



2026 年半年度报告

2026 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人余新、主管会计工作负责人马崴及会计机构负责人(会计主管人员)彭燕舞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
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	9
第四节 公司治理、环境和社会	30
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 债券相关情况	48
第八节 财务报告	49

备查文件目录

- 一、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；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
湖南中科星城	指	湖南中科星城石墨有限公司
贵州中科星城	指	贵州中科星城石墨有限公司
中科星城科技	指	湖南中科星城科技有限公司
中科星城控股	指	湖南中科星城控股有限公司
云南中科星城	指	云南中科星城石墨有限公司
贵安新区中科星城	指	贵安新区中科星城石墨有限公司
四川中科星城	指	四川中科星城石墨有限公司
星城供应链	指	四川中科星城供应链管理有限公司
中科智造	指	湖南中科智造工程技术有限公司
海达新材料	指	安徽海达新材料有限公司
中科星城香港	指	中科星城（香港）控股有限公司
中科星城苏哈尔	指	中科星城苏哈尔新材料科技(自贸区)有限责任公司
集能新材料	指	石棉县集能新材料有限公司
深创投新材料基金	指	深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）
亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其子公司
中创新航	指	中创新航科技集团股份有限公司
蜂巢能源	指	蜂巢能源科技股份有限公司
瑞浦兰钧	指	瑞浦兰钧能源股份有限公司
SK on	指	SK on Co., Ltd
LGES	指	LG Energy Solution, Ltd
三星 SDI	指	Samsung SDI Co., Ltd
PowerCo	指	PowerCo SE
华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中科电气	股票代码	300035
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南中科电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科电气		
公司的外文名称（如有）	Hunan Zhongke Electric Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNZK Electric.		
公司的法定代表人	余新		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢焱	张敏
联系地址	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道泉水路 32 号亿达中建智慧科技园 3 栋	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道泉水路 32 号亿达中建智慧科技园 3 栋
电话	0731-82203875	0731-82203875
传真	0731-82203875	0731-82203875
电子信箱	luyan@shinzoom.com	mzhang2@shinzoom.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,209,210,070.96	3,612,834,509.98	44.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	146,940,020.47	272,284,604.13	-46.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	144,134,045.73	282,065,553.86	-48.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-905,061,360.56	-591,433,863.71	-53.03%
基本每股收益（元/股）	0.2144	0.3972	-46.02%
稀释每股收益（元/股）	0.2144	0.3972	-46.02%
加权平均净资产收益率	2.91%	5.70%	-2.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	17,008,392,293.58	15,213,372,100.28	11.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,948,173,383.64	4,972,064,845.61	-0.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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照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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

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）	-3,692,715.68	
计入当期损益的政府补助（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）	1,593,070.86	
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	4,918,862.78	
债务重组损益	-232,346.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	365,008.01	
减：所得税影响额	463,816.88	
少数股东权益影响额（税后）	-317,911.75	

合计	2,805,974.74	
----	--------------	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品即征即退税款	4,622,171.84	与生产经营密切相关且持续享受
项目用电补贴	2,000,000.00	与生产经营密切相关且持续享受
增值税加计抵减	985,998.32	与生产经营密切相关且持续享受

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业发展情况

1、负极材料业务行业发展情况

公司负极材料业务处于新能源锂离子电池行业上游关键材料领域，终端市场主要是新能源汽车市场、储能市场、消费数码市场等，终端市场的发展造就了锂离子电池及其负极材料的市场需求。

从锂离子电池主要应用领域——新能源汽车市场来看，2026 年上半年全球新能源汽车市场在结构分化中延续增长态势。国内市场方面，据中国汽车工业协会统计数据，2026 年上半年，国内新能源汽车产销量分别为 743.8 万辆和 744.6 万辆，同比分别上涨 6.7%和 7.3%。在总量维持增长的背后，国内外市场出现显著分化：受前期市场高基数、补贴退坡后续影响，国内乘用车消费阶段性承压，上半年国内新能源汽车内销 509 万辆，同比下降 13.4%，内销占比回落至 68%，内需增长阶段性走弱。出口成为对冲内需下滑、支撑行业总量增长的核心动力。2026 年上半年我国新能源汽车出口量达 235.5 万辆，同比增幅接近 120%，海外市场成为国内新能源汽车产业重要的增量来源。海外市场方面，欧洲依托严格的碳排放约束、终端供给改善及存量补贴政策延续，行业景气度持续上行。据 SNE Research 统计，2026 年上半年欧洲新能源汽车交付量 252.8 万辆，同比增长 29%；美国则因补贴退坡、进口关税抬升等负面因素压制，市场需求持续走弱，上半年新能源汽车交付 68.1 万辆，同比下降 20.5%；东南亚、拉美等新兴市场迎来电动化窗口期。多国出台电动车关税减免、购车补贴等扶持政策，叠加高油价提升电动车使用经济性，市场对高性价比中国新能源车型的需求快速释放，构成我国新能源汽车出口的重要增量。新能源汽车终端销量的增长，推动动力锂离子电池的需求持续扩张。据 ICC 鑫椏资讯数据，2026 年上半年全球动力电池产量为 877.6GWh，同比增长 28.6%。

从锂离子电池主要应用领域——储能市场来看，2026 年上半年储能市场延续快速增长态势，成为拉动锂电行业需求增长的核心引擎。国内市场方面，国家能源局数据显示，2026 年上半年全国新型储能领域投资同比增长 74.3%，截至 6 月底已建成投运装机规模达 1.53 亿千瓦/3.96 亿千瓦时，同比增长 61%。政策层面，2026 年 1 月国家发改委、国家能源局联合印发《关于完善发电侧容量电价机制的通知》（发改价格〔2026〕114 号），在系统完善煤电、气电、抽水蓄能、新型储能四类电源容量电价机制的框架下，首次建立电网侧独立新型储能容量电价机制，独立储能项目的经济性显著提升。海外市场方面，欧洲新型储能市场在保障能源安全、储能收益提升、政策驱动等因素影响下增速明显；美国则在 AI 配储以及“大而美法案”政策性抢装影响下维持增长；新兴市场方面，光储平价后储能项目经济性凸显，中东、澳大利亚及东南亚增速较快。ICC 鑫椏资讯数据显示，2026 年上半年全球储能电池产量 509.6GWh，同比增长 148.2%。

从锂离子电池主要应用领域——消费数码市场来看，2026 年上半年，消费电子市场受存储芯片大幅涨价冲击，呈现阶段性调整格局。据 IDC 数据，2026 年上半年全球智能手机出货量约 5.7 亿部，其中一季度出货 2.90 亿部同比下降 4.1%、二季度出货 2.78 亿部同比下降 6.7%。同时，笔记本电脑市场受益于 AIPC 换机需求有所回暖，可穿戴设备市场渗透率持续提升，消费锂电池需求仍保持温和增长。据起点研究院（SPIR）数据，2026 年上半年全球 3C 电池出货 58.5GWh，同比增长 11%。

综上，2026 年上半年，在下游储能市场及新能源汽车的需求带动下，负极材料行业保持增长态势。据 ICC 鑫椏资讯统计数据，2026 年上半年全球负极材料产量为 195.5 万吨，同比增长 50%，其中中国负极材料产量全球占比进一步提升至 99.6%。随着下游需求快速释放，行业前期整体供给过剩格局边际改善，行业由宽松逐步转向供需紧平衡状态，高端化、高品质负极产能呈现明显供不应求态势。但行业结构性分化持续，低端产能过剩、优质产能紧缺的结构性、阶段性供需错配问题尚未得到根本性修复。同时，上游焦类原料受地缘政治及供需格局影响价格高位运行，行业成本端压力持续存在，产业链成本传导与终端价格博弈态势延续。在此背景下，具备技术领先优势、成本管控能力强、全球化产能布局完善且能够持续推出差异化产品的负极材料企业，将更有能力在行业格局重塑中抢占先机，进一步提升市场竞争力。

2、磁电装备业务行业发展情况

公司磁电装备业务主要处于电磁冶金行业和锂电装备行业。其中，电磁冶金行业处于成熟发展阶段，特点为制造厂商众多，中低端产品市场价格竞争激烈、利润空间日益缩减。当前，我国钢铁行业处于减量提质、绿色转型、智能制造升级

的关键周期，行业控产政策持续落地。据国家统计局数据，2026 年上半年全国粗钢产量 49,995 万吨，同比下降 3.0%；钢材产量 71,878 万吨，同比下降 0.9%。在行业供强需弱、总量收缩的格局下，钢铁行业结构性分化持续加剧，高端化、绿色化、智能化成为核心发展主线。钢铁产业低碳改造与数智化升级需求持续释放，带动节能降耗、绿色环保、智能冶金类高端装备需求稳步扩容，为公司电磁冶金装备业务带来持续结构性增量机遇。锂电装备行业是一个具备较高技术要求以及设备厂商与应用厂商深度绑定的专用设备制造行业，因此，随着新能源锂离子电池产业的持续发展以及公司自身负极材料产能的稳步扩张，锂电装备需求有望保持增长。

（二）公司主要产品和业务

1、负极材料业务

公司负极材料业务主要产品为锂离子电池负极材料，主要应用于动力类、储能类、消费类锂离子电池等领域。锂离子电池负极材料作为锂离子电池四大组成材料之一，对锂离子电池的能量密度、循环性能、充放电倍率以及低温放电性能具有较大的影响。

公司负极材料业务专注于锂离子电池负极材料的研发和生产二十余年，是最早布局锂离子电池负极材料的企业之一，具有丰富的技术积累和客户渠道资源，同时，具备负极材料全工序、全产线设计、建设、运营的工程化应用能力，在不断提高生产效率的同时，可有效确保产品品质的稳定。此外，公司自行设计建造的新一代全自动智能型石墨化炉，相较于传统石墨化加工产线具备电耗成本低、炉芯耗材费用少、自动化程度高、绿色环保等优势，在国内锂电负极材料石墨化加工技术上具有领先优势。并且公司磁电装备业务在磁力分选技术、电气自动化控制、数值模拟分析、工程化应用以及装备制造方面具备较强的技术和人才储备，能为负极材料业务生产装备的持续优化升级提供强有力的支持。因此，公司负极材料业务拥有较强的技术优势和先发优势。

2、磁电装备业务

公司磁电装备业务涵盖电磁冶金专用设备、工业磁力设备以及锂电专用设备的研发、制造、销售及服务。主要产品为中间包通道式感应加热与精炼系统、连铸电磁搅拌（EMS）成套系统、连轧电磁感应加热系统、起重磁力设备、除铁器、磁选机、卷筒，以及锂电自动化电气控制设备、锂电材料除磁装备、立式高温反应釜、新一代全自动智能型石墨化炉等锂电装备，产品可广泛应用于钢铁、交通运输、造船、机械、矿山、锂电等行业。

公司磁电装备业务凭借产品线的完整程度、产品技术领先程度、产品质量稳定可靠，在行业内优势明显，电磁冶金专用设备的市场占有率居国内前列，稳居国内行业龙头地位，锂电专用设备在配套自身负极业务新增产线建设需求外，积极开拓对外销售市场。长期以来，公司磁电装备业务紧密围绕客户需求持续开展技术创新，不断优化产品结构，丰富产品线，延伸业务布局，保持着稳定的增长。

（三）经营模式

1、采购模式

公司建立了严格的供应商管理制度，实行“以产定购、兼顾市场预测适度库存”的采购模式，进行采购过程精细化管理。公司生产所需的原材料全部由采购部门在列入《合格供应商名单》的厂家中进行充分比价后择优采购。公司新供应商的开发均需经过技术、品质、采购、生产等相关部门的资格审查，通过评审的才能进入《合格供应商名单》。每个年度，公司从产品质量、供货速度以及售后服务等方面的表现对供应商进行持续考核评分和分类，并在后续合作中对不同类别的供应商采取差异化的采购策略。

2、生产模式

公司负极材料业务根据行业特性以及主要客户群体较为稳定的情况，实行“按订单生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式和精益生产方式，依据与客户签订的合作协议及客户的采购惯例制定生产计划并组织生产。

磁电装备业务因用户对设备配置要求差异较大，规格与技术参数等指标均须按用户实际需要确定，因此主要采取“按订单生产、单套量身定制”的生产模式，同时，部分标准化的工业磁力设备，在以订单为主的前提下，采用少量库存的生产模式，以提高对用户需求的快速反应能力。

3、销售模式

公司产品采用直销模式，其中负极材料业务采取大客户紧跟战略，积极响应新能源电池行业客户的需求，加快自身技术和产品的升级速度；磁电装备业务经过多年的业务开拓，与国内大部分钢铁企业、大型冶金工程承包商均建立了稳定通畅的业务关系。

（四）报告期内的主要业绩驱动因素

2026 年上半年，公司合并财务报表实现营业收入 520,921.01 万元，同比增长 44.19%；归属于上市公司股东的净利润 14,694.00 万元，同比下降 46.03%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 14,413.40 万元，同比下降 48.90%。

其中，2026 年第一季度，归属于上市公司股东的净利润 6,464.59 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,211.15 万元；2026 年第二季度，归属于上市公司股东的净利润 8,229.41 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,202.25 万元，环比分别增长 27.30%、32.06%，盈利能力较一季度得到一定修复。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

1、负极材料业务

报告期内，在下游新能源汽车尤其是快充车型以及储能市场需求增长的带动下，锂离子电池负极材料的出货量继续保持增长趋势。但行业整体经营及盈利环境仍存在明显压力，一方面，受原材料价格波动、外协加工规模扩大等因素影响，行业企业综合成本有所攀升；另一方面，尽管高端优质产能已进入供需紧平衡状态，但负极材料行业结构性、阶段性供需错配格局尚未根本性改善，行业整体竞争依旧激烈，使得产业链成本传导不畅，终端产品价格持续处于博弈调整状态。

对此，公司积极稳步推进云南中科星城年产 10 万吨负极材料一体化项目二期、四川泸州年产 30 万吨锂电池负极材料一体化项目建设，提高石墨化自给率和产线全流程自动化、智能化水平；积极与下游客户深度磋商，搭建科学长效定价机制，合理有序推进产品价格传导；大力拓展原材料供给渠道，积极推进原材料替代开发，统筹保障原材料供应与成本优化；持续深化技术创新与产品升级，保持快充负极等优势产品领先地位的同时，加速低成本储能类负极和新型负极产品的开发应用；聚焦重点客户以及储能电池领域客户需求，多个 6C 快充负极以及储能项目导入量产；稳步有序实施国际化战略，阿曼负极材料一体化生产基地项目首期全面开工建设。

