,628.04	169,741,075.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		55,883,445.00	22,797,865.58
支付其他与筹资活动有关的现金		360,039,607.90	1,000,610,956.50
筹资活动现金流出小计		3,673,258,266.07	4,802,972,073.92
筹资活动产生的现金流量净额		1,527,110,568.60	241,485,674.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,620,391.18	9,729,726.65
五、现金及现金等价物净增加额		-243,119,989.47	-474,188,966.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,343,894,304.55	1,785,364,794.52

六、期末现金及现金等价物余额		1,100,774,315.08	1,311,175,827.75
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		951,438,968.36	1,106,080,194.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		175,487,064.71	94,602,815.68
经营活动现金流入小计		1,126,926,033.07	1,200,683,010.60
购买商品、接受劳务支付的现金		764,932,026.76	1,209,747,524.36
支付给职工及为职工支付的现金		120,742,931.82	76,125,428.62
支付的各项税费		6,183,117.60	41,174,495.14
支付其他与经营活动有关的现金		260,164,033.62	75,271,764.46
经营活动现金流出小计		1,152,022,109.80	1,402,319,212.58
经营活动产生的现金流量净额		-25,096,076.73	-201,636,201.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,499,425.74	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		302,884,869.45	17,217,861.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		291,860,500.00	97,088,982.64
投资活动现金流入小计		597,244,795.19	124,306,843.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,935,591.58	10,766,111.51
投资支付的现金		503,130,000.00	46,587,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		328,580,000.00	62,230,000.00
投资活动现金流出小计		836,645,591.58	119,583,311.51
投资活动产生的现金流量净额		-239,400,796.39	4,723,532.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		494,000,000.00	571,300,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		221,225,020.83	234,010,000.00
筹资活动现金流入小计		715,225,020.83	805,310,000.00
偿还债务支付的现金		240,225,020.83	462,440,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,577,958.70	14,024,817.94
支付其他与筹资活动有关的现金		332,639,116.40	225,971,444.49
筹资活动现金流出小计		641,442,095.93	702,436,862.43
筹资活动产生的现金流量净额		73,782,924.90	102,873,137.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,011,646.14	7,836,529.07
五、现金及现金等价物净增加额		-196,725,594.36	-86,203,003.08
加：期初现金及现金等价物余额		296,505,184.75	403,137,320.14
六、期末现金及现金等价物余额		99,779,590.39	316,934,317.06

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	498,104,459.00				2,963,494,502.00	32,542,028.67	-1,480,005.13		250,999,222.79		2,026,012,353.88		5,704,588,503.87	1,677,167,839.88	7,381,756,343.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	498,104,459.00				2,963,494,502.00	32,542,028.67	-1,480,005.13		250,999,222.79		2,026,012,353.88		5,704,588,503.87	1,677,167,839.88	7,381,756,343.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-995,631.52				346,650,564.73		345,654,933.21	79,945,628.18	425,600,561.39
（一）综合收益总额							-995,631.52				406,099,099.81		405,103,468.29	130,855,527.73	535,958,996.02
（二）所有者投入和减少资本														15,524,545.45	15,524,545.45
1.所有者投入的普通股														15,524,545.45	15,524,545.45
2.其他权益工具持有者投入															

资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配										-59,448,535.08		-59,448,535.08	-66,434,445.00	-125,882,980.08	
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配										-59,448,535.08		-59,448,535.08	-66,434,445.00	-125,882,980.08	
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															

1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	498,104,459.00				2,963,494,502.00	32,542,028.67	-2,475,636.65		250,999,222.79		2,372,662,918.61		6,050,243,437.08	1,757,113,468.06	7,807,356,905.14

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	498,104,459.00				3,073,806,900.58	32,542,028.67	-2,996,936.79		250,999,222.79		1,383,384,057.61		5,170,755,674.52	1,730,350,683.71	6,901,106,358.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	498,104,459.00				3,073,806,900.58	32,542,028.67	-2,996,936.79		250,999,222.79		1,383,384,057.61		5,170,755,674.52	1,730,350,683.71	6,901,106,358.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-110,312,398.58		-1,939,026.60				523,092,440.06		410,841,014.88	-149,497,017.72	261,343,997.16
（一）综合收益总额							-1,939,026.60				523,092,440.06		521,153,413.46	185,703,089.28	706,856,502.74
（二）所有者投入和减少资本					-110,312,398.58								-110,312,398.58	-306,774,801.42	-417,087,200.00
1.所有者投入的普通股														52,912,800.00	52,912,800.00
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					-110,312,398.58								-110,312,398.58	-359,687,601.42	-470,000,000.00
(三)利润分配														-28,425,305.58	-28,425,305.58
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														-28,425,305.58	-28,425,305.58
4.其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1.资本公积转 增资本（或股 本）															
2.盈余公积转 增资本（或股 本）															
3.盈余公积弥 补亏损															
4.设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5.其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															

四、本期期末 余额	498,104,459.00				2,963,494,502.00	32,542,028.67	-4,935,963.39		250,999,222.79		1,906,476,497.67		5,581,596,689.40	1,580,853,665.99	7,162,450,355.39
--------------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	------------------	------------------

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	498,104,459.00				3,089,461,174.94	32,542,028.67	-11,942.83		250,999,222.79	1,092,484,633.65	4,898,495,518.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	498,104,459.00				3,089,461,174.94	32,542,028.67	-11,942.83		250,999,222.79	1,092,484,633.65	4,898,495,518.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,770.68			246,828,466.10	246,825,695.42
（一）综合收益总额							-2,770.68			306,277,001.18	306,274,230.50
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-59,448,535.08	-59,448,535.08
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-59,448,535.08	-59,448,535.08

3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	498,104,459.00				3,089,461,174.94	32,542,028.67	-14,713.51		250,999,222.79	1,339,313,099.75	5,145,321,214.30

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	498,104,459.00				3,089,461,174.94	32,542,028.67			250,999,222.79	1,030,163,874.83	4,836,186,702.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	498,104,459.00				3,089,461,174.94	32,542,028.67			250,999,222.79	1,030,163,874.83	4,836,186,702.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										231,846,642.64	231,846,642.64
（一）综合收益总额										231,846,642.64	231,846,642.64
（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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											

1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	498,104,459.00				3,089,461,174.94	32,542,028.67			250,999,222.79	1,262,010,517.47	5,068,033,345.53

公司负责人：郎静

主管会计工作负责人：章夏威

会计机构负责人：章夏威

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

索通发展股份有限公司系 2010 年 12 月由索通发展有限公司整体改制设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为 913714007535441177；注册地址为临邑县恒源经济开发区新 104 国道北侧；法定代表人为郎静；注册资本为人民币 498,104,459 元。公司于 2017 年 7 月 18 日在上海证券交易所上市，股票简称索通发展，股票代码 603612。

本公司主营业务为预焙阳极、锂电池负极材料、薄膜电容器的研发、生产及销售业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，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

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见报告具体科目附注。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	应收账款余额占比 1%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	其他应收款余额占比 10%或大于 150 万元
重要的在建工程	在建工程余额占比 1%
重要的非全资子公司	资产占比 5%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采

用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见第八节五、重要会计政策及会计估计 19、长期股权投资。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：境外客户

应收账款组合 2：境内客户

应收账款组合 3：合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质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，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金及保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：代垫款及暂付款

其他应收款组合 4：合并范围内关联方往来款项

其他应收款组合 5：其他经营往来

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

参见五、11 金融工具

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见五、11 金融工具

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、存货分类为：原材料、低值易耗品、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业

或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

（1） 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
工业窑炉	年限平均法	10	5.00	9.50
器具家具工具	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命 (年)	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50	直线法	预计收益期限
计算机软件	5	直线法	预计收益期限
专利权	10	直线法	预计收益期限
商标权	10	直线法	预计收益期限
排污权	5	直线法	预计收益期限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；耗用材料主要指直接用于研发活动所领用或者采购的材料。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商

誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	受益期
产品认证费用	年限平均法	受益期

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。

本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在

相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1、一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、具体收入确认方式及计量方法

对于国内销售业务，公司按照合同或订单约定的交货日期和地点将货物交付给客户，并在客户确认合格货物数量及结算金额后确认销售收入的实现；对于先款后货且购买方自行提货的，在货物交付时确认销售收入的实现。

对于出口销售业务，根据国际贸易规则，依据不同的交易模式，对于风险于货物在装运港越过船舷时由卖方转移给买方的方式，公司以产品发运后，完成出口报关手续的报关单据所载的出口日期作为确认销售收入的时点；除前述方式外，公司将货物运抵合同约定交货地点，并向客户交付提单后确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

√适用 □不适用

(1) 分部报告

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

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

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
索通发展股份有限公司	15.00%
索通齐力炭材料有限公司	15.00%
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	15.00%
嘉峪关索通炭材料有限公司	15.00%
云南索通云铝炭材料有限公司	15.00%
陇西索通炭材料有限公司	15.00%
甘肃索通盛源碳材料有限公司	15.00%
内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司	15.00%
佛山市欣源电子股份有限公司	15.00%
德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司	20.00%
重庆索通炭材料有限公司	20.00%
碳通科技（北京）有限公司	20.00%
中南力行科技有限公司	20.00%
甘肃索通绿碳新材料有限公司	20.00%
甘肃索通绿能碳材料有限公司	20.00%
佛山市欣源技术发展有限公司	20.00%
江苏索通物资有限公司	20.00%
江苏索通华青炭材料有限公司	20.00%
贵州索通双元炭材料有限公司	20.00%
衡水索通供应链有限公司	20.00%
山西索通华阳炭材料有限公司	20.00%
索通香港物料有限公司	200 万港元以内的税率为 8.25% 超出部分税率为 16.50%

2、税收优惠

√适用 □不适用

公司于 2010 年 9 月 26 日被认定为高新技术企业（2025 年 12 月 8 日通过复审，证书编号：GR202537004143），根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，本期公司适用的企业所得税税率为 15%。