本报告期，负极材料板块实现营业收入 497,343.66 万元，同比增长 44.31%；实现负极材料出货量 22.99 万吨，同比增长 46.43%；获得发明专利 12 项、实用新型专利 2 项，另有 185 项正在申请的专利（其中 170 项为发明专利，发明专利中含 PCT 国际专利 9 项、海外专利 9 项）。

2、磁电装备业务

报告期内，钢铁行业受产量调控、国际经济环境不确定性影响，钢铁产量同比下降，行业处于深度调整期。同时，钢铁行业转型升级推动行业向高端化、智能化、绿色化方向发展。在此背景下，公司在巩固传统连铸应用市场基本盘的同时，全力拓展轧钢应用市场等增量盘，连铸电磁搅拌（EMS）成套系统和电磁感应加热系统销售规模均实现增长。在锂电专用设备方面，公司持续迭代锂电自动化电气控制设备、锂电材料除磁装备、立式高温反应釜等锂电专用设备及新一代全自动智能型石墨化炉等产品，加速产业化落地与规模化应用。锂电专用设备产品在全面支撑自身锂电负极产能扩建的同时，相关产品对外销售稳步增长。

本报告期，公司磁电装备板块实现营业收入 23,577.35 万元（不含与控股子公司的营业收入），同比增长 41.53%；获得发明专利 10 项、实用新型专利 10 项，另有 47 项正在申请并获得受理的专利（其中 33 项为发明专利，发明专利中含 PCT 国际专利 3 项）。

二、核心竞争力分析

1、技术与研发优势

公司负极材料业务积累了丰富经验，具有较强的研发实力及工程化应用能力：焦原料结构自主调控设计，包覆工艺及表面改性技术持续迭代更新，快充技术行业领先；新型负极领域持续进行前瞻性研究和开发，其中硬碳负极产品已实现量产，硅碳负极产品进入量产导入阶段；自行设计建造的新一代全自动智能型石墨化炉具备电耗成本低、炉芯耗材费用少、自动化程度高、绿色环保等优势，进一步巩固了公司石墨化技术工艺和智能装备行业领先地位；具备负极材料全设备、全产线设计、施工、运行的一体化建设和运营能力，自行设计建造的负极材料产线自动化水平业内领先。同时，公司负极材料业务组建了专业研发团队，并与清华大学、中科院上海微系统所、湖南大学、中南大学、南昌航空大学、湘潭大学等知名高校及科研院所建立了产学研合作关系或联合开展科技项目，拥有“国家企业技术中心”、“锂离子动力电池负极材料工程中心”、“湖南省工程技术中心”、“国家地方联合工程实验室”等科研平台，并配备了国内先进的负极材料理化性质检测、半电池、全电池等电化学性能检测的研究设备，以及粉碎、分级、烧结、包覆等试验生产线，获得了“国家火炬

计划产业化示范项目”、“科技型中小企业技术创新基金”、“湖南省制造业关键产品‘揭榜挂帅’项目”、“长沙市科技创新基金”等政府支持科技项目。

公司磁电装备业务以磁电应用为领域，电磁冶金技术为核心、锂电装备技术为拓展，拥有电能高效高质转化全国重点实验室、院士工作站、博士后科研工作站、湖南省冶金电磁工程技术研究中心、湖南省冶金电磁能量变换技术工程实验室、湖南省企业工业设计中心、湖南省企业技术中心等科研平台，建立了广泛的产学研合作关系；搭建了多场耦合数值模拟分析平台；创建了相对完备的电磁冶金数据库；健全了一套成熟的产品设计开发流程，并借此不断巩固和加强了在电磁冶金行业的领先优势。

截至本报告期末，公司及控股子公司（含全资子公司）拥有具有自主知识产权的专利技术成果 299 项（其中发明专利 167 项，发明专利中含海外专利 2 项），软件著作权 65 项，正在申请的专利 232 项（其中 203 项为发明专利，发明专利中含 PCT 国际专利 12 项、海外专利 9 项）。

2、人才优势

公司核心管理人员、核心研发人员和核心销售人员，在业界具有丰富的经验，有较强的稳定性和凝聚力，对行业发展现状、行业风险、行业机遇、市场需求都有着深刻的了解以及敏锐的洞察力，可以准确把握公司的战略方向，确保公司的长期稳健发展。同时，公司拥有的国家企业技术中心、电能高效高质转化全国重点实验室、博士后科研工作站等科研平台以及与高校建立的产学研合作关系、研究实习基地，保证了公司后续发展的人才需求。另外，公司为了吸引和稳定突出的专业人才，建立了有效的管理办法和奖励机制，确保核心人才队伍的不断壮大和长期稳定。

3、客户渠道优势

公司拥有优质的客户资源。多年来优秀的自主研发能力、精细的质量控制体系和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在行业内树立了良好的形象并赢得了重要地位。负极材料业务，公司与宁德时代、比亚迪、中创新航、亿纬锂能、瑞浦兰钧、蜂巢能源、ATL、LGES、SK on、三星 SDI、PowerCo 等国内外知名锂电池厂商有着良好稳定的合作。公司除继续深化与现有主要客户的合作外，也在积极拓展国内外优质新客户；磁电装备业务，公司与国内大部分钢铁企业、大型冶金工程承包商建立了稳定通畅的业务关系，电磁冶金专用设备的市场占有率超 60%，处于行业龙头地位。

4、协同发展优势

由于公司磁电装备业务在磁力分选技术、电气自动化控制、数值模拟分析、工程化应用以及装备制造方面具备较强的技术和人才储备，因此，公司磁电装备业务与负极材料业务可协同开发出适用于锂电生产过程中的自动化电气控制设备、锂电材料除磁装备、立式高温反应釜、新一代全自动智能型石墨化炉等锂电专用设备，为负极材料业务生产装备的持续优化升级提供强有力支持的同时，扩展公司磁电装备业务的应用领域，切入锂电装备行业。

5、负极材料领域先发优势

公司子公司湖南中科星城专注于锂离子电池负极材料的研发和生产二十多年，是最早布局锂电负极材料的企业之一，具有负极材料先发优势，并在快充动力锂电负极材料、硬碳/硅碳等新型负极材料领域处于行业领先水平，未来，随着公司负极材料产品结构的不断丰富，在储能类和消费类负极材料市场将具有更大的拓展空间和发展潜力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,209,210,070.96	3,612,834,509.98	44.19%	主要系本期产品销量增加所致
营业成本	4,603,791,741.87	2,842,854,698.70	61.94%	主要系本期产品销量增加及原材料成本上涨所致
销售费用	58,221,927.39	48,517,394.19	20.00%	
管理费用	85,873,629.25	90,324,859.78	-4.93%	

财务费用	79,632,717.45	75,230,542.79	5.85%	
所得税费用	12,164,375.90	36,892,714.36	-67.03%	主要系本期利润总额减少所致
研发投入	140,797,317.31	146,681,926.79	-4.01%	
经营活动产生的现金流量净额	-905,061,360.56	-591,433,863.71	-53.03%	主要系本期销售增长但回款以票据结算为主，同时为满足销售增长需求，采购备货支出相应增加所致
投资活动产生的现金流量净额	245,937.41	-140,713,016.47	100.17%	主要系本期定期存款到期，收回本金及利息所致
筹资活动产生的现金流量净额	823,064,307.18	621,923,899.92	32.34%	主要系银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-84,295,338.02	-109,953,777.70	-23.34%	
其他收益	15,837,970.47	39,730,039.58	-60.14%	主要系本期取得的政府补助减少所致
投资收益	4,123,443.96	11,156,033.88	-63.04%	主要系本期权益法核算的长期股权投资确认的投资收益下降所致
公允价值变动收益	4,496,525.32	11,795,490.38	-61.88%	主要系上年度处置交易性金融资产后，本期无大额金融资产产生的公允价值变动损益
资产减值损失	-19,706,581.13	-37,089,580.35	-46.87%	主要系本期存货跌价准备计提金额较上年同期减少所致
资产处置收益	-442,120.69	6,591,271.71	-106.71%	主要系上期海达新材料土地及地面工程转让产生的一次性收益，本期无此类资产处置事项所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
石墨类负极材料	4,849,979,166.81	4,356,085,925.60	10.18%	44.84%	64.33%	-10.65%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

☐适用 ☒不适用

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
锂电材料	4,968,918,339.79	4,483,842,847.48	9.76%	44.29%	61.46%	-9.60%

分产品						
石墨类负极材料	4,849,979,166.81	4,356,085,925.60	10.18%	44.84%	64.33%	-10.65%
分地区						
华东区	2,081,747,647.83	1,857,364,527.34	10.78%	-8.94%	4.41%	-11.41%
华南区	1,510,544,898.18	1,376,361,007.12	8.88%	202.08%	218.30%	-4.64%
西南区	865,940,558.47	773,597,146.19	10.66%	85.89%	125.87%	-15.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

☐适用 ☒不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
锂电材料	460,600.00 吨	350,000.00 吨	107.49%	234,922.07 吨
分产品				
石墨类负极材料	460,600.00 吨	350,000.00 吨	107.49%	234,922.07 吨

注：1、上表所列产能数据为报告期月度有效产能年化后的合计。

2、公司磁电装备业务产品由于不同项目之间以及同一项目的不同产品之间的技术要求不同，使得单一产品所需要占用设备的数量和耗用设备的时间差异较大，公司生产线通过合理的布局和设备选型，使得其具有明显的“柔性生产”功能。除小部分特殊设备以外，本公司的大部分生产设备均为通用设备，不同产品的产能之间可以灵活调配。因此，公司的磁电装备的产能情况无法简单统计而得。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,123,443.96	2.14%	联营企业投资收益	是
公允价值变动损益	4,496,525.32	2.33%	外汇掉期公允价值变动损益	是
资产减值	-19,706,581.13	-10.23%	存货计提的跌价准备	是
营业外收入	1,173,959.99	0.61%	经营赔偿所得	否
营业外支出	4,059,546.97	2.11%	非流动资产毁损报废损失	否
信用减值损失	-17,806,184.74	-9.24%	应收款计提的坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	824,840,370.83	4.85%	983,932,018.66	6.47%	-1.62%	

应收账款	4,250,816,167.33	24.99%	3,607,749,667.69	23.71%	1.28%	主要系销量增加，应收账款同步增加所致
合同资产	34,207,626.94	0.20%	33,653,245.51	0.22%	-0.02%	
存货	4,398,191,262.59	25.86%	3,776,350,581.74	24.82%	1.04%	主要系销量增加，各环节存货规模增加所致
投资性房地产	1,866,828.66	0.01%	1,980,263.50	0.01%	0.00%	
长期股权投资	189,545,838.08	1.11%	205,616,868.39	1.35%	-0.24%	
固定资产	3,908,640,486.34	22.98%	3,763,848,904.67	24.74%	-1.76%	
在建工程	823,532,971.56	4.84%	413,417,420.64	2.72%	2.12%	主要系产能建设项目按计划稳步推进所致
使用权资产	4,212,998.86	0.02%			0.02%	
短期借款	3,023,182,204.18	17.77%	3,004,364,553.85	19.75%	-1.98%	
合同负债	38,789,989.43	0.23%	44,125,593.83	0.29%	-0.06%	
长期借款	2,833,307,641.79	16.66%	2,646,605,594.37	17.40%	-0.74%	
租赁负债	2,959,200.03	0.02%			0.02%	

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中科星城(香港)控股有限公司	新设	136,954,040.64	香港	独资经营		暂未盈利	2.36%	否
中科星城苏哈尔新材料科技(自贸区)有限责任公司	新设	51,756,880.62	阿曼	独资经营		建设中，暂未盈利	0.89%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产(不含衍生金融资	3,624,910.14	-780,678.30	-2,392,889.28					2,844,231.84

产)								
3. 其他债权投资					6,000,000.00			6,000,000.00
4. 其他权益工具投资								
金融资产小计	3,624,910.14	-780,678.30	-2,392,889.28		6,000,000.00			8,844,231.84
2、应收款项融资	675,425,914.77						20,884,544.71	696,310,459.48
3、权益工具投资	102,898.64							102,898.64
4、信托受益权	94,983.36							94,983.36
上述合计	679,248,706.91	-780,678.30	-2,392,889.28		6,000,000.00		20,884,544.71	705,352,573.32
金融负债	9,420,281.82	-7,901,939.85	1,518,341.97					1,518,341.97

其他变动的内容

其他变动主要为银行承兑汇票增加

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	101,672,719.16	101,672,719.16	保证金	银行承兑汇票保证金、银行履约保函保证金等
应收票据	2,350,000.00	2,350,000.00	背书	已背书或已贴现但尚未到期
合 计	104,022,719.16	104,022,719.16		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
800,962,674.19	585,608,602.44	36.77%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	5,237,121.12	780,678.30	-2,392,889.28	0.00	0.00	0.00	0.00	2,844,231.84	应收账款抵偿
合计	5,237,121.12	780,678.30	-2,392,889.28	0.00	0.00	0.00	0.00	2,844,231.84	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	向特定对象发行股票	2019年11月20日	53,288.37	52,354.72	278.96	52,932.17	101.10%	0	0	0.00%	298.34	存放于募集资金专户	298.34
2022年	向特定对象发行股票	2022年03月30日	220,600	218,141.57	4,825.53	189,360.82	86.81%	0	7,950.75	3.64%	28,956.9	暂时补充流动资金、存放于募集资金专	28,956.9

												户	
合计	--	--	273,888.37	270,496.29	5,104.49	242,292.99	87.69%	0	7,950.75	2.94%	29,255.24	--	29,255.24

募集资金总体使用情况说明：

1、2018 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南中科电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕975号）核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 104,898,366 股，发行价为每股人民币 5.08 元，共计募集资金 532,883,699.28 元，坐扣承销和保荐费用 8,021,585.80 元后的募集资金为 524,862,113.48 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2019 年 11 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,314,898.37 元后，公司本次募集资金净额为 523,547,215.11 元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华〔2019〕43030003 号）。

本公司以前年度已使用募集资金 52,653.21 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 875.02 万元；本报告期实际使用募集资金 278.96 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0.77 万元，累计已使用募集资金 52,932.17 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 875.79 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 298.34 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 873.13 万元）全部存放于募集资金账户。

2、2021 年向特定对象发行股票募集资金

根据中国证监会出具的《关于同意湖南中科电气股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕93号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。根据发行结果，公司本次向 11 名特定对象发行股票总数量为 81,102,941 股，发行价格为 27.20 元/股，实际募集资金总额为人民币 2,205,999,995.20 元，扣除本次发行费用人民币 24,584,266.63 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 2,181,415,728.57 元。募集资金到位情况由天健会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年 3 月 18 日出具的《湖南中科电气股份有限公司验资报告》（天健验〔2022〕2-6 号）审验确认。

本公司以前年度已使用募集资金 184,535.30 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 174.25 万元；本报告期实际使用募集资金 4,825.53 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1.90 万元，累计已使用募集资金 189,360.82 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 176.15 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 28,956.90 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 176.15 万元），其中 28,641.51 万元用于暂时补充流动资金，剩余 315.39 万元存放于募集资金账户。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2018 年非公开发行	2019 年 11 月 20 日	中科星城锂电池负	生产建设	否	6,240.41	6,240.41	0	6,255.02	100.23%	2022 年 03 月 31 日			不适用	否

股票 募集资金		极材料研发中心升级改造项 目												
2018 年非 公开发 行股票 募集 资金	2019 年 11 月 20 日	1.5 万吨 锂电 池负 极材 料及 1 万 吨石 墨化 加工 建设 项目	生产 建设	否	36,1 14.3 1	36,1 14.3 1	278. 96	36,6 66.1 5	101. 53%	2021 年 08 月 31 日	1,06 7.32	50,2 02.5 4	否	否
2018 年非 公开发 行股票 募集 资金	2019 年 11 月 20 日	补充 流动 资金 项目	补流	否	10,0 00	10,0 00	0	10,0 11	100. 11%				不适 用	否
2021 年向 特定 对象 发行 股票 募集 资金	2022 年 03 月 30 日	湖南 中科 星城 石墨 有限 公司 年产 5 万 吨锂 电池 负极 材料 生产 基地 项目	生产 建设	是	80,0 00	72,0 49.2 5	3,12 7.53	62,9 55.6	87.3 8%	2022 年 12 月 31 日	1,86 5.63	15,0 08.7 3	否	否
2021 年向 特定 对象 发行 股票 募集 资金	2022 年 03 月 30 日	年产 3 万 吨锂 电池 负极 材料 及 4.5 万吨 石墨 化加 工建 设项 目	生产 建设	否	91,1 41.5 7	91,1 41.5 7	1,17 0.98	71,6 82.2	78.6 5%	2022 年 12 月 31 日	2,29 7.26	25,4 53.9 9	否	否
2021 年向 特定	2022 年 03 月 30	补充 流动 资金	补流	是	47,0 00	54,9 50.7 5	527. 02	54,7 23.0 2	99.5 9%				不适 用	否

对象 发行 股票 募集 资金	日	项目												
承诺投资项目小计				--	270,496.29	270,496.29	5,104.49	242,292.99	--	--	5,230.20	90,665.27	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）			受下游新能源汽车及储能市场需求拉动，负极材料行业产销量保持增长态势，但行业竞争依然激烈，加之 2026 年上半年原材料价格波动及外协加工费上涨给行业企业带来较大成本压力。虽然公司采取了一系列降本增效措施，产能利用率处于较高水平，产销两旺，但本报告期上述项目仍未达到预计效益。											
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况			不适用											
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形			不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况			适用											
			以前年度发生											
			公司 2020 年 10 月 28 日第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施地点的议案》，公司 2018 年非公开发行股票募集资金投资项目中的中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目原实施地点为湖南省长沙市宁乡县金洲新区泉洲北路。在募投项目实施过程中，因湖南中科星城负极业务快速发展，原计划实施地点难以满足本募投项目对空间等特定配套环境条件的要求，同时基于公司新能源材料事业部整体规划和合理布局的需求，充分发挥公司内部资源的整合优势和长沙市湘江新区地域区位优势，进一步提高协同创新能力和人才吸引力度，湖南 中科星城租用中科星城科技的办公楼作为该募投项目的新增实施地点，具体地点为长沙市湘江新区泉水路与金菊路交汇处亿达中建智慧科技中心 3 号楼。除此之外，募投项目的实施主体、募集资金投资总额以及用途均保持不变。											
募集资金投资项目实施方式调整情况			不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况			适用											
			1、公司 2019 年 12 月 20 日第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 5,358.18 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖南中科电气股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的鉴证报告（瑞华核字（2019）43010004 号）。											
			2、公司 2022 年 4 月 26 日第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 59,826.44 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖南中科电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投资项目及已支付发行费用情况的鉴证报告》（天健审（2022）2-251 号）。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			3、2023 年度，公司在募投项目实施期间存在使用自有资金支付募投项目建设支出并以募集资金等额置换的情形。针对该事项，公司于 2024 年 4 月 25 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》。2023 年度，公司使用募集资金等额置换自有资金支付的募投项目建设支出金额为 145.16 万元。											
			适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			1、公司 2025 年 4 月 22 日第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司湖南中科星城使用不超过人民币 16,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，同意子公司贵州中科星城使用不超过人民币 22,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2026 年 4 月 21 日，湖南中科星城使用闲置募集资金 15,800 万元暂时补充流动资金全部归还募集资金账户，贵州中科星城使用闲置募集资金											

	22,000 万元暂时补充流动资金全部归还募集资金账户。 2、公司 2026 年 4 月 27 日第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司湖南中科星城使用不超过人民币 9,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，同意子公司贵州中科星城使用不超过人民币 19,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户。 3、公司 2026 年 8 月 25 日第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于补充使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在公司第六届董事会第十八次会议审议使用闲置募集资金暂时补充流动资金额度基础上，公司控股子公司湖南中科星城补充使用人民币 970 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，公司全资子公司贵州中科星城补充使用人民币 301.51 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2026 年 4 月 28 日起至 2026 年 8 月 5 日止。截至本报告披露日，湖南中科星城使用闲置募集资金暂时补充流动资金 9,000 万元，贵州中科星城使用闲置募集资金暂时补充流动资金 19,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于子公司募集资金专户中或用于临时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：表格中金额若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入原因所致。

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2021 年向特定对象发行股票募集资金	向特定对象发行股票	湖南中科星城石墨有限公司年产 5 万吨锂电池负极材料生产基地项目	湖南中科星城石墨有限公司年产 5 万吨锂电池负极材料生产基地项目	72,049.25	3,127.53	62,955.6	87.38%	2022 年 12 月 31 日	1,865.63	否	否
2021 年向特定对象发行股票募集资金	向特定对象发行股票	补充流动资金	补充流动资金	54,950.75	527.02	54,723.02	99.59%			不适用	否
合计	--	--	--	127,000	3,654.55	117,678.62	--	--	1,865.63	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)				公司分别于 2024 年 12 月 27 日和 2025 年 1 月 13 日召开了第六届董事会第十次会议和 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模并永久补充流动资金的议案》，基于公司实际经营需要和长远发展规划，公司对“湖南中科星城石墨有限公司年产 5 万吨锂电池负极材料生产基地项目”产品品类进行了优化调整。为有效解决上述优化调整所导致的部分工序产线设备利用率不高的问题，公司将该部分产线设							

	备从募集资金投资规模中予以调减，调减涉及投资金额 79,507,484.01 元由募投项目实施主体湖南中科星城以自有资金归还至对应的募集资金专用账户中，并将该部分资金永久补充流动资金。本次调整事项，不影响募投项目锂电池负极材料产品的产能规模，有利于提高募集资金使用效率，增强公司整体盈利能力。公司分别于 2024 年 12 月 28 日和 2025 年 1 月 14 日在巨潮资讯网披露了相关公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受下游新能源汽车及储能市场需求拉动，负极材料行业产销量保持增长态势，但行业竞争依然激烈，加之 2026 年上半年原材料价格波动及外协加工费上涨给行业企业带来较大成本压力。虽然公司采取了一系列降本增效措施，产能利用率处于较高水平，产销两旺，但本报告期上述项目仍未达到预计效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
掉期组合业务	0	0	0.48	0	1,378.22	1,378.22	0	0.00%
借款-外汇掉期	0	0	525.32	0	0	0	0	0.00%
合计	0	0	525.80	0	1,378.22	1,378.22	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及和上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化							
报告期实际损益情况的说明	公司掉期业务本期实际损益 0.48 万元；外币掉期业务本期确认公允价值变动损益 525.32 万元，期末外币借款确认财务费用汇兑收益-406.2 万元，实际外币掉期业务对当期影响为 119.12 万元。							
套期保值效果的说明	通过开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易，提高了公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范了公司所面临的外汇汇率波动风险，增强公司财务稳健性，避免汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分	(一) 外汇衍生品交易的风险分析 外汇衍生品交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定							

析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	的风险： 1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。 2、流动性风险：若到期日公司无法及时获得充足美元资产以完成交割，会导致公司面临流动性风险。公司将合理依据外汇资产与负债，以保证实施外汇衍生品业务时与公司实际外汇收支相匹配，进而在交割时拥有足额资金供清算，将流动性风险降至最低。 3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易的对象均为信用良好且已与公司建立长期业务往来的银行，履约风险低。 4、其他风险：公司在开展上述业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会。 （二）公司采取的风险控制措施 1、湖南中科星城拟开展的外汇衍生品交易业务以规避和防范汇率风险为目的，选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇、外汇掉期等产品，禁止任何风险投机行为，并只能在授权额度范围内进行，严格控制其交易规模。 2、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位职责，严格在授权范围内从事上述业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。 3、加强对银行账户和资金的管理，严格资金预测、划拨和使用的审批程序。 4、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，不定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。 5、公司审计部定期对外汇衍生品交易业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	外汇衍生品的公允价值变动以月末银行提供的估值书为准。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026 年 04 月 27 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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

单位：万元

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
贵州中科星城石墨有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售	138,297.06	283,636.76	148,285.82	318,486.24	6,850.06	5,799.44
贵安新区中科星城石墨有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品加工、生产、销售	80,000.00	485,867.17	137,180.84	299,073.99	6,133.31	5,219.00
云南中科星城石墨有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品加工、生产、销售	100,000.00	362,363.22	99,266.26	123,298.46	5,018.66	4,121.28

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

1、湖南中科星城石墨有限公司

成立日期	2001 年 05 月 24 日
统一社会信用代码	9143010072796955X1
注册地址	长沙市宁乡县金洲新区泉洲北路（金洲镇龙桥村）
法定代表人	皮涛
注册资本	155,388,824.28 元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	一般项目：电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；电池制造；石墨烯材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；碳纤维再生利用技术研发；高纯元素及化合物销售；非金属矿物制品制造；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；住房租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
持股比例	中科星城科技持有湖南中科星城 99.9984375%股权
表决权	中科星城科技持有湖南中科星城 99.9984375%表决权

2、贵州中科星城石墨有限公司

成立日期	2016 年 08 月 10 日
统一社会信用代码	91520690MA6DMHPEXR
注册地址	贵州省铜仁市大龙经济开发区北部工业园
法定代表人	皮涛
注册资本	1,382,970,608.68 元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	经营石墨化加工、来料加工业务；石墨、碳素制品及石墨粉体的生产、加工、销售；经营石墨产品所需要的原辅材料、机器设备、仪器仪表、零配件、技术的进出口业务（除国家限制的除外）；锂离子电池负极材料，碳素产品，石墨矿产品，碳钎维材料，石墨烯材料，碳基复合材料，电子辅助材料的研发、生产、

	销售；提供相关的技术咨询；技术服务；回收焦炭、碳素制品、石墨材料；对外贸易经营者备案登记允许的进出口贸易业务。
持股比例	中科星城科技持有贵州中科星城 100.00%股权
表决权	中科星城科技持有贵州中科星城 100.00%表决权

3、湖南中科星城科技有限公司

成立日期	2019 年 07 月 17 日
统一社会信用代码	91430100MA4QM4PLXA
注册地址	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道亿达中建智慧科技中心 3 幢 101 号房
法定代表人	张斌
注册资本	380,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	新材料技术开发服务、咨询、交流服务、转让服务；锂离子电池材料、石墨烯材料、电气机械设备、通用机械设备销售；机械设备、电气设备、电气技术、特种材料及新产品研发；新能源的技术开发、咨询及转让；材料科学研究、技术开发；机械设备技术咨询；机械设备技术转让；机械设备技术服务；电子技术转让；电子技术服务；房屋租赁；自有厂房租赁。
持股比例	100.00%
表决权	100.00%

4、湖南中科星城控股有限公司

成立日期	2021 年 11 月 17 日
统一社会信用代码	91430100MA7CR1LD05
注册地址	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道亿达中建智慧科技中心 3 幢 102 号房
法定代表人	张斌
注册资本	300,000,000.00 元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	控股公司服务；新材料技术开发服务、咨询、交流服务、转让服务；锂离子电池材料、石墨烯材料、电气机械设备、通用机械设备销售；机械设备、电气设备、电气技术、特种材料及新产品研发；新能源的技术开发、咨询及转让；材料科学研究、技术开发；电子技术转让；电子技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
持股比例	中科星城科技持有中科星城控股 100.00%股权
表决权	中科星城科技持有中科星城控股 100.00%表决权

5、云南中科星城石墨有限公司

成立日期	2021 年 11 月 18 日
统一社会信用代码	91530300MA7CTY132F
注册地址	云南省曲靖市麒麟区翠峰街道北外环路 6 号
法定代表人	皮涛
注册资本	1,000,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（其他有限责任公司）
经营范围	一般项目：石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；电池制造；高性能纤维及复合材料制造；非金属矿物制品制造；电子专用材料制造；电子专用材料研发；新材料技术研发；新材料技术推广服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；碳纤维再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；石墨烯材料销售；电池销售；高性能纤维及复合材料销售；非金属矿及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子专用材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
持股比例	中科星城控股持有云南中科星城 60.00%股权
表决权	中科星城控股拥有云南中科星城 60.00%表决权

6、贵安新区中科星城石墨有限公司

成立日期	2021 年 12 月 13 日
统一社会信用代码	91520900MA7E0N507F
注册地址	贵州省贵安新区湖潮乡横二路 1 号

法定代表人	皮涛
注册资本	800,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（其他有限责任公司）
经营范围	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；新材料技术研发；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；新材料技术推广服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；碳纤维再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电池制造；电池销售；石墨烯材料销售。涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
持股比例	中科星城控股持有贵安新区中科星城 65.00%股权
表决权	中科星城控股拥有贵安新区中科星城 65.00%表决权

7、四川中科星城石墨有限公司

成立日期	2022 年 07 月 14 日
统一社会信用代码	91511400MABRFBJX46
注册地址	四川省泸州市龙马潭区二环路临港大道东一段 290 号 1 栋 1201 室
法定代表人	张斌
注册资本	149,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（其他有限责任公司）
经营范围	电子专用材料制造；电子专用材料研发；电子专用材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；电池制造；煤制活性炭及其他煤炭加工；化工产品生产（不含许可类化工产品）；石墨烯材料销售；电池销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；碳纤维再生利用技术研发；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；货物进出口；非居住房地产租赁；住房租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
持股比例	中科星城科技持有四川中科星城 67.1141%股权
表决权	中科星城科技持有四川中科星城 67.1141%表决权