子公司索通齐力炭材料有限公司 2023 年 12 月 7 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202337005205），根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，本期公司适用的企业所得税税率为 15%。

子公司佛山市欣源电子股份有限公司 2024 年 12 月 11 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202444011874），根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，本期公司适用的企业所得税税率为 15%。

子公司内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司于 2018 年 12 月 5 日被认定为高新技术企业(2024 年 12 月 7 日通过复审，证书编号：GR202415000491)，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，本期公司适用的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，子公司嘉峪关索通预焙阳极有限公司、嘉峪关索通炭材料有限公司、云南索通云铝炭材料有限公司、陇西索通炭材料有限公司、甘肃索通盛源碳材料有限公司和内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司属于《西部地区鼓励类产业目录》范围，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司、重庆索通炭材料有限公司、碳通科技（北京）有限公司、中南力行科技有限公司、甘肃索通绿碳新材料有限公司、甘肃索通绿能碳材料有限公司、佛山市欣源技术发展有限公司、江苏索通物资有限公司、江苏索通华青炭材料有限公司、贵州索通双元炭材料有限公司、衡水索通供应链有限公司、山西索通华阳炭材料有限公司属于小型微利企业，实际企业所得税税负为 5%。

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	17,165.07	11,089.53
银行存款	1,100,757,150.01	1,381,498,658.24
其他货币资金	305,300,610.15	196,254,486.52
存放财务公司存款		
合计	1,406,074,925.23	1,577,764,234.29
其中：存放在境外的款项总额	3,311,501.08	1,388,926.54

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
信用证保证金	247,151,989.71
票据保证金	50,000,000.00
农民工工资保证金	745,720.44

保函保证金	7,400,900.00
ETC 保证金	2,000.00
合计	305,300,610.15

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	125,365,866.42	111,745,527.84
商业承兑票据	2,162,700.87	4,222,972.96
合计	127,528,567.29	115,968,500.80

(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		113,358,031.16
商业承兑票据		1,951,122.77
合计		115,309,153.93

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	127,642,393.65	100.00	113,826.36	0.09	127,528,567.29	116,190,762.52	100.00	222,261.72	0.19	115,968,500.80

其中:										
银行承兑 汇票	125,365,866.42	98.22			125,365,866.42	111,745,527.84	96.17			111,745,527.84
商业承兑 汇票	2,276,527.23	1.78	113,826.36	5.00	2,162,700.87	4,445,234.68	3.83	222,261.72	5.00	4,222,972.96
合计	127,642,393.65	/	113,826.36	/	127,528,567.29	116,190,762.52	100.00	222,261.72	/	115,968,500.80

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	125,365,866.42	-	-
合计	125,365,866.42	-	-

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

无

组合计提项目: 商业承兑汇票

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 (%)
商业承兑汇票	2,276,527.23	113,826.36	5.00
合计	2,276,527.23	113,826.36	5.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

银行承兑汇票						
商业承兑汇票	222,261.72		108,435.36			113,826.36
合计	222,261.72		108,435.36			113,826.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,312,699,568.88	2,475,913,866.79
小计	3,312,699,568.88	2,475,913,866.79
1 至 2 年	14,724,311.84	20,611,821.06
2 至 3 年	9,057,762.74	9,839,501.78
3 年以上		
3 至 4 年	9,411,784.09	331,865.16
4 至 5 年	323,385.38	388,057.88
5 年以上	80,534,747.19	83,026,356.64
合计	3,426,751,560.12	2,590,111,469.31

(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	59,112,603.38	1.73	59,112,603.38	100.00		60,661,349.84	2.34	60,661,349.84	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,367,638,956.74	98.27	154,154,790.36	4.58	3,213,484,166.38	2,529,450,119.47	97.66	121,185,212.94	4.79	2,408,264,906.53
其中：										
应收账款组合 1	1,468,447,738.02	42.85	81,141,501.01	5.53	1,387,306,237.01	1,078,872,641.45	41.65	68,696,852.09	6.37	1,010,175,789.36
应收账款组合 2	1,899,191,218.72	55.42	73,013,289.35	3.84	1,826,177,929.37	1,450,577,478.02	56.01	52,488,360.85	3.62	1,398,089,117.17
合计	3,426,751,560.12	100.00	213,267,393.74	/	3,213,484,166.38	2,590,111,469.31	100.00	181,846,562.78	/	2,408,264,906.53

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
Almahdi Aluminium corporation	48,380,296.42	48,380,296.42	100	预计无法收回
其他	10,732,306.96	10,732,306.96	100	预计无法收回
合计	59,112,603.38	59,112,603.38	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：应收账款组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,436,841,995.64	49,535,758.63	3.45
1 至 2 年			
5 年以上	31,605,742.38	31,605,742.38	100.00
合计	1,468,447,738.02	81,141,501.01	5.53

按组合计提坏账准备的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

应收账款组合 1 为境外客户

组合计提项目：应收账款组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	1,875,609,900.18	62,348,560.57	3.32
1—2 年（含 2 年）	22,370,944.04	9,823,182.51	43.91
2—3 年（含 3 年）	404,277.81	133,152.91	32.94
3—4 年（含 4 年）	82,052.22	41,026.11	50.00
4—5 年（含 5 年）	283,386.08	226,708.86	80.00
5 年以上	440,658.39	440,658.39	100.00
合计	1,899,191,218.72	73,013,289.35	3.84

按组合计提坏账准备的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

应收账款组合 2 是境内客户

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	181,846,562.78	31,420,830.96				213,267,393.74
合计	181,846,562.78	31,420,830.96				213,267,393.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	442,441,776.37		442,441,776.37	12.91	13,588,527.72
Aluminio Espanol, SLU	317,905,596.80		317,905,596.80	9.28	10,949,693.51
PT.HUA CHIN ALUMINUM INDONESIA	221,886,880.39		221,886,880.39	6.48	7,642,499.41
广西百矿铝业有限公司	217,401,636.04		217,401,636.04	6.34	6,676,964.78
Alcoa (Baie Comeau)	208,864,821.38		208,864,821.38	6.10	7,193,977.72
合计	1,408,500,710.98		1,408,500,710.98	41.11	46,051,663.14

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,676,208,742.23	904,686,355.01
应收账款债权凭证	3,467,162.25	23,141,660.55
合计	1,679,675,904.48	927,828,015.56

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	3,473,631,499.01	
应收账款债权凭证	19,202,162.25	
合计	3,492,833,661.26	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	904,686,355.01	7,405,056,644.28	6,631,441,807.43	-2,092,449.63	1,676,208,742.23	
应收账款 债权凭证	23,141,660.55	53,336,484.30	73,002,824.72	-8,157.88	3,467,162.25	
合计	927,828,015.56	7,458,393,128.58	6,704,444,632.15	-2,100,607.51	1,679,675,904.48	

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	342,503,476.05	97.34	263,841,254.94	98.99
1 至 2 年	8,450,039.88	2.40	2,416,534.86	0.91
2 至 3 年	626,069.22	0.18	75,111.40	0.03
3 年以上	271,672.55	0.08	198,185.18	0.07
合计	351,851,257.70	100.00	266,531,086.38	100.00

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	58,125,038.24	16.52
供应商二	44,254,324.08	12.58
供应商三	19,359,673.14	5.50
供应商四	13,551,639.53	3.85
供应商五	13,130,887.75	3.73
合计	148,421,562.74	42.18

其他说明:

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	63,783,303.62	41,326,919.18
合计	63,783,303.62	41,326,919.18

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	47,181,467.53	21,720,033.40
1 至 2 年	11,642,295.27	10,139,197.67
2 至 3 年	2,851,691.16	5,314,389.79
3 年以上		
3 至 4 年	4,894,900.30	5,002,684.09
4 至 5 年	2,390,397.05	2,320,997.05
5 年以上	5,494,003.15	6,239,236.05
合计	74,454,754.46	50,736,538.05

(14) 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
押金及保证金	54,419,965.65	32,681,202.84
备用金	1,098,313.87	901,683.40
代垫款及暂付款	260,480.08	
其他经营往来	18,675,994.86	17,153,651.81
减：坏账准备	10,671,450.84	9,409,618.87
合计	63,783,303.62	41,326,919.18

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	2,175,101.02		7,234,517.85	9,409,618.87
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,261,831.97			1,261,831.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	3,436,932.99		7,234,517.85	10,671,450.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的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

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,409,618.87	1,261,831.97				10,671,450.84
合计	9,409,618.87	1,261,831.97				10,671,450.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
甘肃东兴铝业有限公司嘉峪关分公司	18,110,000.00	24.32	押金及保证金	1 年以内	905,500.00
六盘水市公共资源交易中心	9,970,000.00	13.39	押金及保证金	1 年以内	498,500.00
甘肃东兴铝业有限公司陇西分公司	4,100,000.00	5.51	押金及保证金	1 年以内	205,000.00
Emirates Global Aluminium P.J.S.C	2,855,035.59	3.83	其他经营往来	1-2 年	142,751.78
山东方宇润滑油有限公司	2,562,380.85	3.44	其他经营往来	3-4 年	2,562,380.85

合计	37,597,416.44	50.49	/	/	4,314,132.63
----	---------------	-------	---	---	--------------

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	958,941,391.84	253,151.56	958,688,240.28	925,456,677.95	253,151.56	925,203,526.39
在产品	1,152,509,107.73	92,895.64	1,152,416,212.09	1,039,208,734.77	4,859,615.10	1,034,349,119.67
库存商品	1,203,409,381.79	11,534,058.67	1,191,875,323.12	769,720,149.84	13,923,822.72	755,796,327.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	27,933,390.41		27,933,390.41	18,068,077.32		18,068,077.32
半成品	1,141,421,757.21	19,857,255.51	1,121,564,501.70	887,430,933.68	28,728,980.54	858,701,953.14
低值易耗品	61,818,243.13		61,818,243.13	68,896,507.28		68,896,507.28
发出商品	555,089,743.28	3,673,636.46	551,416,106.82	519,771,133.37	12,936,825.35	506,834,308.02
委托加工物资	482,876.04		482,876.04	129,078.64		129,078.64
合计	5,101,605,891.43	35,410,997.84	5,066,194,893.59	4,228,681,292.85	60,702,395.27	4,167,978,897.58