8、四川中科星城供应链管理有限公司

成立日期	2022 年 12 月 22 日
统一社会信用代码	91430124MAC5K63U3P
注册地址	四川省崇州市晨曦大道中段明湖科创园 C1 栋 3 楼 312 号
法定代表人	皮涛
注册资本	10,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	供应链管理服务；电子专用材料销售；石墨及碳素制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；石墨烯材料销售；高性能纤维及复合材料销售；高纯元素及化合物销售；非金属矿及制品销售；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；国内货物运输代理；国际货物运输代理。（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、未限制的经营活动）
持股比例	中科星城科技持有星城供应链 100.00%股权
表决权	中科星城科技持有星城供应链 100.00%表决权

9、湖南中科智造工程技术有限公司

成立日期	2023 年 10 月 23 日
统一社会信用代码	91430600MAD2G2XD12
注册地址	湖南省岳阳市岳阳大道中科工业园
法定代表人	宋昇
注册资本	20,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；新材料技术推广服务；机械设备销售；矿山机械制造；机械零件、零部件加工；矿山机械销售；机械设备研发；机械零件、零部件销售；电子、机械设备维护（不

	含特种设备)；智能物料搬运装备销售；专用设备制造(不含许可类专业设备制造)；机械电气设备制造；机械电气设备销售；通用设备制造(不含特种设备制造)；冶金专用设备销售；冶金专用设备制造；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：道路货物运输(不含危险货物)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
持股比例	公司持有中科智造 100.00%股权
表决权	公司持有中科智造 100.00%表决权

10、中科星城（香港）控股有限公司

成立日期	2024 年 11 月 08 日
公司注册号	77299448
注册地址	香港九龙旺角弥敦道 721-725 号华比银行大厦 14 楼 1406A 室
董事	张斌
注册资本	1,000,000.00 港币
公司类型	有限公司
经营范围	企业管理，负极材料产品销售，代理，贸易进出口
持股比例	湖南中科星城持有中科星城香港 100.00%股权
表决权	湖南中科星城持有中科星城香港 100.00%表决权

11、中科星城苏哈尔新材料科技(自贸区)有限责任公司

成立日期	2025 年 05 月 29 日
公司注册号	1609026
注册地址	阿曼苏哈尔港口与自由贸易区
董事	皮涛
注册资本	100,000.00 阿曼里亚尔
公司类型	有限责任公司
经营范围	电池材料的设计、制造、销售、服务
持股比例	中科星城香港持有中科星城苏哈尔 100.00%股权
表决权	中科星城香港持有中科星城苏哈尔 100.00%表决权

12、安徽海达新材料有限公司

成立日期	2021 年 12 月 02 日
统一社会信用代码	91340827MA8NFX2FXD
注册地址	安徽省安庆市望江县经济开发区望江大道 30 号
法定代表人	黄庆生
注册资本	102,050,000.00 元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	电子专用材料制造；电子专用材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；石墨烯材料销售；电池制造；合成材料制造(不含危险化学品)；电子专用材料研发；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口(除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)
持股比例	中科星城科技持有海达新材料 51.0044%股权
表决权	中科星城科技持有海达新材料 51.0044%表决权

13、石棉县集能新材料有限公司

成立日期	2015 年 07 月 30 日
统一社会信用代码	9151182434567983X2
注册地址	石棉县竹马工业园区
法定代表人	禹东林
注册资本	23,095,701.00 元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	锂电池负极材料石墨化加工；锂电池负极材料销售；批发、零售石墨制品、炭素制品、石油焦、煅后焦等原辅材料；锂电池负极材料前驱体原材料与工序产品及辅料的研发
持股比例	中科星城科技持有集能新材料 37.50%股权

表决权

中科星城科技持有集能新材料 37.50%表决权

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产能风险

由于新能源市场的蓬勃发展，吸引大量资本和企业涌入新能源赛道。同时现有负极材料生产企业纷纷扩产建设一体化项目、提高产能。随着在建产能的逐步释放，市场竞争加剧，若下游新能源汽车、储能、消费数码等终端市场需求不及预期，行业或将面临供需失衡局面，进而对公司未来业绩带来不利影响。对此，公司将通过加强人才储备、加大研发投入，提高产品的创新水平，推出差异化产品；加强市场尤其是海外市场开拓力度，不断优化客户结构，整体提升公司负极材料业务全球市场份额等措施增强公司负极材料业务市场竞争力与抗风险能力。

2、汇率变动风险

公司与国外客户的交易主要采用外币进行计价结算，由此形成外币类应收账款。人民币汇率波动会对公司的外币资产产生汇兑损益，进而影响公司经营业绩。对此，公司密切关注汇率动态，在业务签约及定价环节充分考虑汇率波动因素，同时合理谨慎运用相关金融工具，多措并举防范和化解汇率风险。

3、国家产业政策风险

国家关于新能源汽车以及新型储能的行业政策与公司负极材料业务的未来发展密切相关。近年来，我国多部委连续出台了一系列支持、鼓励、规范新能源汽车行业发展的法规、政策，从发展规划、消费补贴、税收优惠、科研投入、政府采购、标准制定等多个方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系；同时，在能源转型的背景下，国家及地方出台了众多引导和支持新型储能的法律、政策、规范性文件，为公司动力及储能负极材料业务提供了广阔的发展空间。未来，国家政策尤其是新能源汽车行业政策或新型储能行业政策一旦发生重大变化将对公司负极材料业务的生产经营产生较大影响。对此，公司紧跟市场发展趋势，丰富产品品类结构，拓展产品应用领域，以降低相关行业政策变化对公司的影响。

4、技术迭代和新兴技术路线替代风险

锂离子电池技术经过多年发展，已经形成了较为完整的技术积累，工艺水平趋于成熟，锂离子电池技术在未来较长时间内仍将是市场主流技术。但随着国内外科研力量和产业资本对新能源、新材料应用领域的持续投入，若新型电池材料或新兴技术路线快速成熟，商业化应用进程加速，而公司不能快速对公司产品进行升级或研发进度不及预期，又或对新兴技术路线的技术储备不够充足，则可能对公司产品的市场竞争力产生不利影响。对此，公司积极响应市场和客户需求开发新产品，同时，积极关注未来新型电池发展方向，在新能源材料领域进行相关前瞻性研究和人才储备。

5、应收账款风险

截至 2026 年 6 月 30 日，公司应收账款净额 42.51 亿元。目前，公司的客户大都是行业内排名靠前的大型知名企业，信用状况良好，应收账款风险较低。但随着未来公司经营规模进一步扩大，应收账款余额将可能进一步提高。若大环境以及行业前景发生不利变化，将会导致公司出现大量应收账款无法收回的情况，从而对公司的经营业绩造成较大的不利影响。对此，公司建立了客户信用管理、应收账款回款管理等相关制度，以此防范应收账款回款风险。同时，公司加大业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，来加大应收账款催收力度。

6、原材料波动及存货风险

公司负极材料业务的原材料主要为石油焦、针状焦等焦类原料，其价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。若未来原材料价格出现大幅波动，公司未能及时优化技术工艺降低成本或未能将压力转移至下游，将会对公司的经营业绩产生不利影响。此外，公司采用“按订单生产、以产定购、兼顾市场预测适度库存”的生产模式和采购模式，日常为保证产品交付速度，会根据需求预测对产品进行一定的备货。但若遇到价格调整、客户需求变化、产品更新迭代等情形，将会导致公司面临部分存货跌价或产品滞销的风险。对此，公司推动产业链深度合作，提高供应链管控能力；推进精益管理，优化存货管理，建立合理的战略库存储备。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 05 月 07 日	梅溪湖办公楼	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2025 年度业绩网上说明会的投资者	公司 2025 年度以及 2026 年一季度经营情况	巨潮资讯网： https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=300035&orgId=9900009150&sjsTsBond=false#research

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司于 2024 年 12 月 27 日召开第六届董事会第十次会议审议通过了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》，具体情况详见公司于 2024 年 12 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《关于第六届董事会第十次会议决议的公告》（公告编号 2024-070）。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司于 2025 年 1 月 13 日召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于“质量回报双提升”行动方案的议案》，并于 2025 年 1 月 14 日在巨潮资讯网上披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2025-005）。

公司为践行“要活跃资本市场、提振投资者信心”及“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”有关要求和指导思想，坚持“以投资者为本”的上市公司发展理念，结合公司发展战略、经营情况及财务状况，为进一步维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，制定了“质量回报双提升”行动方案，具体举措：一、聚焦双主营业务，推进公司高质量发展；二、持续科技创新，增强公司核心竞争力；三、完善公司治理，提升规范运作水平；四、注重投资者回报，实行稳健的分红政策；五、提升信息披露质量，加强投资者沟通。

公司将积极落实“质量回报双提升”行动方案，聚焦主业，提升创新发展能力，持续提升信息披露质量，加强投资者沟通交流，夯实公司治理，强化规范运作，践行可持续发展理念，积极回报投资者，切实履行上市公司的责任和义务，不断提升公司的投资价值。

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	类型	日期	原因
张斌	董事会秘书	解聘	2026 年 01 月 05 日	工作调动
卢焱	董事会秘书	聘任	2026 年 01 月 05 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	贵州中科星城石墨有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
2	贵安新区中科星城石墨有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-search
3	云南中科星城石墨有限公司	http://183.224.17.39:10097/ynyfpl/frontal/index.html#/home/index
4	湖南中科星城石墨有限公司	https://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index

五、社会责任情况

公司严格按《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范要求，及时、准确、真实、完整进行信息披露工作；相关经济活动严格规范操作；通过实地调研、电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的分红政策来回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善薪酬激励制度，提供有竞争力的薪酬福利待遇，着力改善员工工作和生活环境，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全。

“责任担当，感恩回馈！”公司积极参与捐资助学、支持社区建设和农村建设等方面社会公共福利事业。2026 年上半年，累计向社会捐献各类款项 18.20 万元。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司/子公司作为原告的其他诉讼事项汇总 1	675. 85	否	审理中	尚无审理结果	不适用		
公司/子公司作为原告的其他诉讼事项汇总 2	941. 35	否	已判决/调解	支持原告诉讼请求, 判决或调解生效	执行中		
公司/子公司作为原告的其他诉讼事项汇总 3	149. 49	否	已判决	支持原告诉讼请求, 判决公告送达中	不适用		
公司/子公司作为被告的其他诉讼事项汇总 1	403. 39	否	已调解	公司控股子公司按调解协议支付货款	不适用		
公司/子公司作为被告的其他诉讼事项汇总 2	92. 48	否	审理中	尚无审理结果	不适用		
公司/子公司作为被告的其他诉讼事项汇总 3	415. 12	是	审理中	尚无审理结果	不适用		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
集能新材料	参股公司, 公司控股子公司	日常经营性交易	石墨化加工	市场定价	石墨化箱式炉-7, 883. 31 元/吨	20, 944. 94	19. 85 %	56, 700	否	票到月结 90 天	石墨化箱式炉-8, 124. 43 元/吨	2026 年 01 月 05 日	公告编号: 2026-004

	司与其存在日常经营性交易				石墨化内串炉-11,104.69元/吨						石墨化内串炉-11,853.97元/吨		
集能新材料	参股公司，公司控股子公司与其存在日常经营性交易	日常经营性交易	销售尾粉	市场定价	797.43元/吨	149.87	3.97%	400	否	票到月结90天	813.58元/吨	2026年01月05日	公告编号：2026-004
集能新材料	参股公司，公司与其存在日常经营性交易	日常经营性交易	销售配件	市场定价	9,450元/套	2.84	0.56%	-	否	款到后30天内发货	9,450元/套	不适用	不适用
合计				--	--	21,097.65	--	57,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁

2、事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

1、2024 年 7 月 31 日至 2029 年 7 月 30 日，贵州中科星城与贵州大龙经济开发区公租房保障办公室签订租赁合同，租赁大龙经济开发区 2014 年廉租房项目，位于大龙开发区钟家湾，单套建筑面积 50 平方米，作为员工宿舍，租赁合计 112 套，租赁期 5 年。

2、2025 年 6 月 6 日至 2026 年 6 月 5 日，贵州中科星城与贵州中伟投资集团有限公司签订仓储租赁合同，租赁贵州中伟投资集团有限公司玻璃厂 4#仓库作为物料储存使用，租赁场地面积 4616.34 平方米，租赁期为 12 个月。

3、2026 年 6 月 6 日至 2026 年 12 月 5 日，贵州中科星城与贵州中伟投资集团有限公司签订仓储租赁合同，租赁贵州中伟投资集团有限公司玻璃厂 4#仓库作为物料储存使用，租赁场地面积 4616.34 平方米，租赁期为 6 个月。

4、2025 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日，贵州中科与贵州大龙汇龙工业投资有限公司签订租赁合同，租赁贵州大龙汇龙工业投资有限公司 B 地块厂房 6#栋地下室仓库作为物料储存使用，租赁厂房面积 1714.14 平方米，租赁期为 12 个月。

5、2025 年 5 月 24 日至 2026 年 5 月 24 日，贵州中科与贵州大龙汇龙工业投资有限公司签订租赁合同，租赁贵州大龙汇龙工业投资有限公司 B 地块厂房 5#6#栋第一层仓库作为物料储存使用，租赁厂房面积 10111.5 平方米，租赁期为 12 个月。

6、2025 年 6 月 1 日至 2026 年 5 月 31 日，贵州中科与贵州大龙汇龙工业投资有限公司签订租赁合同，租赁贵州大龙汇龙工业投资有限公司 NI 栋第一层+J 栋第一层仓库作为物料储存使用，租赁厂房面积 10188.82 平方米，租赁期为 12 个月。

7、2025 年 10 月 21 日至 2026 年 10 月 20 日，贵州中科星城与贵州海鑫纺织印染有限公司签订租赁合同，租赁贵州海鑫印染有限公司部分厂房（三、四厂房）作为物料仓储使用，租赁厂房面积 5650 平方米，租赁期为 1 年。

8、2025 年 12 月 21 日至 2026 年 6 月 20 日，贵州中科星城与贵州海鑫纺织印染有限公司签订租赁合同，租赁贵州海鑫印染有限公司部分厂房（一、二厂房）作为物料仓储使用，租赁厂房面积 6040 平方米，租赁期为 6 个月。