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	253,151.56					253,151.56
在产品	4,859,615.10	136,358.60		4,903,078.06		92,895.64
库存商品	13,923,822.72	6,667,683.46		9,057,447.51		11,534,058.67

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	28,728,980.54	2,284,819.96		11,156,544.99		19,857,255.51
低值易耗品						
发出商品	12,936,825.35	747,201.05		10,010,389.94		3,673,636.46
委托加工物资						
合计	60,702,395.27	9,836,063.07		35,127,460.50		35,410,997.84

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

计提跌价准备的存货实现销售，对应存货跌价准备转销。

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵进项税	275,505,656.33	271,932,015.09
预缴所得税	8,481,303.10	7,896,155.16
待认证进项税额	463,580.60	951,111.28
待取得抵扣凭证的增值税进项税额	102,166,863.69	
预缴其他税费		401,416.90
合计	386,617,403.72	281,180,698.43

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、 债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
清投（德州）新能源有限公司		950,467.72										950,467.72
小计		950,467.72										950,467.72
合计		950,467.72										950,467.72

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

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非流动金融资产	107,907,577.97	85,589,401.36
合计	107,907,577.97	85,589,401.36

其他说明：

无

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,007,919,975.90	6,817,273,952.32
固定资产清理		
合计	7,007,919,975.90	6,817,273,952.32

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	电子设备	运输工具	工业窑炉	器具家具工具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,689,386,344.22	4,575,405,950.12	44,991,804.19	44,294,675.12	2,484,056,313.73	41,054,481.82	10,879,189,569.20
2.本期增加金额	150,221,798.13	316,953,907.81	5,622,422.15	219,592.64	200,947,678.66	4,930,498.57	678,895,897.96
(1) 购置	1,962,992.11	225,735,215.67	3,377,175.09	176,421.77		1,991,346.79	233,243,151.43
(2) 在建工程转入	216,537,791.45	9,800,028.35	2,245,247.06		216,800,741.62	268,938.05	445,652,746.53
(3) 企业合并增加							
(4) 固定资产类别调整	1,202,807.04	-1,245,977.91		43,170.87			
(5) 调整暂估差异	-69,481,792.47	82,664,641.70			-15,853,062.96	2,670,213.73	
(6) 其他							

3.本期减少金额		10,267,574.24	427,576.96	210,577.61	300,760,732.77	899,084.53	312,565,546.11
(1) 处置或报废		4,663,696.59	427,576.96	210,577.61	300,760,732.77	899,084.53	306,961,668.46
(2) 转入在建工程		5,603,877.65					5,603,877.65
(3) 其他							
4.期末余额	3,839,608,142.35	4,882,092,283.69	50,186,649.38	44,303,690.15	2,384,243,259.62	45,085,895.86	11,245,519,921.05
二、累计折旧							
1.期初余额	1,043,881,338.23	1,908,083,875.37	28,200,003.92	30,694,171.07	974,268,420.75	25,511,119.16	4,010,638,928.50
2.本期增加金额	81,115,843.45	209,495,719.89	4,391,377.61	2,603,734.05	108,848,318.88	4,516,993.44	410,971,987.32
(1) 计提	89,583,101.93	201,256,636.26	4,391,377.61	2,616,726.79	109,210,392.73	3,492,174.32	410,550,409.64
(2) 企业合并增加							
(3) 固定资产类别调整	-8,467,258.48	8,239,083.63		-12,992.74	-362,073.85	1,024,819.12	421,577.68
(4) 其他							
3.本期减少金额		7,649,767.69	114,296.24	200,048.73	195,526,275.31	854,130.32	204,344,518.29
(1) 处置或报废		2,370,447.95	114,296.24	200,048.73	195,526,275.31	854,130.32	199,065,198.55
(2) 转入在建工程		5,279,319.74					5,279,319.74
(3) 其他							
4.期末余额	1,124,997,181.68	2,109,929,827.57	32,477,085.29	33,097,856.39	887,590,464.32	29,173,982.28	4,217,266,397.53
三、减值准备							
1.期初余额	5,671,219.32	14,510,211.34	21,718.33	104,451.27	30,943,140.76	25,947.36	51,276,688.38
2.本期增加金额					64,029,515.50		64,029,515.50
(1) 计提					64,029,515.50		64,029,515.50
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额					94,972,656.26		94,972,656.26
(1) 处置或报废					94,972,656.26		94,972,656.26
4.期末余额	5,671,219.32	14,510,211.34	21,718.33	104,451.27		25,947.36	20,333,547.62
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,708,939,741.35	2,757,652,244.78	17,687,845.76	11,101,382.49	1,496,652,795.30	15,885,966.22	7,007,919,975.90
2.期初账面价值	2,639,833,786.67	2,652,811,863.41	16,770,081.94	13,496,052.78	1,478,844,752.22	15,517,415.30	6,817,273,952.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甘肃盛源 20 万吨锂电池高端负极材料及配套项目	196,707,706.90	尚在办理中
索通创新年产 188 万吨铝用炭材料项目（二期）	284,611,763.11	尚在办理中
陇西索通炭材料有限公司 30 万吨铝用炭材料项目	186,997,840.08	尚在办理中
索通云铝 900KT 高电流密度节能型炭材料及余热发电项目	486,814,436.58	尚在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	931,962,194.56	1,094,566,807.98
工程物资	47,523,081.01	38,520,970.16
合计	979,485,275.57	1,133,087,778.14

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
田东百矿 600kt/a 预焙阳极碳素项目	562,360,884.22	9,871,502.38	552,489,381.84	879,242,738.92	9,871,502.38	869,371,236.54

索通云铝新型焙烧系统优化关键技术升级示范项目-索通云铝2025 年焙烧一车间76 室焙烧炉 1#-38#炉室技改	63,235,740.10		63,235,740.10	43,938.05		43,938.05
嘉峪关炭材料 2026 年焙烧炉（37-72）节能升级改造技改	45,347,925.87		45,347,925.87			
内蒙古欣源厂区技改大修项目	43,722,348.18		43,722,348.18	39,206,919.36		39,206,919.36
湖北索通年产 100 万吨新型炭材料项目	38,227,933.11		38,227,933.11	21,249,019.78		21,249,019.78
重庆锦旗预焙阳极系统节能环保升级改造-2 号焙烧炉系统	31,667,778.08		31,667,778.08	-		-
索通发展新增原料场及配套自动配料输送系统	19,894,028.64		19,894,028.64	7,518,046.93		7,518,046.93
索通创新预焙阳极焙烧炉节能降碳技术改造项目	16,013,270.11		16,013,270.11			
索通发展智能工厂安装	15,503,705.02		15,503,705.02	15,503,705.02		15,503,705.02
索通发展 YS-08 铝电解工业含氟固废资源化利用项目	12,241,780.21		12,241,780.21	12,128,373.10		12,128,373.10
嘉峪关炭材料 2026 年 1#煅烧炉升级改造项目技改	10,559,336.75		10,559,336.75			
甘肃盛源 20 万吨锂电池高端负极材料及配套项目二期	6,199,885.50		6,199,885.50	4,992,852.12		4,992,852.12
重庆锦旗预焙阳极系统节能环保升级改造-1 号焙烧炉系统				42,830,932.48		42,830,932.48
嘉峪关预焙阳极成型机系统关键技术升级项目				14,245,380.58		14,245,380.58
嘉峪关预焙阳极新增立磨系统项目				10,716,870.25		10,716,870.25
其他零星工程	80,287,915.65	3,428,834.50	76,859,081.15	60,188,368.27	3,428,834.50	56,759,533.77
合计	945,262,531.44	13,300,336.88	931,962,194.56	1,107,867,144.86	13,300,336.88	1,094,566,807.98

(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

田东百矿 600kt/a 预 焙阳极碳 素项目	1,304,990,300.00	879,242,738.92	242,295,835.28	559,177,689.98		562,360,884.22	85.94	95.00	37,996,880.92	22,322,654.99	3.80	金融 机构 贷款 和其 他来 源
索通云铝 2025 年焙 烧一车间 76 室焙烧 炉 1#-38# 炉室技改	68,600,000.00	43,938.05	63,191,802.05			63,235,740.10	92.00	95.00				其他 来源
嘉峪关炭 材料 2026 年焙烧炉 (37-72) 节能升级 改造技改	60,616,600.00		45,347,925.87			45,347,925.87	84.00	85.00				其他 来源
内蒙古欣 源厂区技 改大修项 目		39,206,919.36	15,906,139.39	11,390,710.57		43,722,348.18						其他 来源
湖北索通 年产 100 万吨新型 炭材料项 目	961,007,541.44	21,249,019.78	19,083,977.17	2,105,063.84		38,227,933.11	98.00	98.00	12,996,463.77			金融 机构 贷款 和其 他来 源
重庆锦旗 预焙阳极 系统节能 环保升级 改造-2 号 焙烧炉系 统			31,667,778.08			31,667,778.08	95.00	95.00				其他 来源
索通发展 新增原料 场及配套 自动配料 输送系统	30,000,000.00	7,518,046.93	12,375,981.71			19,894,028.64	66.31	66.00				其他 来源
索通创新 预焙阳极 焙烧炉节 能降碳技 术改造项 目	114,700,000.00		16,013,270.11			16,013,270.11	13.96	20.06				其他 来源
索通发展 智能工厂 安装	19,712,736.00	15,503,705.02				15,503,705.02	78.65	78.65				其他 来源
索通发展 YS-08 铝 电解工业 含氟固废 资源化利 用项目		12,128,373.10	113,407.11			12,241,780.21						其他 来源

嘉峪关炭材料 2026 年 1#煅烧炉升级改造项目技改	16,670,000.00		10,559,336.75			10,559,336.75	71.00	71.00				其他来源
合计	2,576,297,177.44	974,892,741.16	456,555,453.52	572,673,464.39		858,774,730.29	/	/	50,993,344.69	22,322,654.99	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☒ 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	计提原因
田东百矿 600kt/a 预焙阳极碳素项目	9,871,502.38			9,871,502.38	
ZN 型高效石油焦罐式煅烧炉及其配套示范装置 EPC 工程	3,428,834.50			3,428,834.50	
合计	13,300,336.88			13,300,336.88	/

(4) 在建工程的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐ 适用 ☒ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐ 适用 ☒ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

工程物资

☒ 适用 ☐ 不适用

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
工程物资	47,523,081.01		47,523,081.01	38,520,970.16		38,520,970.16
合计	47,523,081.01		47,523,081.01	38,520,970.16		38,520,970.16

其他说明：

无

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	106,677,407.00	106,677,407.00
2.本期增加金额	13,051,481.12	13,051,481.12
3.本期减少金额	16,938,885.06	16,938,885.06
处置	16,938,885.06	16,938,885.06
4.期末余额	102,790,003.06	102,790,003.06
二、累计折旧		
1.期初余额	68,098,758.87	68,098,758.87
2.本期增加金额	6,468,600.52	6,468,600.52
(1)计提	6,468,600.52	6,468,600.52
3.本期减少金额	10,502,675.59	10,502,675.59
(1)处置	10,502,675.59	10,502,675.59
4.期末余额	64,064,683.80	64,064,683.80
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	38,725,319.26	38,725,319.26
2.期初账面价值	38,578,648.13	38,578,648.13

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	排污权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	616,965,987.44	31,611,612.60		19,994,102.63	25,546.00	5,652,192.27	674,249,440.94
2.本期增加金额		47,169.81		37,735.85		7,395,983.09	7,480,888.75
(1)购置				37,735.85		7,395,983.09	7,433,718.94
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)其他		47,169.81					47,169.81
3.本期减少金额				47,169.81			47,169.81
(1)处置							
(2)其他				47,169.81			47,169.81
4.期末余额	616,965,987.44	31,658,782.41		19,984,668.67	25,546.00	13,048,175.36	681,683,159.88
二、累计摊销							
1.期初余额	100,120,933.58	12,043,166.23		9,157,182.46	11,235.62	2,260,876.89	123,593,394.78
2.本期增加金额	6,938,583.90	1,364,967.15		755,177.03	1,395.90	565,219.23	9,625,343.21
(1)计提	6,938,583.90	1,364,967.15		755,177.03	1,395.90	565,219.23	9,625,343.21
(2)企业合并增加							
3.本期减少金额				1,572.32			1,572.32
(1)处置				1,572.32			1,572.32
4.期末余额	107,059,517.48	13,408,133.38		9,910,787.17	12,631.52	2,826,096.12	133,217,165.67
三、减值准备							
1.期初余额	5,431,103.62	13,850,803.57		14,807.00	11,438.19		19,308,152.38

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	5,431,103.62	13,850,803.57		14,807.00	11,438.19		19,308,152.38
四、账面价值							
1.期末账面价值	504,475,366.34	4,399,845.46		10,059,074.50	1,476.29	10,222,079.24	529,157,841.83
2.期初账面价值	511,413,950.24	5,717,642.80		10,822,113.17	2,872.19	3,391,315.38	531,347,893.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制收购重庆锦旗碳素有限公司形成商誉	20,037,718.36					20,037,718.36

非同一控制收购中南力行科技有限公司形成商誉	4,696,424.93					4,696,424.93
非同一控制收购佛山市欣源电子股份有限公司形成商誉	746,478,933.12					746,478,933.12
合计	771,213,076.41					771,213,076.41

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制收购重庆锦旗碳素有限公司形成商誉	3,930,311.80					3,930,311.80
非同一控制收购中南力行科技有限公司形成商誉	4,696,424.93					4,696,424.93
非同一控制收购佛山市欣源电子股份有限公司形成商誉	746,478,933.12					746,478,933.12
合计	755,105,669.85					755,105,669.85

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
非同一控制收购重庆锦旗碳素有限公司形成商誉	资产组能够独立产生现金流入	阳极分部	是
非同一控制收购中南力行科技有限公司形成商誉	资产组能够独立产生现金流入	阳极分部	是
非同一控制收购佛山欣源股份有限公司形成商誉	资产组能够独立产生现金流入	负极分部与电容器分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
----	------	-------	------	--------	--------------------	--------------	------------------------	---------------

非同一控制收购重庆锦旗碳素有限公司	257,886,749.91	429,084,400.00		2026年至2030年（后续为永续期）	2026年7月-2027年6月预计增长9.18%，后继增加率为0%、毛利率（14.74%）、折现率（14.88%）	根据反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，综合考虑无风险利率、市场期望报酬率、贝塔系数等确定	收入增长率（0%）、毛利率（14.74%）、折现率（14.88%）	根据反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，综合考虑无风险利率、市场期望报酬率、贝塔系数等确定
合计	257,886,749.91	429,084,400.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率（%）	承诺业绩	实际业绩	完成率（%）		
非同一控制收购欣源股份				21,000.00	-12,598.86	-59.99		

其他说明：
☒适用 ☐不适用

本公司于 2023 年 3 月非同一控制下合并收购佛山市欣源电子股份有限公司（以下简称“欣源股份”）。根据《利润补偿及超额业绩奖励协议》约定，业绩承诺方薛永等 5 人承诺欣源股份 2023 年度、2024 年度、2025 年度的净利润分别不低于 18,000 万元、21,000 万元、21,000 万元，且欣源股份在业绩承诺期内净利润累计总和不低于 6 亿元，若欣源股份业绩承诺期累计实现净利润低于累计承诺净利润数的，业绩承诺方需向上市公司提供补偿，补偿顺序分别为发行的股票、现金。公司已于 2023 年对该项并购产生的商誉全额计提减值准备。

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
临邑工贸装修费	2,139,545.03		366,779.16		1,772,765.87
新动能研发中心实验室装修费	3,244,544.90		3,244,544.90		-
佛山新能源项目产品认证费用	919,580.92		49,707.06		869,873.86
合计	6,303,670.85		3,661,031.12		2,642,639.73

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	272,929,239.04	56,041,425.23	297,374,784.01	56,286,318.31
内部交易未实现利润	29,839,357.21	4,905,469.77	67,839,218.41	14,625,598.85
可抵扣亏损	708,020,037.13	127,582,821.75	637,215,075.72	117,227,327.34
递延收益	114,483,414.86	20,844,162.77	100,308,248.60	18,007,635.03
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（应收款项融资）	3,876,758.77	694,640.75	2,285,768.00	376,357.13
非同一控制下企业合并资产减值	43,741,650.73	6,561,247.61	43,956,780.99	6,593,517.15
租赁负债	41,016,173.68	6,316,750.74	41,779,700.06	7,363,052.64
发电基金	10,488,096.00	1,573,214.40	9,678,184.00	1,451,727.60
合计	1,224,394,727.42	224,519,733.02	1,200,437,759.79	221,931,534.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	145,698,041.30	32,047,063.35	155,562,584.14	33,173,010.14
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
内部交易未实现利润	13,841,726.25	3,119,394.35	8,049,953.76	1,777,586.25

使用权资产	38,725,319.26	5,984,762.77	38,578,648.13	6,840,271.02
其他非流动金融资产 公允价值变动	42,357,003.71	6,353,550.57	18,038,827.10	2,705,824.07
合计	240,622,090.52	47,504,771.04	220,230,013.13	44,496,691.48

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	12,338,313.34	212,181,419.68	9,546,095.09	212,385,438.96
递延所得税负债	12,338,313.34	35,166,457.70	9,546,095.09	34,950,596.39

(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	278,955,549.19	248,799,953.74
合计	278,955,549.19	248,799,953.74

(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
2026 年度	996,696.16	1,013,671.17	
2027 年度	12,223,922.77	12,228,232.25	
2028 年度	30,490,311.50	30,679,625.23	
2029 年度	100,952,782.74	100,968,427.47	
2030 年度	102,845,778.85	103,909,997.62	
2031 年度	31,446,057.17		
合计	278,955,549.19	248,799,953.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	95,822,665.92		95,822,665.92	108,430,614.01		108,430,614.01
预付土地购置款						
合计	95,822,665.92		95,822,665.92	108,430,614.01		108,430,614.01