9、2026 年 6 月 21 日-2026 年 12 月 20 日，贵州中科星城与贵州海鑫纺织印染有限公司签订租赁合同，租赁贵州海鑫印染有限公司部分厂房（一、二厂房）作为物料仓储使用，租赁厂房面积 6040 平方米，租赁期为 6 个月。

10、2026 年 6 月 28 日至 2027 年 3 月 27 日，贵州中科星城与中国物流大龙有限公司签订租赁合同，租赁中国物流大龙有限公司 2 号仓库，作为物料存储使用，租赁面积 3840.8 平方米，租赁期为 9 个月。

11、2026 年 1 月 28 日至 2026 年 9 月 27 日，贵州中科与贵州中达新材料有限公司签订租赁合同，租赁贵州中达新材料有限公司大龙镇蔡溪村杨家沟作为物料储存使用，租赁厂房面积 4666 平方米，租赁期为 8 个月。

12、2026 年 1 月 28 日至 2027 年 1 月 27 日，贵州中科星城与贵州鑫汇丰设备有限公司签订租赁合同，租赁高位叉车，作为装卸货物使用，租赁期为 12 个月。

13、2025 年 3 月 25 日至 2026 年 3 月 25 日，贵安新区中科星城与贵州清镇山星建材有限公司签订厂房租赁合同，租赁其贵州省贵阳市清镇市中八园区内 2 号厂房面积 4320 平方米、9 号仓库 1560 平方米、4 号厂房 1397 平方米，总面积 7277 平方米，用于石墨仓储使用，租赁期为 12 个月。

14、2025 年 3 月 3 日至 2026 年 9 月 2 日，贵安新区中科星城与贵阳宇培仓储有限公司签订房屋租赁合同，租赁其贵州省贵阳市花溪区中八园区燕楼镇古蒙村宇培贵阳电子商务物流园用于仓储使用，仓储租用面积 4500 平方米，租赁期 6 个月。

15、2025 年 9 月 1 日至 2026 年 8 月 31 日，贵安新区中科星城与贵州贵安产业投资有限公司签订厂房租赁合同，租赁其贵安新区湖潮乡湖磊路交清安大道的房屋内 1 号框架结构第一层面积 3419.5 平方米、2 号框架结构第一层面积 3419.5 平方米、4 号钢结构厂房面积 5521.55 平方米，用于仓储使用，租赁期 12 个月。

16、2025 年 11 月 5 日至 2026 年 11 月 4 日，贵安新区中科星城与贵州洪德建筑科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁其贵安新区湖潮乡西咸路交麦湖路东南侧 GA 自编 4#厂房的厂房和办公房面积 13920 平方米用于仓储使用，租赁期 1 年。

17、2025 年 12 月 12 日至 2026 年 9 月 11 日，贵安新区中科星城与贵州多美门业有限责任公司签订厂房租赁合同，租赁其贵州省清镇市巢凤社区王二寨村 4 号厂房面积 9688 平方米用于仓储使用，租赁期 9 个月。

18、2026 年 1 月 26 日至 4 月 25 日，贵安新区中科星城与贵州洪德建筑科技有限公司在原合同基础上签订补充协议，增加租赁其贵安新区湖潮乡西咸路交麦湖路东南侧 GA 贵州洪德建筑科技有限公司 3#厂房的厂房和办公房面积 10440 平方米用于仓储使用，租赁期 3 个月。

19、2026 年 3 月 26 日至 9 月 25 日，贵安新区中科星城与贵州清镇山星建材有限公司在原合同基础上签订补充协议，续租其贵州省贵阳市清镇市中八园区内 2 号厂房面积 4320 平方米、9 号仓库 1560 平方米、4 号厂房 1397 平方米，总面积 7277 平方米，用于石墨仓储使用，续租期限 6 个月。

20、2026 年 5 月 1 日至 8 月 1 日，贵安新区中科星城与贵州清镇山星建材有限公司在原合同、续签合同基础上签订增补协议，增加租赁其贵州省贵阳市清镇市中八园区内 6 号厂房面积 4557 平方米，6-1 号厂房 391 平方米，4 号厂房 1431 平方米，总面积 6379 平方米，用于石墨仓储使用，租赁期 3 个月。

21、2026 年 6 月 25 日至 9 月 30 日，贵安新区中科星城与贵州洪德建筑科技有限公司在原合同基础上签订补充协议，续租其贵安新区湖潮乡西咸路交麦湖路东南侧 GA 贵州洪德建筑科技有限公司 3#厂房的厂房和办公房面积 10440 平方米用于仓储使用，租赁期限 3 个月零 6 天。

22、2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，云南中科星城石墨有限公司与曲靖永进通电缆有限公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖经开区环北路以北、三元路以东房屋，租赁期：6 个月，仓储租赁面积：16550 m²。

23、2026 年 7 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日，云南中科星城石墨有限公司与曲靖永进通电缆有限公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖经开区环北路以北、三元路以东房屋，租赁期：1 个月，仓储租赁面积：17750 m²。

24、2025 年 9 月 5 日至 2026 年 4 月 5 日，云南中科星城石墨有限公司与云南欣牧机械科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖市经开区西城工业园和兴路 576 号场地，实际租赁期：6 个月，仓储租赁面积：8160 m²。

25、2026 年 3 月 5 日至 2026 年 9 月 4 日，云南中科星城石墨有限公司与云南欣牧机械科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖市经开区西城工业园和兴路 576 号场地，实际租赁期：6 个月，仓储租赁面积：8160 m²。

26、2025 年 11 月 15 日至 2026 年 5 月 14 日，云南中科星城石墨有限公司与云南田边智能装备有限公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖市经济技术开发区靖阳路 16 号的场地，租赁期：6 个月，仓储租赁面积：10250 m²；26 年 4 月至 5 月面积变更为 9192.5 m²。

27、2026 年 5 月 15 日至 2026 年 11 月 14 日，云南中科星城石墨有限公司与云南田边智能装备有限公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖市经济技术开发区靖阳路 16 号的场地，租赁期：6 个月，仓储租赁面积：9192.5 m²。

28、2026 年 1 月 20 日至 2027 年 1 月 19 日，云南中科星城石墨有限公司与曲靖市首锋矿山配件有限公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖市马龙区工业园区小寨循环经济片区 2#5#，租赁期：1 年，仓储租赁面积：13083 m²。

29、2026 年 4 月 20 日至 2026 年 10 月 19 日，云南中科星城石墨有限公司与曲靖市马龙区钧福钙品有限责任公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖市马龙区小寨工业园区经济片区福明路 4 号 1#，租赁期：6 个月，仓储租赁面积：4700 m²。

30、2026 年 6 月 20 日至 2026 年 9 月 19 日，云南中科星城石墨有限公司与曲靖市马龙区钧福钙品有限责任公司签订房屋租赁合同，租赁场所：曲靖市马龙区小寨工业园区经济片区福明路 4 号场地，租赁期：3 个月，仓储租赁面积：7300 m²。

31、2026 年 1 月 1 日，公司与岳阳市检验检测中心签订房屋租赁合同，将本公司二车间 3709 平方米场地租赁给其作生产和办公使用，租赁期一年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科电气	2023 年 10 月 27 日	50,000	2024 年 07 月 09 日	22,500	连带责任担保	无	无	三年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		50,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		50,000		报告期末对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵安新区中科星城	2022 年 04 月 28 日	1,200,000	2022 年 10 月 27 日	50,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否

贵安新区中科星城	2022 年 04 月 28 日	1,200,000	2022 年 12 月 08 日	50,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵州中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2023 年 12 月 28 日	12,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 01 月 23 日	15,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 02 月 21 日	6,400	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 03 月 12 日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 05 月 07 日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 05 月 08 日	24,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 07 月 09 日	22,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 07 月 19 日	16,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
贵安新区中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 09 月 03 日	40,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 10 月 22 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2023 年 10 月 27 日	1,200,000	2024 年 10 月 22 日	30,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,000	2024 年 12 月 31 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
贵州中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,000	2025 年 01 月 20 日	22,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,000	2025 年 02 月 14 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,000	2025 年 03 月 26 日	58,550	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,000	2025 年 04 月 27 日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
云南中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,000	2025 年 06 月 12 日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,000	2025 年 07 月 16 日	25,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否

湖南中科星城	2024 年 10 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 08 月 20 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵州中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 09 月 16 日	16,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 09 月 17 日	35,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵州中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 09 月 17 日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 09 月 17 日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 10 月 22 日	40,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 11 月 24 日	50,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
云南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 11 月 27 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2025 年 12 月 09 日	40,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 01 月 04 日	45,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵州中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 01 月 29 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 02 月 09 日	48,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
云南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 02 月 10 日	16,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 02 月 28 日	40,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵州中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 03 月 05 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 03 月 11 日	60,750	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 03 月 17 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
云南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 03 月 23 日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
云南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,0 00	2026 年 03 月 27 日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否

湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,000	2026 年 03 月 30 日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,000	2026 年 03 月 30 日	14,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,000	2026 年 04 月 11 日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2025 年 08 月 29 日	1,000,000	2026 年 04 月 30 日	40,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2026 年 04 月 27 日	1,200,000	2026 年 06 月 30 日	30,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		393,750				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,200,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		866,634				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1,250,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		393,750				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,250,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		866,634				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				175.14%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				619,214.49						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用						

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-------------------	-----------------

							生重大变化	
不适用	不适用							

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

（一）终止部分对外投资项目

公司于 2026 年 6 月 12 日、2026 年 6 月 30 日分别召开第六届董事会第十九次会议、2026 年第二次临时股东会审议通过《关于终止部分对外投资项目的议案》，同意终止 2022 年规划且暂缓建设的甘眉工业园年产 13 万吨锂电池负极材料一体化项目、兰州新区年产 10 万吨锂电池负极材料一体化项目以及 2024 年规划且暂缓建设的摩洛哥年产 10 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目。其中针对甘眉工业园年产 13 万吨锂电池负极材料一体化项目已与甘眉工业园管理委员会签订《解除协议》；针对兰州新区年产 10 万吨锂电池负极材料一体化项目已收到兰州新区产业合作与转移服务局《关于同意终止年产 10 万吨锂电池负极材料一体化项目的复函》，并与重庆弗迪锂电池有限公司签订了《合资经营协议之解除协议》终止具体项目；针对摩洛哥年产 10 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目，根据《谅解备忘录》相关约定目前已自动终止。

（二）使用闲置自有资金购买理财产品

1、公司于 2026 年 1 月 13 日使用闲置自有资金 4,000 万元购买中信证券股份有限公司“粤湾周周盈”产品，该产品于 2026 年 2 月 9 日到期，公司已全部收回本金及收益，共计获得投资收益 61,789.21 元。

2、公司于 2026 年 4 月 24 日通过中信证券购入“国投瑞银中高债 C”理财产品，投资本金 400.00 万元，产品风险等级 R2，该产品无固定到期日。

3、公司于 2026 年 4 月 28 日通过中信证券购入“富国产业债债券 C”理财产品，投资本金 200.00 万元，产品风险等级 R2，该产品无固定到期日。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,075,441	14.89%				-3,284,288	-3,284,288	98,791,153	14.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	102,075,441	14.89%				-3,284,288	-3,284,288	98,791,153	14.41%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	102,075,441	14.89%				-3,284,288	-3,284,288	98,791,153	14.41%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	583,351,230	85.11%				3,284,288	3,284,288	586,635,518	85.59%
1、人民币普通股	583,351,230	85.11%				3,284,288	3,284,288	586,635,518	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	685,426,671	100.00%				0	0	685,426,671	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

每年年初，公司董事及高管的锁定股数按照其持有股份总数的 75%重新核定。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

公司控股股东暨实际控制人余新、李爱武夫妇及其一致行动人余强、李小浪以及公司股东罗新华、黄越华、黄雄军通过协议转让方式，向凯博（成都）新能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）合计转让其持有的公司 34,278,187 股无限售条件流通股股份，占公司总股本的 5.001%，相关协议转让 2026 年 1 月 19 日完成过户。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

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

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
余新	60,459,750			60,459,750	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
李爱武	22,786,312			22,786,312	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
皮涛	7,835,656			7,835,656	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
余强	3,508,200			3,508,200	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
张斌	1,968,750			1,968,750	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
李小浪	1,851,772			1,851,772	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
王志勇	75,000			75,000	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离

						任 6 个月后全部解除限售。
肖劲	13,500			13,500	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
卢焱	0		22,500	22,500	高管锁定股	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
张作良	259,551			259,551	离任高管	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
彭国强	8,962		1,200	10,162	离任监事	每年按上年末持股总数的 25%解除限售，任期届满离任 6 个月后全部解除限售。
合计	98,767,453		23,700	98,791,153	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		74,593		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
余新	境内自然人	8.82%	60,459,750	-20,153,250	60,459,750	0	不适用	0	
凯博（湖北）私募基金管理有限公司－凯博（成都）新能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	5.00%	34,278,187	34,278,187	0	34,278,187	不适用	0	
李爱武	境内自然人	3.32%	22,786,312	-7,595,437	22,786,312	0	不适用	0	
成都先进制造产业投资有限公司－成都产投先进制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.68%	18,382,352	0	0	18,382,352	不适用	0	
北京金融街资本运营集团有限公司	国有法人	1.61%	11,029,411	0	0	11,029,411	不适用	0	
皮涛	境内自然	1.52%	10,447,542	0	7,835,656	2,611,886	质押	5,000,000	

	人							
香港中央结算有限公司	境外法人	0.76%	5,193,310	-21,817,299	0	5,193,310	不适用	0
孙立平	境内自然人	0.66%	4,512,800	4,512,800	0	4,512,800	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一华宝核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.55%	3,737,540	3,737,540	0	3,737,540	不适用	0
中创新航科技集团股份有限公司	境内非国有法人	0.54%	3,676,470	0	0	3,676,470	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		成都先进制造产业投资有限公司一成都产投先进制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京金融街资本运营集团有限公司因参与认购公司 2021 年度向特定对象发行股票而成为前 10 名股东，持股限售期为 2022 年 3 月 30 日至 2022 年 9 月 29 日。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，余新与李爱武系夫妻关系，系公司控股股东暨实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类		
						股份种类		数量
凯博（湖北）私募基金管理有限公司一凯博（成都）新能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）				34,278,187		人民币普通股		34,278,187
成都先进制造产业投资有限公司一成都产投先进制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）				18,382,352		人民币普通股		18,382,352
北京金融街资本运营集团有限公司				11,029,411		人民币普通股		11,029,411
香港中央结算有限公司				5,193,310		人民币普通股		5,193,310
孙立平				4,512,800		人民币普通股		4,512,800
中国建设银行股份有限公司一华宝核心优势灵活配置混合型证券投资基金				3,737,540		人民币普通股		3,737,540
中创新航科技集团股份有限公司				3,676,470		人民币普通股		3,676,470
北京当升材料科技股份有限公司				3,611,612		人民币普通股		3,611,612
耿丽峰				3,050,000		人民币普通股		3,050,000
陈辉鳌				2,866,800		人民币普通股		2,866,800
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明				公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。				
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）				无				

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
余新	董事长	现任	80,613,000	0	20,153,250	60,459,750	0	0	0
李爱武	董事	现任	30,381,749	0	7,595,437	22,786,312	0	0	0
皮涛	董事、总经理	现任	10,447,542	0	0	10,447,542	0	0	0
张斌	董事、副总经理	现任	2,625,000	0	0	2,625,000	0	0	0
王志勇	董事	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
郑健	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖劲	独立董事	现任	18,000	0	0	18,000	0	0	0
李馨子	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟鸣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋异	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
马崴	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢焱	董事会秘书	现任	30,000	0	0	30,000	0	0	0
合计	--	--	124,215,291	0	27,748,687	96,466,604	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	824,840,370.83	983,932,018.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,844,231.84	3,624,910.14
衍生金融资产		
应收票据	11,263,648.34	13,800,750.74
应收账款	4,250,816,167.33	3,607,749,667.69
应收款项融资	696,310,459.48	675,425,914.77
预付款项	67,974,419.68	92,233,236.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,994,620.54	22,026,316.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,398,191,262.59	3,776,350,581.74
其中：数据资源		
合同资产	34,207,626.94	33,653,245.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		151,261,662.46
其他流动资产	133,545,091.96	170,762,169.46
流动资产合计	10,455,987,899.53	9,530,820,474.19

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	189,545,838.08	205,616,868.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	197,882.00	197,882.00
投资性房地产	1,866,828.66	1,980,263.50
固定资产	3,908,640,486.34	3,763,848,904.67
在建工程	823,532,971.56	413,417,420.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,212,998.86	
无形资产	655,207,771.34	494,940,994.77
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	472,883,479.59	472,883,479.59
长期待摊费用	32,088,845.52	36,051,776.34
递延所得税资产	203,828,166.12	186,115,403.34
其他非流动资产	260,399,125.98	107,498,632.85
非流动资产合计	6,552,404,394.05	5,682,551,626.09
资产总计	17,008,392,293.58	15,213,372,100.28
流动负债：		
短期借款	3,023,182,204.18	3,004,364,553.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,518,341.97	9,420,281.82
衍生金融负债		
应付票据	619,668,159.14	375,878,423.57
应付账款	3,059,791,614.10	2,546,768,727.95
预收款项	0.00	0.00
合同负债	38,789,989.43	44,125,593.83
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
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	81,445,523.38	116,784,444.87
应交税费	47,379,907.82	50,348,259.08
其他应付款	252,495,751.07	236,471,534.20

其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,072,524,716.97	265,333,385.17
其他流动负债	7,392,698.60	9,860,495.74
流动负债合计	8,204,188,906.66	6,659,355,700.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,833,307,641.79	2,646,605,594.37
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,959,200.03	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	3,500,000.00	3,500,000.00
递延收益	142,345,538.65	141,011,538.76
递延所得税负债	8,751,046.70	8,291,888.75
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	2,990,863,427.17	2,799,409,021.88
负债合计	11,195,052,333.83	9,458,764,721.96
所有者权益：		
股本	685,426,671.00	685,426,671.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,684,514,672.27	2,684,514,672.27
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	230,371.46	24,118.98
专项储备	468,061.81	149,128.98
盈余公积	127,302,698.47	127,302,698.47
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,450,230,908.63	1,474,647,555.91
归属于母公司所有者权益合计	4,948,173,383.64	4,972,064,845.61
少数股东权益	865,166,576.11	782,542,532.71
所有者权益合计	5,813,339,959.75	5,754,607,378.32
负债和所有者权益总计	17,008,392,293.58	15,213,372,100.28

法定代表人：余新 主管会计工作负责人：马崴 会计机构负责人：彭燕舞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	124,162,194.72	75,720,915.56
交易性金融资产	8,844,231.84	3,624,910.14
衍生金融资产		
应收票据	11,263,648.34	13,800,750.74
应收账款	426,051,251.99	352,202,468.34
应收款项融资	47,141,273.57	44,614,130.99
预付款项	12,063,867.63	3,434,416.82
其他应收款	664,967,241.21	9,161,270.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	298,916,455.76	235,944,186.61
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	34,207,626.94	33,653,245.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,207.28	18,958.37
流动资产合计	1,627,648,999.28	772,175,253.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		0.00
长期应收款		
长期股权投资	3,831,428,577.82	4,747,116,400.45
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	197,882.00	197,882.00
投资性房地产	1,866,828.66	1,980,263.50
固定资产	166,584,412.51	173,841,800.05
在建工程	311,504.43	349,557.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,998,518.98	34,988,725.64
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉		
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	59,584,395.07	60,038,738.59
其他非流动资产	2,330,593.19	517,028.50
非流动资产合计	4,096,302,712.66	5,019,030,396.25
资产总计	5,723,951,711.94	5,791,205,650.23

流动负债：		
短期借款	459,643,615.28	505,240,828.06
交易性金融负债	1,518,341.97	6,771,550.74
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	233,639,284.79	169,105,229.24
预收款项	0.00	0.00
合同负债	74,295,311.12	38,042,751.42
应付职工薪酬	13,433,273.98	25,190,436.69
应交税费	21,438,571.81	27,011,359.98
其他应付款	4,093,211.86	406,573,128.31
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	97,724,073.54	37,814,384.03
其他流动负债	12,008,390.45	9,069,726.29
流动负债合计	917,794,074.80	1,224,819,394.76
非流动负债：		
长期借款	1,053,220,104.27	708,952,569.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,722,494.38	23,722,494.38
递延所得税负债	205,232.73	205,232.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,080,147,831.38	732,880,296.42
负债合计	1,997,941,906.18	1,957,699,691.18
所有者权益：		
股本	685,426,671.00	685,426,671.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,684,077,893.44	2,684,077,893.44
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	468,061.81	149,128.98
盈余公积	127,302,698.47	127,302,698.47
未分配利润	228,734,481.04	336,549,567.16
所有者权益合计	3,726,009,805.76	3,833,505,959.05
负债和所有者权益总计	5,723,951,711.94	5,791,205,650.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	5,209,210,070.96	3,612,834,509.98
其中：营业收入	5,209,210,070.96	3,612,834,509.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,000,099,100.62	3,229,230,604.01
其中：营业成本	4,603,791,741.87	2,842,854,698.70
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	31,781,767.35	25,621,181.76
销售费用	58,221,927.39	48,517,394.19
管理费用	85,873,629.25	90,324,859.78
研发费用	140,797,317.31	146,681,926.79
财务费用	79,632,717.45	75,230,542.79
其中：利息费用	70,663,390.10	78,553,544.88
利息收入	1,626,445.31	3,514,960.56
加：其他收益	15,837,970.47	39,730,039.58
投资收益（损失以“—”号填列）	4,123,443.96	11,156,033.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,079,299.33	16,816,002.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	4,496,525.32	11,795,490.38
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-17,806,184.74	-17,107,385.90
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-19,706,581.13	-37,089,580.35
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-442,120.69	6,591,271.71
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	195,614,023.53	398,679,775.27
加：营业外收入	1,173,959.99	7,200,228.65
减：营业外支出	4,059,546.97	2,771,013.16
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	192,728,436.55	403,108,990.76
减：所得税费用	12,164,375.90	36,892,714.36
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	180,564,060.65	366,216,276.40
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	180,564,060.65	366,216,276.40

2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		0.00
（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）	146,940,020.47	272,284,604.13
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	33,624,040.18	93,931,672.27
六、其他综合收益的税后净额	206,255.70	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	206,252.48	
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	206,252.48	
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	206,252.48	
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3.22	
七、综合收益总额	180,770,316.35	366,216,276.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,146,272.95	272,284,604.13
归属于少数股东的综合收益总额	33,624,043.40	93,931,672.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2144	0.3972
（二）稀释每股收益	0.2144	0.3972

法定代表人：余新 主管会计工作负责人：马崴 会计机构负责人：彭燕舞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	414,736,044.39	308,324,252.10
减：营业成本	282,522,649.60	191,191,930.49
税金及附加	3,453,013.01	2,730,380.25
销售费用	21,968,994.65	20,821,224.04
管理费用	14,223,781.69	14,607,351.29
研发费用	18,330,690.00	18,058,587.92
财务费用	24,466,684.44	5,405,385.81
其中：利息费用	19,507,140.15	5,471,752.48
利息收入	65,895.61	171,315.32
加：其他收益	6,028,381.34	6,877,369.25
投资收益（损失以“—”号填列）	10,907,151.11	144,684,610.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,986.93	-6,947.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	4,472,530.47	-368,985.66

信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,804,999.63	-7,017,965.95
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-29,177.97	45,911.61
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-18,322.33	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	68,325,793.99	199,730,331.61
加：营业外收入	376,501.13	1,320,852.98
减：营业外支出	318,982.00	709,246.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	68,383,313.12	200,341,938.08
减：所得税费用	4,841,731.49	5,995,913.89
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	63,541,581.63	194,346,024.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	63,541,581.63	194,346,024.19
（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	0.00	0.00
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	63,541,581.63	194,346,024.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,266,112,419.61	1,146,672,660.00
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	12,566,344.05	4,655,811.30
收到其他与经营活动有关的现金	39,048,623.83	45,389,929.79

经营活动现金流入小计	1,317,727,387.49	1,196,718,401.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,657,885,195.86	1,295,369,784.69
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	380,799,796.99	323,939,743.93
支付的各项税费	111,390,749.72	109,159,044.61
支付其他与经营活动有关的现金	72,713,005.48	59,683,691.57
经营活动现金流出小计	2,222,788,748.05	1,788,152,264.80
经营活动产生的现金流量净额	-905,061,360.56	-591,433,863.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	377,784,218.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	30,306,605.31	19,072,959.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,201.78	24,425,552.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	62,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	408,365,025.09	193,498,511.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	252,119,087.68	184,211,528.30
投资支付的现金	156,000,000.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	408,119,087.68	334,211,528.30
投资活动产生的现金流量净额	245,937.41	-140,713,016.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,000,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	49,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	2,818,687,300.00	2,167,910,976.31
收到其他与筹资活动有关的现金	361,121,969.46	468,495,666.67
筹资活动现金流入小计	3,228,809,269.46	2,636,406,642.98
偿还债务支付的现金	1,640,477,286.10	1,556,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	243,858,012.79	217,642,743.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	521,409,663.39	240,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,405,744,962.28	2,014,482,743.06
筹资活动产生的现金流量净额	823,064,307.18	621,923,899.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,544,222.05	269,202.56
五、现金及现金等价物净增加额	-84,295,338.02	-109,953,777.70
加：期初现金及现金等价物余额	807,462,989.69	339,891,508.85
六、期末现金及现金等价物余额	723,167,651.67	229,937,731.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	180,202,440.77	174,204,495.32
收到的税费返还	6,224,233.20	4,655,811.30
收到其他与经营活动有关的现金	3,651,281.83	2,413,977.45
经营活动现金流入小计	190,077,955.80	181,274,284.07
购买商品、接受劳务支付的现金	54,930,660.56	32,354,877.35
支付给职工以及为职工支付的现金	71,449,979.03	56,673,870.09
支付的各项税费	28,403,071.13	14,335,691.67
支付其他与经营活动有关的现金	14,613,928.43	13,644,559.43
经营活动现金流出小计	169,397,639.15	117,008,998.54
经营活动产生的现金流量净额	20,680,316.65	64,265,285.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	955,681,835.70	0.00
取得投资收益收到的现金	11,319,446.43	145,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	62,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	530,265,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,497,328,282.13	145,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,027,816.61	4,250,408.24
投资支付的现金	46,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,180,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,227,027,816.61	4,250,408.24
投资活动产生的现金流量净额	270,300,465.52	141,249,591.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	938,687,300.00	408,174,794.71
收到其他与筹资活动有关的现金	21,191,969.46	0.00
筹资活动现金流入小计	959,879,269.46	408,174,794.71
偿还债务支付的现金	579,847,266.10	417,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	194,340,001.69	185,442,307.39
支付其他与筹资活动有关的现金	422,403,309.51	20,092,499.99
筹资活动现金流出小计	1,196,590,577.30	622,604,807.38
筹资活动产生的现金流量净额	-236,711,307.84	-214,430,012.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	54,269,474.33	-8,915,135.38
加：期初现金及现金等价物余额	67,858,319.22	41,446,472.49
六、期末现金及现金等价物余额	122,127,793.55	32,531,337.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东权益
	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		所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	685,426,671.00				2,684,514,672.27		24,118.98	149,128.98	127,302,698.47		1,474,647,555.91		4,972,064,845.61	782,542,532.71	5,754,607,378.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	685,426,671.00				2,684,514,672.27		24,118.98	149,128.98	127,302,698.47		1,474,647,555.91		4,972,064,845.61	782,542,532.71	5,754,607,378.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							206,252.48	318,932.83			24,416,647.28		23,891,461.97	82,624,043.40	58,732,581.43
（一）综合收益总额							206,252.48				146,940,020.47		147,146,272.95	33,624,043.40	180,770,316.35
（二）所有者投入和减少资本														49,000,000.00	49,000,000.00
1．所有者投入的普通股														49,000,000.00	49,000,000.00
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															

额															
4. 其他															
（三）利润分配											- 171 , 35 6, 6 67. 75		- 171 , 35 6, 6 67. 75		- 171 , 35 6, 6 67. 75
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											- 171 , 35 6, 6 67. 75				
4. 其他											- 171 , 35 6, 6 67. 75		- 171 , 35 6, 6 67. 75		- 171 , 35 6, 6 67. 75
（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								318 , 93 2. 8 3					318 , 93 2. 8 3		318 , 93 2. 8 3
1. 本期提取								1, 5 11, 236 . 08					1, 5 11, 236 . 08		1, 5 11, 236 . 08
2. 本期使用								1, 1 92, 303					1, 1 92, 303		1, 1 92, 303

								. 25					. 25		. 25
（六）其他															
四、本期期末余额	685,426,671.00				2,684,514,672.27		230,371.46	468,061.81	127,302,698.47		1,450,230,908.63		4,948,173,383.64	865,166,576.11	5,813,339,959.75