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	247,151,989.71	247,151,989.71	其他	信用证保证金	184,666,954.35	184,666,954.35	其他	信用证保证金
应收票据	115,422,980.29	115,309,153.93	质押	已转移但未整体终止确认	79,998,600.65	79,776,338.93	质押	已转移但未整体终止确认
存货					86,494,930.00	86,494,930.00	抵押	银行借款抵押担保
其中：数据资源								
固定资产	2,200,406,705.75	1,327,905,350.14	抵押	银行借款抵押担保	1,777,260,471.54	977,236,962.29	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	290,116,050.02	241,612,740.96	抵押	银行借款抵押担保	332,634,538.59	298,364,807.91	抵押	银行借款抵押担保
应收账款	160,780,360.17	155,242,566.30	质押	银行借款质押担保				
其中：数据资源								
货币资金					37,312,444.41	37,312,444.41	冻结	支付在途冻结
货币资金					274,538.81	274,538.81	冻结	近期无交易冻结
货币资金					28,460.00	28,460.00	冻结	工商信息变更冻结
货币资金	2,000.00	2,000.00	冻结	ETC 保证金	2,000.00	2,000.00	冻结	ETC 保证金
货币资金	7,400,900.00	7,400,900.00	其他	保函保证金				
固定资产	246,847,675.26	145,090,904.14	抵押	融资性售后回租抵押	246,847,675.26	155,484,047.16	抵押	融资性售后回租抵押
货币资金	50,000,000.00	50,000,000.00	其他	票据保证金	10,840,000.19	10,840,000.19	其他	票据保证金
货币资金	745,720.44	745,720.44	其他	农民工工资保证金	745,531.98	745,531.98	其他	农民工工资保证金
合计	3,318,874,381.64	2,290,461,325.62	/	/	2,757,106,145.78	1,831,227,016.03	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	393,738,003.48	10,991,121.87
抵押借款	124,319,444.44	25,000,000.00
保证借款	2,864,733,917.30	1,884,111,173.96
信用借款	318,481,599.49	129,839,305.56
保证加质押借款	570,899,976.06	616,366,641.34
保证加抵押借款	109,452,361.12	126,874,777.78
信用加质押借款	391,490,221.47	324,068,147.60
实际利率法应计利息	4,893,193.84	1,424,778.16
合计	4,778,008,717.20	3,118,675,946.27

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	81,000,000.00	78,780,000.00
合计	81,000,000.00	78,780,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

36、 应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,775,999,003.17	1,532,825,545.53
1 年以上	278,727,051.10	441,331,905.89
合计	2,054,726,054.27	1,974,157,451.42

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√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
供应商一	33,289,791.73	暂未结算
供应商二	28,127,700.00	暂未结算
供应商三	17,087,440.90	暂未结算
供应商四	12,605,292.04	暂未结算
供应商五	11,980,927.31	暂未结算
合计	103,091,151.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项**(1) 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,741,075.60	11,724,934.88
合计	64,741,075.60	11,724,934.88

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	147,585,827.45	348,844,205.88	412,034,737.94	84,395,295.39
二、离职后福利-设定提存计划	479,147.01	32,641,035.82	32,135,034.27	985,148.56
三、辞退福利	2,720,637.45	1,143,913.73	2,871,925.43	992,625.75
四、一年内到期的其他福利				
合计	150,785,611.91	382,629,155.43	447,041,697.64	86,373,069.70

(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	145,991,138.83	307,757,567.09	371,895,026.88	81,853,679.04
二、职工福利费		10,418,689.87	10,418,689.87	
三、社会保险费	277,296.22	18,497,048.61	18,380,189.38	394,155.45
其中：医疗保险费	265,422.33	16,572,100.04	16,452,077.25	385,445.12
工伤保险费	11,873.89	1,924,948.57	1,928,112.13	8,710.33
生育保险费				
四、住房公积金	119,296.00	7,346,936.14	6,985,633.14	480,599.00
五、工会经费和职工教育经费	1,198,096.40	4,823,964.17	4,355,198.67	1,666,861.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	147,585,827.45	348,844,205.88	412,034,737.94	84,395,295.39

(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	444,099.20	31,307,456.93	30,806,920.43	944,635.70
2、失业保险费	13,434.01	1,259,272.05	1,241,269.52	31,436.54
3、企业年金缴费	21,613.80	74,306.84	86,844.32	9,076.32
合计	479,147.01	32,641,035.82	32,135,034.27	985,148.56

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	118,197,067.52	23,625,708.10
企业所得税	84,621,867.07	105,134,535.52
个人所得税	670,648.69	516,418.97
城市维护建设税	6,872,248.78	1,320,917.39
房产税	5,457,993.53	5,447,309.00
土地使用税	3,258,947.98	3,258,947.95
教育费附加	3,790,930.54	724,412.27
地方教育费附加	2,527,287.04	482,941.50
印花税	5,483,686.10	5,424,391.86
环境保护税	4,924,820.75	4,413,681.24
资源税	116,706.40	91,017.20
其他税费		88,351.39
合计	235,922,204.40	150,528,632.39

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1) 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,551,000.00	
其他应付款	77,324,228.82	74,183,901.69
合计	87,875,228.82	74,183,901.69

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,551,000.00	
合计	10,551,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	64,920,652.15	58,709,138.51
暂借款	9,000,000.00	9,000,000.00
其他经营性往来	3,403,576.67	6,474,763.18
合计	77,324,228.82	74,183,901.69

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
临邑县财政局	9,000,000.00	未约定还款期限
合计	9,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,748,335,194.51	1,285,395,725.76
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	37,392,935.38	87,997,131.47
一年内到期的租赁负债	9,486,202.98	6,372,417.50
一年内到期的长期借款应计利息	8,855,010.77	6,161,427.05
合计	1,804,069,343.64	1,385,926,701.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	8,416,339.86	1,478,554.32
已背书未到期应收票据重分类	71,571,150.45	68,785,217.06
合计	79,987,490.31	70,263,771.38

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,369,419,175.46	1,420,450,000.00
信用借款	100,000,000.00	85,000,000.00
保证加抵押借款	2,091,889,048.43	2,162,791,539.84
保证加抵押加质押借款	426,294,400.00	425,257,100.00
合计	3,987,602,623.89	4,093,498,639.84

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

长期借款中保证借款利率区间是 2.19%~3.5%，信用借款利率区间是 2.8%~3.05%，保证加抵押借款利率区间是 2.65%~3.6%，保证加抵押加质押借款利率是 2.9%~3.9%。

46、应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	54,309,099.17	54,711,698.70
减：未确认融资费用	11,974,937.29	12,931,998.64
减：一年内到期的租赁负债	9,486,202.98	6,372,417.50
合计	32,847,958.90	35,407,282.56

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,308,248.60	21,538,289.02	7,363,122.76	114,483,414.86	
合计	100,308,248.60	21,538,289.02	7,363,122.76	114,483,414.86	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
项目合作款	45,000,000.00	85,000,000.00
合计	45,000,000.00	85,000,000.00

其他说明：

无

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	498,104,459.00						498,104,459.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,958,158,163.30			2,958,158,163.30
其他资本公积	5,336,338.70			5,336,338.70
合计	2,963,494,502.00			2,963,494,502.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	32,542,028.67			32,542,028.67
合计	32,542,028.67			32,542,028.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	250,999,222.79			250,999,222.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	250,999,222.79			250,999,222.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,026,012,353.88	1,383,384,057.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,026,012,353.88	1,383,384,057.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	406,099,099.81	746,663,232.66
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	59,448,535.08	104,034,936.39
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,372,662,918.61	2,026,012,353.88

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,908,669,442.02	8,737,720,247.15	7,926,475,579.79	6,673,141,213.02
其他业务	505,274,188.92	405,187,235.09	379,945,948.30	265,739,537.62
合计	10,413,943,630.94	9,142,907,482.24	8,306,421,528.09	6,938,880,750.64

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同分类	阳极-分部		负极-分部		薄膜电容器-分部		分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型										
预焙阳极	937,939.66	826,284.69							937,939.66	826,284.69
负极材料			47,138.28	43,123.22			-2,930.21	-2,365.05	44,208.07	40,758.17
电容器					8,719.22	6,729.17			8,719.22	6,729.17
其他业务	53,205.68	43,341.36	2,594.22	2,283.50	443.03	460.50	-5,715.51	-5,566.64	50,527.42	40,518.72
合计	991,145.33	869,626.05	49,732.50	45,406.72	9,162.25	7,189.67	-8,645.72	-7,931.69	1,041,394.36	914,290.75
按商品转让的时间分类										
在某一时点确认	991,145.33	869,626.05	49,732.50	45,406.72	9,162.25	7,189.67	-8,645.72	-7,931.69	1,041,394.36	914,290.75
合计	991,145.33	869,626.05	49,732.50	45,406.72	9,162.25	7,189.67	-8,645.72	-7,931.69	1,041,394.36	914,290.75

注：尾差系四舍五入所致

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	14,526,641.71	8,313,781.16
教育费附加	8,028,273.49	4,240,614.19
资源税	199,702.00	198,512.00
房产税	15,182,076.90	13,780,741.25
土地使用税	8,876,656.45	8,806,570.17
车船使用税	18,823.38	28,748.05
印花税	11,934,000.16	9,144,449.20
地方教育费附加	5,352,182.38	2,827,076.16
环境保护税	9,339,717.89	8,215,040.40
其他		814.54
合计	73,458,074.36	55,556,347.12

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,402,215.35	8,008,180.40
销售佣金	8,832,938.11	19,930,660.07
差旅费	1,545,796.00	1,020,778.57
业务招待费	1,164,823.79	1,151,967.95
其他销售费用	568,883.07	2,478,127.77
合计	23,514,656.32	32,589,714.76

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	76,319,493.32	61,311,222.80
办公费	1,391,025.64	699,485.26
租赁费	5,770,279.71	7,689,727.01
折旧与摊销	31,859,095.79	27,509,340.54
业务招待费	5,624,097.49	4,214,183.42
中介及咨询费	7,460,961.16	8,284,589.74
差旅费	2,934,147.38	2,104,666.99
车辆费用	1,480,474.94	1,290,340.67
会议费	1,504,017.12	570,561.09
维修费用	1,704,801.30	1,722,457.24
物业费	1,118,640.84	856,831.21
水电费	1,514,462.10	1,881,393.73
其他管理费用	7,298,483.65	9,162,434.29
合计	145,979,980.44	127,297,233.99

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,242,742.33	16,370,077.41
直接材料	50,363,907.96	53,799,963.62
燃料与动力	3,106,179.87	1,197,498.05
折旧与摊销	3,945,962.26	3,507,965.23
维修费	881,635.51	1,062,385.62
差旅费	160,697.21	123,060.31
办公费	40,102.08	34,821.67
技术服务费	1,748,334.18	32,469.81
其他研发费用	971,364.07	682,883.42
合计	78,460,925.47	76,811,125.14

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,188,024.60	135,709,637.50
减：利息收入	3,692,678.35	36,692,134.56

汇兑损失	41,305,158.83	
减：汇兑收益		6,879,095.92
手续费及其他支出	7,218,699.78	15,183,534.49
合计	176,019,204.86	107,321,941.51

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,065,238.72	9,309,013.38
代扣个人所得税手续费	414,118.95	364,644.70
进项税加计抵减	885,557.76	1,993,301.14
税费抵免	49,650.00	
合计	11,414,565.43	11,666,959.22

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收票据贴现损失	-11,513,074.86	-14,685,841.07
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	831,232.88	-299,044.41
合计	-10,681,841.98	-14,984,885.48

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、 公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	24,318,176.61	2,944,898.74
合计	24,318,176.61	2,944,898.74

其他说明：

无

71、 信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	108,435.36	-177,510.80
应收账款坏账损失	-31,420,830.96	-5,784,586.12
其他应收款坏账损失	-1,261,831.97	-4,798.62
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-32,574,227.57	-5,966,895.54

其他说明：

无

72、 资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,216,448.10	-68,831,569.53
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-64,029,515.50	
六、工程物资减值损失		-1,796,460.21
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-73,245,963.60	-70,628,029.74

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置设备	199,636.44	-2,727.40
处置使用权资产	-2,186,635.72	
合计	-1,986,999.28	-2,727.40

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	136,921.95		136,921.95
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			
其他	308,297.17	1,304,576.44	308,297.17
合计	445,219.12	1,304,576.44	445,219.12

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,841,718.33	10,029,929.77	11,841,718.33
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	558,570.00	720,000.00	558,570.00
其他	1,740,571.75	2,354,456.12	1,740,571.75
合计	14,140,860.08	13,104,385.89	14,140,860.08

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	139,027,144.58	152,533,539.72
递延所得税费用	738,164.21	17,571,534.91
合计	139,765,308.79	170,105,074.63

(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	677,151,375.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,572,706.38
子公司适用不同税率的影响	29,853,256.33
调整以前期间所得税的影响	4,238.21
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	570,039.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1.39

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	7,765,070.03
所得税费用	139,765,308.79

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,656,332.64	7,947,106.48
银行存款利息收入	2,946,887.60	35,561,115.71
暂收款或收回的暂付款	24,307,559.49	30,771,665.93
收到的其他零星款	347,508.68	1,299,595.32
合计	52,258,288.41	75,579,483.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款或支付的暂收款	25,282,772.63	33,821,933.74
其他销售费用、管理费用和研发费用	46,257,681.15	32,834,203.17
财务手续费	517,288.64	698,813.78
捐赠等其他零星支出	2,328,305.74	1,415,375.35
合计	74,386,048.16	68,770,326.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

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
与工程相关的保证金	39,913,771.09	37,585,800.00
合计	39,913,771.09	37,585,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与工程相关的保证金	17,600,000.00	30,870,000.00
合计	17,600,000.00	30,870,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资保证金	139,835,316.65	390,076,092.22
合计	139,835,316.65	390,076,092.22

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款辅助费用	18,631,650.60	23,185,574.19
支付融资保证金	245,750,000.00	300,750,000.00
经营租赁款	5,736,515.81	6,855,752.67
收购少数股东款项		470,000,000.00
项目合作款	40,000,000.00	140,000,000.00
偿还融资租赁款	49,921,441.49	59,819,629.64
合计	360,039,607.90	1,000,610,956.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	537,386,067.11	709,088,850.65
加：资产减值准备	73,245,963.60	70,628,029.74
信用减值损失	32,574,227.57	5,966,895.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	410,971,987.32	383,205,893.11
使用权资产摊销	6,468,600.52	8,204,878.29
无形资产摊销	9,625,343.21	9,266,876.41
长期待摊费用摊销	3,661,031.12	1,058,387.41
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）	1,986,999.28	2,727.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,704,796.38	10,029,929.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,318,176.61	-2,944,898.74
财务费用（收益以“-”号填列）	95,409,744.47	137,612,530.90
投资损失（收益以“-”号填列）	10,681,841.98	14,984,885.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	204,019.28	17,240,670.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	215,861.31	92,320.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-872,924,598.58	-1,175,009,563.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,048,767,483.01	-658,792,411.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	249,772,992.46	112,632,726.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,502,100,782.59	-356,731,270.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,100,774,315.08	1,311,175,827.75
减: 现金的期初余额	1,343,894,304.55	1,785,364,794.52
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	-243,119,989.47	-474,188,966.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,100,774,315.08	1,343,894,304.55
其中: 库存现金	17,165.07	11,089.53
可随时用于支付的银行存款	1,100,757,150.01	1,343,883,215.02
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	1,100,774,315.08	1,343,894,304.55
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
支付在途冻结		37,312,444.41	
近期无交易冻结		274,538.81	
工商信息变更冻结		28,460.00	

信用证保证金	247,151,989.71	184,666,954.35	受限
农民工工资保证金	745,720.44	745,531.98	受限
ETC 保证金	2,000.00	2,000.00	受限
票据保证金	50,000,000.00	10,840,000.19	受限
保函保证金	7,400,900.00		受限
合计	305,300,610.15	233,869,929.74	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			24,118,536.26
其中：美元	3,158,057.68	6.8109	21,509,215.06
港币	3,004,226.82	0.86855	2,609,321.20
应收账款			1,178,533,404.53
其中：美元	173,036,368.84	6.8109	1,178,533,404.53
其他应收款			366,170.00
其中：美元	52,670.75	6.8109	358,735.21
港币	8,560.00	0.86855	7,434.79
应付账款			82,337,057.69
其中：美元	12,089,012.86	6.8109	82,337,057.69
其他应付款			28,141.02
其中：港币	32,400.00	0.86855	28,141.02

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用**82、 租赁****(1) 作为承租人**☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

租赁费用总计为 139.55 万元

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额785.16(单位：万元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源☐适用 ☒不适用**84、 其他**☐适用 ☒不适用**八、研发支出****1、 按费用性质列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,242,742.33	16,370,077.41
直接材料	50,363,907.96	53,799,963.62
燃料与动力	3,106,179.87	1,197,498.05
折旧与摊销	3,945,962.26	3,507,965.23
维修费	881,635.51	1,062,385.62
差旅费	160,697.21	123,060.31
办公费	40,102.08	34,821.67
技术服务费	1,748,334.18	32,469.81
其他研发费用	971,364.07	682,883.42
合计	78,460,925.47	76,811,125.14
其中：费用化研发支出	78,460,925.47	76,811,125.14
资本化研发支出		

其他说明：
无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目
☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

2026 年 2 月 13 日，公司完成子公司德州索通纪元科技有限公司的工商注册登记，注册资本 2,000,000.00 元。本期将德州索通纪元科技有限公司纳入合并范围。

2026 年 4 月 29 日，公司完成子公司山东索通华瑞科技有限公司的工商注册登记，注册资本 6,250,000.00 元。本期将山东索通华瑞科技有限公司纳入合并范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
临邑索通国际工贸有限公司	山东临邑	100,000,000.00	山东临邑	贸易	100.00		投资设立
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	甘肃嘉峪关	111,996,774.00	甘肃嘉峪关	制造业	76.95	19.53	投资设立
索通香港物料有限公司	香港	5,560 万港元	香港	贸易	100.00		投资设立
嘉峪关索通炭材料有限公司	甘肃嘉峪关	434,957,993.00	甘肃嘉峪关	制造业	76.95	19.53	投资设立
山东索通创新炭材料有限公司	山东滨州	691,622,549.90	山东滨州	制造业	38.78	23.97	股权转让
甘肃省索通工贸有限公司	甘肃嘉峪关	400,000.00	甘肃嘉峪关	贸易	100.00		投资设立
德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司	山东临邑	1,000,000.00	山东临邑	设计服务	100.00		投资设立
索通齐力炭材料有限公司	山东临邑	264,000,000.00	山东临邑	制造业	80.00		投资设立
云南索通云铝炭材料有限公司	云南曲靖	720,000,000.00	云南曲靖	制造业	65.00		投资设立
北京索通新动能科技有限公司	北京	100,000,000.00	北京	技术服务	100.00		投资设立
重庆锦旗碳素有限公司	重庆	128,000,000.00	重庆	制造业	59.71		股权转让
碳通科技（北京）有限公司	北京	100,000,000.00	北京	技术服务	100.00		投资设立
陇西索通炭材料有限公司	甘肃陇西	280,000,000.00	甘肃陇西	制造业	80.22		投资设立
甘肃索通绿碳新材料有限公司	甘肃嘉峪关	5,000,000.00	甘肃嘉峪关	制造业	100.00		投资设立
中南力行科技有限公司	湖南长沙	50,000,000.00	湖南长沙	技术服务		60.40	股权转让
甘肃索通绿能碳材料有限公司	甘肃嘉峪关	5,000,000.00	甘肃嘉峪关	制造业	100.00		投资设立
甘肃索通盛源碳材料有限公司	甘肃嘉峪关	288,000,000.00	甘肃嘉峪关	制造业	100.00		投资设立