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	685,426,671.00	0.00	0.00	0.00	2,684,514,672.27	0.00	0.00	118,819.51	122,148,783.01	0.00	1,181,333,203.09	0.00	4,673,542,148.88	646,997,258.43	5,320,539,407.31
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	685,426,671.00	0.00	0.00	0.00	2,684,514,672.27	0.00	0.00	118,819.51	122,148,783.01	0.00	1,181,333,203.09	0.00	4,673,542,148.88	646,997,258.43	5,320,539,407.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,907.05	0.00	0.00	100,927,936.38	0.00	100,895,029.33	93,931,672.27	194,826,701.60
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	272,284,604.13	0.00	272,284,604.13	93,931,672.27	366,216,276.40
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(三) 利润分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 171,356,667.75	0.0 0	- 171,356,667.75	0.0 0	- 171,356,667.75
1. 提取盈余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 提取一般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 对所有者（或股东）的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 171,356,667.75	0.0 0	- 171,356,667.75	0.0 0	- 171,356,667.75
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(四) 所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(五) 专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 32,907.05	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 32,907.05	0.0 0	- 32,907.05
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,284,136	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,284,136	0.0 0	1,284,136

								. 44					. 44		. 44
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1, 3 17, 043 . 49	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1, 3 17, 043 . 49	0.0 0	1, 3 17, 043 . 49
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期末余额	685 , 42 6, 6 71. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2, 6 84, 514 , 67 2. 2 7	0.0 0	0.0 0	85, 912 . 46	122 , 14 8, 7 83. 01	0.0 0	1, 2 82, 261 , 13 9. 4 7	0.0 0	4, 7 74, 437 , 17 8. 2 1	740 , 92 8, 9 30. 70	5, 5 15, 366 , 10 8. 9 1

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	685, 426, 671. 00	0.00	0.00	0.00	2, 684, 077, 893. 44	0.00	0.00	149, 128. 98	127, 302, 698. 47	336, 549, 567. 16		3, 833, 505, 959. 05
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年初余额	685, 426, 671. 00	0.00	0.00	0.00	2, 684, 077, 893. 44	0.00	0.00	149, 128. 98	127, 302, 698. 47	336, 549, 567. 16		3, 833, 505, 959. 05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	318, 932. 83	0.00	- 107, 815, 086. 12		- 107, 496, 153. 29
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63, 541, 581. 63		63, 541, 581. 63
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 171,356,667.75		- 171,356,667.75
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 171,356,667.75		- 171,356,667.75
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	318,932.83	0.00	0.00		318,932.83
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,511,236.08	0.00	0.00		1,511,236.08
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,192,303.25	0.00	0.00		1,192,303.25
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	685,426,671.00	0.00	0.00	0.00	2,684,077,893.44	0.00	0.00	468,061.81	127,302,698.47	228,734,481.04		3,726,009,805.76

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	685,426,671.00				2,684,077,893.44			118,819.51	122,148,783.01	461,520,995.76		3,953,293,162.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	685,426,671.00				2,684,077,893.44			118,819.51	122,148,783.01	461,520,995.76		3,953,293,162.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								－32,907.05		22,989,356.44		22,956,449.39
（一）综合收益总额										194,346,024.19		194,346,024.19
（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										－171,356,667.75		－171,356,667.75
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										－171,356,667.75		－171,356,667.75

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								- 32,907.05				- 32,907.05
1. 本期提取								1,284,136.44				1,284,136.44
2. 本期使用								1,317,043.49				1,317,043.49
(六) 其他												
四、本期期末余额	685,426,671.00				2,684,077,893.44			85,912.46	122,148,783.01	484,510,352.20		3,976,249,612.11

三、公司基本情况

湖南中科电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系岳阳中科电气有限公司，岳阳中科电气有限公司由余新等 49 位自然人共同出资组建，于 2004 年 4 月 6 日在岳阳市市场监督管理局登记注册，总部位于湖南省岳阳市。公司现持有统一社会信用代码为 914306007607108300 的营业执照，截至 2026 年 6 月 30 日，公司注册资本 685,426,671.00 元，股份总数 685,426,671 股(每股面值 1 元)。其中，有限售条件的流通股份：A 股 98,791,153 股；无限售条件的流通股份 A 股 586,635,518 股。公司股票已于 2009 年 12 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械及器材制造业。主要经营活动为电磁、电气、机械设备、锂电池负极材料的研发、生产及销售。产品主要有：锂离子电池负极材料，电磁冶金专用设备、工业磁力设备和锂电专用设备等。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 25 日第七届董事会第二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。中科星城（香港）控股有限公司从事境外经营，选择其经营所用的主要结算货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%

重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的非全资子公司	资产总额超过集团总资产 15%
重要的联营企业	公司将净利润超过集团净利润 15%的联营企业确定为重要联营企业。
重要的或有事项	单项影响金额超过集团利润总额的 15%
重要的债务重组	单项影响金额超过集团利润总额的 15%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权利，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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收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债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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, 与原直接计入其他综合收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债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是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;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础, 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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
应收商业承兑汇票		
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、合同资产预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
信用期内	1	5
信用期外至 1 年以内(含 1 年，下同)	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

应收账款/合同资产/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

13、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

(1) 电磁设备业务

原材料发出采用月末一次加权平均法，产成品发出采用个别认定法。

(2) 锂离子电池负极材料业务和石墨化加工业务

存货发出采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工并达到预定设计要求，或已投入使用
机器设备、电子设备及其他	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

18、借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权和商标权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	土地使用年限，参考土地权证使用年限	直线法
专利权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法
商标权	使用寿命不确定	不摊销

使用寿命不确定的无形资产(商标权)不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：直接消耗的材料、燃料和动力费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

(3) 内部研究开发项目

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

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有

权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2）设定受益计划存在资产的，将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，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；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；（2）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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 电磁设备销售业务

公司电磁设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司销售的电磁设备一般为定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 锂电池负极材料销售业务

公司锂电池负极材料销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、寄售模式获取客户寄售对账单、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、外销寄售模式在获取客户寄售提货单、已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

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的情况

27、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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；（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外

的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的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。

(3) 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

30、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

31、其他重要的会计政策和会计估计

回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

32、分部报告

与公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，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%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%/20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

2、税收优惠

1. 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）的规定，及《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，本公司自行开发研制的软件产品按 13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2. 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。子公司湖南中科星城在 2026 年度享受以上税收优惠政策。

3. 2023 年 10 月 16 日，本公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202343002639，有效期 3 年，公司 2023-2026 年度企业所得税减按 15%的优惠税率计缴。

4. 子公司湖南中科星城于 2024 年 11 月 1 日重新取得编号为 GR202443001839 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2024-2026 年度企业所得税减按 15%的优惠税率计缴。

5. 子公司贵州中科星城、贵安新区中科星城、云南中科星城属于设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，按 15%的税率计缴企业所得税。

6. 根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。子公司湖南中科星城、贵州中科星城、贵安新区中科星城和云南中科星城在 2026 年度享受以上税收优惠政策。

7. 根据《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税 2016 年 12 号）的规定，自 2026 年 3 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日，子公司中科星城控股本期享受教育费附加、地方教育费附加、水利建设基金的减免优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	723,167,651.67	888,031,684.45
其他货币资金	101,672,719.16	95,900,334.21
合计	824,840,370.83	983,932,018.66
其中：存放在境外的款项总额	67,938,106.12	322,467.78

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金 89,309,970.00 元、履约保证保函 2,034,400.00 元、ETC 保证金 1,547.17 元、复垦账户保证金 369,169.79 元，诉讼等冻结资金 9,957,632.20 元，以上资金使用受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,844,231.84	3,624,910.14
其中：		
股票	2,844,231.84	3,624,910.14
理财	6,000,000.00	
其中：		
合计	8,844,231.84	3,624,910.14

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,146,048.50	4,582,960.17
商业承兑票据	8,117,599.84	9,217,790.57
合计	11,263,648.34	13,800,750.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,856,471.94	100.00%	592,823.60	5.00%	11,263,648.34	14,527,106.04	100.00%	726,355.30	5.00%	13,800,750.74
其中：										
银行承兑汇票	3,311,630.00	27.93%	165,581.50	5.00%	3,146,048.50	4,824,168.60	33.21%	241,208.43	5.00%	4,582,960.17
商业承兑汇票	8,544,841.94	72.07%	427,242.10	5.00%	8,117,599.84	9,702,937.44	66.79%	485,146.87	5.00%	9,217,790.57
合计	11,856,471.94	100.00%	592,823.60	5.00%	11,263,648.34	14,527,106.04	100.00%	726,355.30	5.00%	13,800,750.74

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	3,311,630.00	165,581.50	5.00%
商业承兑汇票组合	8,544,841.94	427,242.10	5.00%
合计	11,856,471.94	592,823.60	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	726,355.30	-133,531.70				592,823.60
合计	726,355.30	-133,531.70				592,823.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 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

单位：元

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		2,350,000.00
合计		2,350,000.00

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,242,714,260.99	3,564,689,766.11
1 至 2 年	41,920,179.01	58,266,200.22
2 至 3 年	42,954,855.50	51,831,271.97
3 年以上	63,894,598.68	56,305,802.63
3 至 4 年	16,858,862.29	7,009,304.62
4 至 5 年	2,804,916.39	12,630,249.17
5 年以上	44,230,820.00	36,666,248.84
合计	4,391,483,894.18	3,731,093,040.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	12,500,820.10	0.28%	12,500,820.10	100.00%		12,500,820.10	0.34%	12,500,820.10	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,378,983,074.08	99.72%	128,166,906.75	2.93%	4,250,816,167.33	3,718,592,220.83	99.66%	110,842,553.14	2.98%	3,607,749,667.69
其中：										
合计	4,391,483,894.18	100.00%	140,667,726.85	3.20%	4,250,816,167.33	3,731,093,040.93	100.00%	123,343,373.24	3.31%	3,607,749,667.69

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南省斯盛新能源有限责任公司	465,750.00	465,750.00	465,750.00	465,750.00	100.00%	收回难度较大
湖南宏翔新能源科技有限公司	3,006,032.60	3,006,032.60	3,006,032.60	3,006,032.60	100.00%	收回难度较大

司						
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	25,900.00	25,900.00	25,900.00	25,900.00	100.00%	收回难度较大
邢台钢铁有限责任公司	9,003,137.50	9,003,137.50	9,003,137.50	9,003,137.50	100.00%	收回难度较大
合计	12,500,820.10	12,500,820.10	12,500,820.10	12,500,820.10		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	3,586,978,805.70	35,869,788.07	1.00%
1 年以内	655,735,455.29	32,786,772.76	5.00%
1-2 年	41,920,179.01	4,192,017.91	10.00%
2-3 年	42,954,855.50	12,886,456.65	30.00%
3-4 年	16,858,862.29	8,429,431.15	50.00%
4-5 年	2,662,380.39	2,129,904.31	80.00%
5 年以上	31,872,535.90	31,872,535.90	100.00%
合计	4,378,983,074.08	128,166,906.75	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,500,820.10	0.00	0.00	0.00	0.00	12,500,820.10
按组合计提坏账准备	110,842,553.14	17,619,711.22	136,442.32	158,915.29	0.00	128,166,906.75
合计	123,343,373.24	17,619,711.22	136,442.32	158,915.29	0.00	140,667,726.85

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	158,915.29

（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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

第一名	561,009,075.66		561,009,075.66	12.67%	15,057,120.90
第二名	348,972,583.35		348,972,583.35	7.88%	3,489,725.83
第三名	291,241,014.43		291,241,014.43	6.58%	2,912,410.14
第四名	274,774,517.70		274,774,517.70	6.21%	2,747,745.18
第五名	205,677,673.23		205,677,673.23	4.65%	4,075,155.16
合计	1,681,674,864.37		1,681,674,864.37	37.99%	28,282,157.21

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	36,008,028.36	1,800,401.42	34,207,626.94	35,424,468.96	1,771,223.45	33,653,245.51
合计	36,008,028.36	1,800,401.42	34,207,626.94	35,424,468.96	1,771,223.45	33,653,245.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	36,008,028.36	100.00%	1,800,401.42	5.00%	34,207,626.94	35,424,468.96	100.00%	1,771,223.45	5.00%	33,653,245.51
其中：										
合计	36,008,028.36	100.00%	1,800,401.42	5.00%	34,207,626.94	35,424,468.96	100.00%	1,771,223.45	5.00%	33,653,245.51

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金组合	36,008,028.36	1,800,401.42	5.00%
合计	36,008,028.36	1,800,401.42	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

质保金组合	29,177.97			
合计	29,177.97			

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	696,310,459.48	675,425,914.77
合计	696,310,459.48	675,425,914.77

(2) 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

单位：元

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	3,827,460,553.30	
合计	3,827,460,553.30	

(3) 其他说明

银行承兑汇票和信用证的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票及信用证到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票及信用证予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,994,620.54	22,026,316.78
合计	29,994,620.54	22,026,316.78

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	20,040,280.99	21,642,342.35
押金及保证金	23,014,854.69	14,197,070.00
往来款	5,046,813.75	5,225,596.82
员工借款	1,927,301.02	1,907,622.27
代垫员工社保	3,416,386.38	3,042,287.85
其他	1,126,767.32	12,143.00
合计	54,572,404.15	46,027,062.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,106,021.87	15,416,492.63
1 至 2 年	2,765,305.82	1,335,447.19
2 至 3 年	991,045.55	1,101,599.37
3 年以上	26,710,030.91	28,173,523.10
3 至 4 年	2,017,462.81	2,498,760.00
4 至 5 年	15,832,608.15	22,796,716.06
5 年以上	8,859,959.95	2,878,047.04
合计	54,572,404.15	46,027,062.29

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,599,852.05	4.76%	2,599,852.05	100.00%	0.00	2,599,852.05	5.65%	2,599,852.05	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	51,972,552.10	95.24%	21,977,931.56	42.29%	29,994,620.54	43,427,210.24	94.35%	21,400,893.46	49.28%	22,026,316.78
其中：										
合计	54,572,404.15	100.00%	24,577,783.61	45.04%	29,994,620.54	46,027,062.29	100.00%	24,000,745.51	52.14%	22,026,316.78