湖北索通炭材料有限公司	湖北宜昌	420,000,000.00	湖北宜昌	制造业	65.00		投资设立
江苏索通物资有限公司	江苏徐州	10,000,000.00	江苏徐州	贸易	100.00		投资设立
佛山市欣源电子股份有限公司	广东佛山	20,837,334.00	广东佛山	制造业	99.82		股权转让
内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司	内蒙古	146,404,494.00	内蒙古	制造业		99.82	股权转让
佛山市欣源技术发展有限公司	广东佛山	500,000.00	广东佛山	科技推广与应用服务业		99.82	股权转让
重庆索通炭材料有限公司	重庆	1,000,000.00	重庆	制造业		59.71	投资设立
田东百矿三田碳素有限公司	广西	340,000,000.00	广西	制造业	66.00		股权转让
江苏索通华青炭材料有限公司	江苏启东	400,000,000.00	江苏启东	制造业	55.00		投资设立
湖北索通供应链有限公司	湖北宜昌	500,000.00	湖北宜昌	贸易	100.00		投资设立
衡水索通供应链有限公司	河北衡水	500,000.00	河北衡水	贸易	100.00		投资设立
贵州索通双元炭材料有限公司	贵州六盘水	2,000,000.00	贵州六盘水	制造业	100.00		投资设立
徐州索通管理咨询有限公司	江苏徐州	1,000,000.00	江苏徐州	商业服务	100.00		投资设立
徐州晟合源管理咨询有限公司	江苏徐州	1,000,000.00	江苏徐州	商业服务	100.00		投资设立
徐州共盈智选管理咨询合伙企业（有限合伙）	江苏徐州	1,000,000.00	江苏徐州	商业服务		100.00	投资设立
山东省索通启航碳材料有限公司	山东德州	460,000,000.00	山东德州	技术服务	100.00		投资设立
山西索通华阳炭材料有限公司	山西阳泉	1,000,000.00	山西阳泉	制造业	100.00		投资设立
德州索通纪元科技有限公司	山东德州	2,000,000.00	山东德州	技术服务	65.00		投资设立
山东索通华瑞科技有限公司	山东德州	6,250,000.00	山东德州	技术服务	80.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持股比例未超过 50%但仍控制被投资单位并将其纳入合并报表范围的依据：

公司派驻的董事在董事会表决权中占控制地位，能够控制被投资单位的财务和经营政策，且无其他可能引起控制权变更的情况。

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
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	3.52	3,470,139.09	5,274,600.00	29,138,706.32
嘉峪关索通炭材料有限公司	3.52	3,948,210.39	5,276,400.00	35,170,440.91
山东索通创新炭材料有限公司	37.26	45,798,094.71	55,883,445.00	620,035,792.12
索通齐力炭材料有限公司	20.00	8,338,111.34		110,524,581.22
云南索通云铝炭材料有限公司	35.00	21,482,946.59		398,121,746.26
陇西索通炭材料有限公司	19.78	5,725,371.35		85,209,603.53
湖北索通炭材料有限公司	35.00	17,391,236.55		180,128,807.73
佛山市欣源电子股份有限公司	0.18	5,538.30		203,939.02
田东百矿三田碳素有限公司	34.00	5,993,593.74		94,862,832.89

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

无

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
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	1,122,581,153.87	325,196,138.80	1,447,777,292.67	599,409,256.45	14,623,701.00	614,032,957.45	1,264,321,324.61	328,132,483.93	1,592,453,808.54	498,647,183.04	208,799,533.00	707,446,716.04
嘉峪关索通炭材料有限公司	1,597,727,379.31	316,488,018.51	1,914,215,397.82	746,592,628.50	163,036,422.34	909,629,050.84	1,520,095,588.56	279,776,323.80	1,799,871,912.36	296,531,055.75	460,717,826.88	757,248,882.63
山东索通创新炭材料	2,674,368,394.69	1,626,266,056.75	4,300,634,451.44	2,035,299,037.10	601,284,460.01	2,636,583,497.11	1,969,344,900.59	1,715,852,661.45	3,685,197,562.04	1,320,729,183.08	672,828,604.75	1,993,557,787.83

有限公司												
索通齐力炭材料有限公司有限公司	935,530,969.96	397,481,896.50	1,333,012,866.46	777,783,936.65	894,736.84	778,678,673.49	653,394,469.67	421,064,991.18	1,074,459,460.85	561,805,722.41		561,805,722.41
云南索通云铅炭材料有限公司有限公司	1,732,916,981.28	1,327,025,750.37	3,059,942,731.65	1,536,352,650.71	383,985,166.72	1,920,337,817.43	1,719,995,774.60	1,373,809,250.13	3,093,805,024.73	1,606,061,433.65	409,139,303.28	2,015,200,736.93
陇西索通炭材料有限公司有限公司	816,419,148.40	576,012,449.66	1,392,431,598.06	478,085,296.08	483,562,400.00	961,647,696.08	687,168,117.77	610,489,762.48	1,297,657,880.25	372,261,926.60	523,311,200.00	895,573,126.60
湖北索通炭材料有限公司有限公司	884,404,473.51	788,087,253.80	1,672,491,727.31	723,875,248.66	433,962,742.26	1,157,837,990.92	697,817,727.34	800,655,884.68	1,498,473,612.02	567,100,979.44	466,402,554.56	1,033,503,534.00

佛山市欣源电子股份有限公司	755,627,389.20	728,214,336.23	1,483,841,725.43	1,400,988,169.93	34,002,701.04	1,434,990,870.97	734,182,601.73	745,082,436.88	1,479,265,038.61	1,395,136,617.69	38,399,416.65	1,433,536,034.34
田东百矿三田碳素有限公司	1,182,124,237.51	1,211,309,011.32	2,393,433,248.83	860,311,247.04	1,254,113,081.51	2,114,424,328.55	283,465,363.22	997,469,516.63	1,280,934,879.85	379,230,451.14	685,777,931.62	1,065,008,382.76

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
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	1,007,026,677.23	98,687,043.95	98,737,242.72	-18,127,352.56	811,633,104.52	100,854,532.96	100,356,418.76	-11,438,802.39
嘉峪关索通炭材料有限公司	820,847,553.97	112,240,585.77	111,963,317.25	-56,122,764.28	842,771,518.89	107,391,388.21	106,375,132.07	174,444,849.22
山东索通创新炭材料有限公司	3,028,600,845.89	122,929,301.87	122,411,180.12	188,539,087.62	2,338,504,834.71	117,602,305.31	117,313,920.58	229,655,990.72
索通齐力炭材料有限公司	980,962,463.52	41,690,556.68	41,680,454.53	-243,903,244.53	674,068,346.35	33,520,468.91	33,520,468.91	32,868,863.95
云南索通云铝炭材料有限公司	2,327,608,964.62	61,379,847.40	61,000,626.42	44,564,297.64	1,920,630,500.85	201,742,110.24	201,541,970.00	15,206,722.85
陇西索通炭材料有限公司	779,604,516.33	28,945,108.23	28,699,148.33	-126,756,243.65	583,784,851.47	40,199,572.71	40,131,350.07	-37,722,337.56
湖北索通炭材料有限公司	1,178,483,575.19	49,689,247.28	49,683,658.37	-17,332,444.94	696,820,162.81	11,231,590.65	11,213,459.39	-150,278,527.40
佛山市欣源电子股份有限公司	450,260,538.19	3,048,044.34	3,121,850.19	48,393,518.04	295,154,553.49	-48,023,027.18	-48,014,541.77	-61,045,909.26
田东百矿三田碳素有限公司	758,313,529.35	17,628,216.89	17,627,877.74	-663,322,538.04	132,978.40	-1,741,895.49	-1,741,895.49	-1,740,529.05

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

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	100,308,248.60	21,538,289.02		7,363,122.76		114,483,414.86	与资产相关
合计	100,308,248.60	21,538,289.02		7,363,122.76		114,483,414.86	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	7,363,122.76	6,347,407.05
与收益相关	2,702,115.96	2,961,606.33
合计	10,065,238.72	9,309,013.38

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资等等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资等，本公司对客户的财务及信用状况、履约能力等方面进行必要的调查，在签订销售合同时，明确销售产品的销售方式和价格。财务部设置应收票据和应收账款台账，详细反映对各客户应收票据和应收账款的变动、余额、账龄情况，销售部执行合同管理，对销售回款情况进行跟踪，以确保公司不会面临重大坏账风险。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，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，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	4,778,008,717.20	4,778,008,717.20			
应付票据	81,000,000.00	81,000,000.00			
应付账款	2,054,726,054.27	2,054,726,054.27			
其他应付款	87,875,228.82	87,875,228.82			
一年内到期的其他非流动负债	1,804,069,343.64	1,804,069,343.64			
长期借款	3,987,602,623.89		1,153,763,689.44	2,002,060,412.99	831,778,521.46
租赁负债	32,847,958.90		4,017,795.22	4,458,394.53	24,371,769.15
合计	12,826,129,926.72	8,805,679,343.93	1,157,781,484.66	2,006,518,807.52	856,150,290.61

3、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见第八节七、合并财务报表项目注释 81、外币货币性项目。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	应收票据	115,309,153.93	未终止确认	未转移也未保留几乎所有的风险与报酬
票据背书或贴现	应收款项融资	3,492,833,661.26	终止确认	转移了几乎所有的风险与报酬
合计	/	3,608,142,815.19	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书或贴现	3,492,833,661.26	-11,513,074.86
合计	/	3,492,833,661.26	-11,513,074.86

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		1,679,675,904.48		1,679,675,904.48
(七) 其他非流动金融资产	49,857,577.97		58,050,000.00	107,907,577.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,857,577.97		58,050,000.00	107,907,577.97
持续以公允价值计量的资产总额	49,857,577.97	1,679,675,904.48	58,050,000.00	1,787,583,482.45
(八) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公允价值计量是指在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，主要包括上市交易的权益工具（股票、基金）、交易所上市债券等。

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

应收款项融资：系公司持有的银行承兑汇票，根据票据贴现率对其公允价值进行计量。

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

其他非流动金融资产：不存在活跃市场，在无明显证据表明其公允价值发生变化的情况下，不对其公允价值进行调整，按照账面余额考虑信用风险后的金额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款等，且该等以摊余成本计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

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

详见第八节“十、在其他主体中的权益”

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

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郎光辉	控股股东、实际控制人、董事长
郎静	董事、总裁
刘瑞	董事、副总裁
郎诗雨	董事
范本勇	董事、副总裁
张媛媛	董事
张红	独立董事
孙浩	独立董事
陈宁	独立董事
袁钢	副总裁
黄河	副总裁
章夏威	财务总监
成杰	董事会秘书
王萍	持股 5%以上股东，控股股东、董事长郎光辉的一致行动人，董事郎诗雨关系密切家庭成员
郎军红	控股股东、董事长郎光辉关系密切家庭成员
深圳市科三汇投资有限公司	控股股东、董事长郎光辉持股 40%（实际控制）
深圳市科三荟投资合伙企业（有限合伙）	控股股东、董事长郎光辉持股 10.03%（实际控制）
天津朗通国际经贸有限公司	控股股东、董事长郎光辉持股 60%（实际控制）
天津朗通国际商贸有限公司	控股股东、董事长关系密切家庭成员持股 100%、担任执行董事兼经理（实际控制）
海南昭月贸易有限公司	控股股东、董事长配偶持股 60%、担任董事兼总经理（实际控制）
北京晖悦新材料科技有限公司	控股股东、董事长配偶持股 99%、担任执行董事兼经理（实际控制）
德州朗通国际贸易有限公司	总裁郎静持股 60%（实际控制）
北京中能创合科技有限公司	董事、副总裁刘瑞配偶持股 100%
北京湘十二楼餐饮有限责任公司	董事郎诗雨持股 66.9232%（实际控制）
宁波朴薪贸易有限公司	董事、副总裁范本勇配偶担任董事长兼总经理

中轴线上(北京)咨询顾问有限公司	独立董事孙浩担任执行董事、经理
湖南兆为水利水电工程有限公司	独立董事孙浩兄弟姐妹的配偶担任财务总监
北京东程元浩贸易有限公司	副总裁黄河持股 60%（实际控制）

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

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
天津朗通国际商贸有限公司	车辆						460,000.00		460,000.00		460,000.00
郎军红	办公室	60,000.00		60,000.00			60,000.00		30,000.00		60,000.00

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	901.45	705.56

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2) 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以业务分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	阳极分部	负极分部	薄膜电容器分部	分部间抵销	合计
营业收入	991,145.33	49,732.50	9,162.25	8,645.72	1,041,394.36
营业成本	869,626.05	45,406.72	7,189.67	7,931.69	914,290.75
资产总额	2,036,497.57	228,923.21	39,716.69	175,621.42	2,129,516.05
负债总额	1,253,036.98	225,464.86	18,410.43	148,131.91	1,348,780.36

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	354,144,333.81	687,281,746.52
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	7,804,425.73	8,054,111.44
合计	361,948,759.54	695,335,857.96

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	361,948,759.54	100.00	19,290,264.58	5.33	342,658,494.96	695,335,857.96	100.00	31,300,142.56	4.50	664,035,715.40
其中：										
应收账款组合 1	319,056,883.08	88.15	18,524,963.67	5.81	300,531,919.41	680,337,251.23	97.85	31,209,709.86	4.59	649,127,541.37
应收账款组合 2	24,918,158.92	6.88	765,300.91	3.07	24,152,858.01	2,944,483.99	0.42	90,432.70	3.07	2,854,051.29

应收账款组合 3	17,973,717.54	4.97			17,973,717.54	12,054,122.74	1.73			12,054,122.74
合计	361,948,759.54	/	19,290,264.58	/	342,658,494.96	695,335,857.96	/	31,300,142.56	/	664,035,715.40

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 应收账款组合 1: 境外客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	311,252,457.35	10,720,537.94	3.44
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	7,804,425.73	7,804,425.73	100.00
合计	319,056,883.08	18,524,963.67	

组合计提项目: 应收账款组合 2: 境内客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,918,158.92	765,300.91	3.07
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	24,918,158.92	765,300.91	

组合计提项目: 应收账款组合 3: 合并范围内关联方客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,973,717.54		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	17,973,717.54		
----	---------------	--	--

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

应收账款组合 1 为境外客户，应收账款组合 2 为境内客户，应收账款组合 3 为合并范围内关联方客户。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	31,300,142.56		12,009,877.98			19,290,264.58
合计	31,300,142.56		12,009,877.98			19,290,264.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
Rio Tinto Iceland Ltd	121,520,076.30		121,520,076.30	33.57	4,185,543.14
TRIMET SCHWEIZ AG	60,934,567.94		60,934,567.94	16.84	2,098,782.94
Rio Tinto Alcan Inc.	51,837,710.52		51,837,710.52	14.32	1,785,457.85
Alvance British Aluminium	48,521,284.98		48,521,284.98	13.41	1,671,229.46
陕西美鑫产业投资有限公司	15,274,121.60		15,274,121.60	4.22	469,107.66
合计	298,087,761.34		298,087,761.34	82.36	10,210,121.05

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,113,807,430.32	1,003,739,236.42
合计	1,113,807,430.32	1,003,739,236.42

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	472,617,588.14	184,536,737.04
1 至 2 年	540,276,488.50	539,972,144.75
2 至 3 年	31,861,525.12	24,928,481.71
3 年以上		
3 至 4 年	13,005,231.14	205,535,735.31
4 至 5 年	54,307,442.21	46,448,456.33
5 年以上	2,183,518.82	2,969,351.72
合计	1,114,251,793.93	1,004,390,906.86

(14) 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
合并范围内关联方往来款项	1,104,416,787.02	991,357,498.13
押金及保证金	3,765,397.53	3,726,530.81
备用金	110,000.00	60,653.52

其他经营往来	5,011,874.58	9,246,224.40
代垫款及暂付款	947,734.80	
合计	1,114,251,793.93	1,004,390,906.86

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	651,670.44			651,670.44
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	207,306.83			207,306.83
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	444,363.61			444,363.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的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

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	651,670.44		207,306.83			444,363.61
合计	651,670.44		207,306.83			444,363.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京索通新动能科技有限公司	644,436,118.48	57.84	合并范围内关联方款项	1-5 年	
内蒙古欣源石墨烯科技股份有限公司	251,200,000.00	22.54	合并范围内关联方款项	1 年以内	
佛山市欣源电子股份有限公司	82,522,587.33	7.41	合并范围内关联方款项	1 年以内	
临邑索通国际工贸有限公司	50,000,000.00	4.49	合并范围内关联方款项	1 年以内	
索通齐力炭材料有限公司	42,033,684.53	3.77	合并范围内关联方款项	1 年以内	
合计	1,070,192,390.34	96.05	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,686,095,540.29	841,729,383.11	3,844,366,157.18	4,182,965,540.29	841,729,383.11	3,341,236,157.18
对联营、合营企业投资	950,467.72	950,467.72	-	950,467.72	950,467.72	
合计	4,687,046,008.01	842,679,850.83	3,844,366,157.18	4,183,916,008.01	842,679,850.83	3,341,236,157.18

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云南索通云铝炭材料有限公司	466,139,924.91						466,139,924.91	
北京索通新动能科技有限公司	842,654.00						842,654.00	
重庆锦旗碳素有限公司	164,132,187.12						164,132,187.12	
碳通科技（北京）有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
甘肃索通绿碳新材料有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
陇西索通炭材料有限公司	224,615,600.00						224,615,600.00	
甘肃索通绿能碳材料有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
甘肃索通盛源碳材料有限公司	288,000,000.00						288,000,000.00	
临邑索通国际工贸有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	376,324,968.43						376,324,968.43	

嘉峪关索通炭材料有限公司	339,440,346.78						339,440,346.78	
索通香港物料有限公司	50,766,075.70						50,766,075.70	
索通齐力炭材料有限公司	212,911,286.94						212,911,286.94	
甘肃省索通工贸有限公司	1,479,200.00						1,479,200.00	
德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司	330,173.99	669,826.01					330,173.99	669,826.01
山东索通创新炭材料有限公司	313,946,425.31						313,946,425.31	
湖北索通炭材料有限公司	273,000,000.00						273,000,000.00	
佛山市欣源电子股份有限公司	357,349,514.00	841,059,557.10					357,349,514.00	841,059,557.10
田东百矿三田碳素有限公司	151,707,800.00		30,000,000.00				181,707,800.00	
江苏索通华青炭材料有限公司	2,750,000.00						2,750,000.00	
衡水索通供应链有限公司	500,000.00						500,000.00	
贵州索通双元炭材料有限公司	2,000,000.00		10,000,000.00				12,000,000.00	
山西索通华阳炭材料有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
江苏索通物资有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
山东省索通启航碳材料有限公司			460,000,000.00				460,000,000.00	
徐州晟合源管理咨询有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
徐州索通管理咨询有限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
德州索通纪元科技有限公司			130,000.00				130,000.00	
合计	3,341,236,157.18	841,729,383.11	503,130,000.00				3,844,366,157.18	841,729,383.11

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账 面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余 额（账 面价 值）	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
清投(德州)新能 源有限公司		950,467.72										950,467.72
小计		950,467.72										950,467.72
合计		950,467.72										950,467.72

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐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	823,527,604.98	750,961,013.67	1,173,770,844.51	973,045,829.62
其他业务	36,078,130.52	30,296,838.71	28,240,606.74	25,425,405.77
合计	859,605,735.50	781,257,852.38	1,202,011,451.25	998,471,235.39

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	阳极-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
预焙阳极	823,527,604.98	750,961,013.67	823,527,604.98	750,961,013.67
其他业务	36,078,130.52	30,296,838.71	36,078,130.52	30,296,838.71
合计	859,605,735.50	781,257,852.38	859,605,735.50	781,257,852.38
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	859,605,735.50	781,257,852.38	859,605,735.50	781,257,852.38
合计	859,605,735.50	781,257,852.38	859,605,735.50	781,257,852.38

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	299,016,490.00	137,560,008.56
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产产生的投资收益		-299,044.41
合计	299,016,490.00	137,260,964.15

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,691,795.66	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,065,238.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,318,176.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期		

项目	金额	说明
净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-641,517.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,850,506.86	
少数股东权益影响额（税后）	317,401.60	
合计	16,882,193.34	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.87	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.79	0.79

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：郎静

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用