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泰州盈泰锂电技术有限公司	1,635,924.00	1,635,924.00	1,635,924.00	1,635,924.00	100.00%	收回难度大
重庆星空炭石墨材料有限公司	686,180.25	686,180.25	686,180.25	686,180.25	100.00%	收回难度大
湖南鸿皓人力资源有限公司	277,747.80	277,747.80	277,747.80	277,747.80	100.00%	收回难度大
合计	2,599,852.05	2,599,852.05	2,599,852.05	2,599,852.05		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	23,828,274.07	1,191,413.69	5.00%
1-2 年	2,765,305.82	276,530.58	10.00%
2-3 年	991,045.55	297,313.67	30.00%
3-4 年	2,017,462.81	1,008,731.41	50.00%
4-5 年	15,832,608.15	12,666,086.52	80.00%
5 年以上	6,537,855.70	6,537,855.69	100.00%
合计	51,972,552.10	21,977,931.56	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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	756,937.23	133,544.72	23,110,263.56	24,000,745.51
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-138,265.29	138,265.29		0.00
——转入第三阶段		-99,104.56	99,104.56	0.00
本期计提	572,741.75	103,825.13	-99,528.78	577,038.10
2026 年 6 月 30 日余额	1,191,413.69	276,530.58	23,109,839.33	24,577,783.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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	
单项计提坏账准备	2,599,852.05					2,599,852.05
按组合计提坏账准备	21,400,893.46	577,038.10				21,977,931.56
合计	24,000,745.51	577,038.10				24,577,783.61

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州大龙经济开发区财政局	政府补助	19,518,611.96	4-5 年、5 年以上	35.77%	16,666,610.12
Sohar Industrial Port Company SAOC	押金	13,364,819.29	1 年以内	24.49%	668,240.96
泰州盈泰锂电技术有限公司	往来款	1,635,924.00	5 年以上	3.00%	1,635,924.00
江苏沙钢集团有	履约保证金	1,040,495.00	5 年以上	1.91%	1,040,495.00

限公司					
安阳钢铁股份有限公司	履约保证金	910,000.00	1 年以内、3-4 年	1.67%	387,500.00
合计		36,469,850.25		66.83%	20,398,770.08

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	67,070,766.15	91.15%	89,638,458.33	90.42%
1 至 2 年	553,587.36	0.75%	4,887,432.63	4.93%
2 至 3 年	4,277,090.71	5.81%	414,927.70	0.42%
3 年以上	1,684,648.44	2.29%	4,191,826.00	4.23%
合计	73,586,092.66		99,132,644.66	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 49,999,092.64 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 67.95%。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	400,839,272.82	1,811,806.46	399,027,466.36	312,975,376.66	1,811,806.46	311,163,570.20
在产品	1,509,921,879.37	29,699,263.79	1,480,222,615.58	1,238,124,832.97	48,391,342.30	1,189,733,490.67
库存商品	522,383,611.82	15,138,419.21	507,245,192.61	484,222,555.03	17,692,372.07	466,530,182.96
周转材料	416,095,926.39		416,095,926.39	370,961,303.33		370,961,303.33
发出商品	391,553,258.60	6,469,935.14	385,083,323.46	349,098,532.58	8,051,341.85	341,047,190.73
委托加工物资	1,224,767,866.36	14,251,128.17	1,210,516,738.19	1,111,978,533.63	15,063,689.78	1,096,914,843.85
合计	4,465,561,811	67,370,552.7	4,398,191,26	3,867,361,13	91,010,552.4	3,776,350,58

	5.36	7	2.59	4.20	6	1.74
--	------	---	------	------	---	------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,811,806.46					1,811,806.46
在产品	48,391,342.30	8,056,820.58		26,748,899.09		29,699,263.79
库存商品	17,692,372.07	2,343,007.66		4,896,960.52		15,138,419.21
发出商品	8,051,341.85	1,980,269.57		3,561,676.28		6,469,935.14
委托加工物资	15,063,689.78	8,585,040.79		9,397,602.40		14,251,128.17
合计	91,010,552.46	20,965,138.60		44,605,138.29		67,370,552.77

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料、在产品、委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品、发出商品、	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单		151,261,662.46
合计		151,261,662.46

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	133,545,091.96	169,453,637.40
预缴企业所得税		1,308,532.06
合计	133,545,091.96	170,762,169.46

12、长期股权投资

单位：元

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		
一、合营企业											

二、联营企业											
宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	11,276,271.51				-5,986.93						11,270,284.58
石棉县集能新材料有限公司	194,340,596.88				2,684,956.62			18,750,000.00			178,275,553.50
小计	205,616,868.39				2,678,969.69			18,750,000.00			189,545,838.08
合计	205,616,868.39				2,678,969.69			18,750,000.00			189,545,838.08

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

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	102,898.64	102,898.64
信托受益权	94,983.36	94,983.36
合计	197,882.00	197,882.00

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,083,944.31			5,083,944.31
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,083,944.31			5,083,944.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,103,680.81			3,103,680.81
2. 本期增加金额	113,434.84			113,434.84
(1) 计提或摊销	113,434.84			113,434.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,217,115.65			3,217,115.65
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,866,828.66			1,866,828.66
2. 期初账面价值	1,980,263.50			1,980,263.50

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

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,908,640,486.34	3,763,848,904.67
合计	3,908,640,486.34	3,763,848,904.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	1,627,178,209.76	3,073,161,349.15	14,804,147.91	77,010,506.72	4,792,154,213.54
2. 本期增加金额	81,782,615.68	247,999,996.69	2,654,728.21	2,261,559.49	334,698,900.07
（1）购置	513,429.19	6,622,012.01	2,643,674.49	1,197,495.17	10,976,610.86
（2）在建工程转入	81,269,186.49	241,377,984.68	11,053.72	1,064,064.32	323,722,289.21
（3）企业合并增加					
（4）其他增加		2,048,234.41	221,074.36	6,258.00	2,275,566.77
3. 本期减少金额	732,831.44	5,029,298.77	632,194.58	76,683.63	6,471,008.42
（1）处置或报废	732,831.44	2,981,064.36	411,120.22	70,425.63	4,195,441.65
（2）其他减少		2,048,234.41	221,074.36	6,258.00	2,275,566.77
4. 期末余额	1,708,227,994.00	3,316,132,047.07	16,826,681.54	79,195,382.58	5,120,382,105.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	171,531,422.13	809,944,497.69	9,464,614.57	37,364,774.48	1,028,305,308.87
2. 本期增加金额	18,071,064.15	160,087,998.35	1,059,563.56	6,437,610.97	185,656,237.03
（1）计提	18,071,064.15	160,087,998.35	1,059,563.56	6,437,610.97	185,656,237.03
3. 本期减少金额	96,053.18	1,521,596.43	536,962.52	65,314.92	2,219,927.05
（1）处置或报废	96,053.18	770,515.65	326,941.88	59,369.82	1,252,880.53
（2）其他减少		751,080.78	210,020.64	5,945.10	967,046.52
4. 期末余额	189,506,433.10	968,510,899.61	9,987,215.61	43,737,070.53	1,211,741,618.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,518,721,560.90	2,347,621,147.46	6,839,465.93	35,458,312.05	3,908,640,486.34
2. 期初账面价值	1,455,646,787.63	2,263,216,851.46	5,339,533.34	39,645,732.24	3,763,848,904.67

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云南中科星城厂房	394,216,205.09	正在办理中
锂电设备车间	24,602,578.35	正在办理中
小计	418,818,783.44	

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	823,532,971.56	413,417,420.64
合计	823,532,971.56	413,417,420.64

(1) 在建工程情况

单位：元

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
湖南中科星城 5 万吨生产线及其他配套设施	42,260,272.74		42,260,272.74	19,215,832.20		19,215,832.20
湖南中科星城在安装设备	93,325.73		93,325.73	11,786,651.90		11,786,651.90
贵州中科星城零星工程	1,403,628.04		1,403,628.04	2,692,044.96		2,692,044.96
贵州中科星城负极设备	920,376.45		920,376.45	5,167,102.80		5,167,102.80
贵州中科星城石墨化设备	235,704.07		235,704.07	564,590.88		564,590.88
贵安新区中科星城厂房	1,989,535.35		1,989,535.35	675,846.15		675,846.15
贵安新区中科星城石墨化设备	2,960,760.39		2,960,760.39	474,117.52		474,117.52
贵安新区中科星城负极设备	31,303,219.61		31,303,219.61	55,660,952.07		55,660,952.07
贵安新区中科星城零星工程	5,937,389.41		5,937,389.41	1,159,714.26		1,159,714.26
云南中科星城厂房	128,241,569.00		128,241,569.00	98,290,447.22		98,290,447.22
云南中科星城石墨化设备	170,088,323.98		170,088,323.98	130,345,472.17		130,345,472.17
云南中科星城负极设备	144,842,470.51		144,842,470.51	80,262,087.45		80,262,087.45
云南中科星城负极升级改扩建项目	251,396,944.92		251,396,944.92			
云南中科星城零星工程	89,592.35		89,592.35	58,964.03		58,964.03
四川中科星城负极一体化项目（基建厂房部分）	26,852,993.64		26,852,993.64	0.00		0.00
四川中科零星工程	81,215.96		81,215.96	0.00		0.00
中科星城苏哈尔年产 5 万吨负极材料一体化项目（一	14,524,144.98		14,524,144.98	6,714,039.51		6,714,039.51

期)						
智能机器人上下料工作站	0.00		0.00	349,557.52		349,557.52
信息化软件	311,504.43		311,504.43			
合计	823,532,971.56		823,532,971.56	413,417,420.64		413,417,420.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
湖南中科星城 5 万吨生产线及其他配套设施	574,729,380.05	19,215,832.20	31,573,177.72	7,314,336.44	1,214,400.74	42,260,272.74	95.62%	100.00%				募集资金
湖南中科星城在安装设备	0.00	11,786,651.90	1,998,532.89	12,271,008.24	1,420,850.82	93,325.73						其他
贵州中科星城零星工程	0.00	2,692,044.96	2,044,650.69	2,541,156.38	791,911.23	1,403,628.04						其他
贵州中科星城负极设备	898,955,936.19	5,167,102.80	2,553,866.75	6,304,977.49	495,615.61	920,376.45	94.12%	100.00%				募集资金
贵州中科星城石墨化设备	447,773,955.58	564,590.88	670,710.53	-259,403.48	1,259,000.82	235,704.07	68.68%	100.00%				募集资金
贵安新区中科星城厂房	615,127,500.00	675,846.15	5,183,763.98	3,870,074.78	0.00	1,989,535.35	92.18%	100.00%				其他
贵安新区中科	346,602,280.42	474,117.52	3,073,010.50	586,367.63	0.00	2,960,760.39	98.87%	100.00%				其他

星城石墨化设备												
贵安新区中科星城负极设备	843,125,724.58	55,660,952.07	3,794,253.26	26,013,015.67	2,138,970.05	31,303,219.61	100.91%	100.91%	6,754,094.49			其他
贵安新区中科星城零星工程	0.00	1,159,714.26	6,121,734.77	1,298,825.65	45,233.97	5,937,389.41						其他
云南中科星城厂房	722,033,463.38	98,290,447.22	108,322,109.77	78,370,987.99	0.00	128,241,569.00	80.48%	80.48%				其他
云南中科星城石墨化设备	947,909,056.62	130,345,472.17	171,444,238.82	131,618,032.43	83,354.58	170,088,323.98	73.68%	73.68%				其他
云南中科星城负极设备	780,057,480.00	80,262,087.45	122,818,821.34	57,732,325.44	506,112.84	144,842,470.51	86.60%	86.60%				其他
云南中科星城负极升级改扩建项目	416,000,000.00	0.00	251,396,944.92	0.00	0.00	251,396,944.92	71.03%	71.03%				其他
云南中科星城零星工程	0.00	58,964.03	343,082.32	312,454.00	0.00	89,592.35						其他
四川中科星城负极一体化项目（基建厂房部分）	640,842,700.00	0.00	26,852,993.64	0.00	0.00	26,852,993.64	4.58%	4.58%				其他
四川中科	0.00	0.00	254,596.44	173,380.48	0.00	81,215.96						其他

零星工程												
中科星城苏哈尔年产5万吨负极材料一体化项目（一期）	852,470.000.00	6,714,039.51	7,810,105.47	0.00	0.00	14,524,144.98	1.70%	1.70%				其他
智能机器人上下料工作站		349,557.52		349,557.52		0.00						其他
信息化软件			311,504.43			311,504.43						其他
合计	8,085,627,476.82	413,417,420.64	746,568,098.24	328,497,096.66	7,955,450.66	823,532,971.56			6,754,094.49			

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	8,615,169.60	8,615,169.60
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,615,169.60	8,615,169.60
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,402,170.74	4,402,170.74
(1) 计提	4,402,170.74	4,402,170.74
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,402,170.74	4,402,170.74

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	4, 212, 998. 86	4, 212, 998. 86
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	488, 804, 820. 89	53, 865, 317. 89		31, 223, 345. 78	24, 530, 000. 00	598, 423, 484. 56
2. 本期增加金额	166, 844, 907. 41			1, 511, 000. 16		168, 355, 907. 57
(1) 购置	166, 844, 907. 41			1, 511, 000. 16		168, 355, 907. 57
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				92, 452. 83		92, 452. 83
(1) 处置				92, 452. 83		92, 452. 83
4. 期末余额	655, 649, 728. 30	53, 865, 317. 89		32, 641, 893. 11	24, 530, 000. 00	766, 686, 939. 30
二、累计摊销						
1. 期初余额	40, 924, 774. 12	53, 231, 377. 02		9, 326, 338. 65		103, 482, 489. 79
2. 本期增加金额	5, 572, 849. 75	99, 216. 42		2, 352, 347. 84		8, 024, 414. 01
(1) 计提	5, 572, 849. 75	99, 216. 42		2, 352, 347. 84		8, 024, 414. 01
3. 本期减少金额				27, 735. 84		27, 735. 84
(1) 处置				27, 735. 84		27, 735. 84
4. 期末余额	46, 497, 623. 87	53, 330, 593. 44		11, 650, 950. 65		111, 479, 167. 96

三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	609,152,104.43	534,724.45		20,990,942.46	24,530,000.00	655,207,771.34
2. 期初账面价值	447,880,046.77	633,940.87		21,897,007.13	24,530,000.00	494,940,994.77

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 7.03%

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云南中科星城年产 10 万吨项目	204,982,215.55	建设完妥后才能办理

19、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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		
锂电池负极材料资产组	472,883,479.59					472,883,479.59
合计	472,883,479.59					472,883,479.59

20、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	13,647,320.08	20,177.89	1,104,055.94		12,563,442.03
附属简易工程	21,964,397.59	2,537,742.78	5,241,365.68		19,260,774.69
园区绿化工程	4,424.20		4,424.20		0.00
其他	435,634.47	926,761.40	1,097,767.07		264,628.80
合计	36,051,776.34	3,484,682.07	7,447,612.89		32,088,845.52

21、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

单位：元

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	241,885,663.81	36,706,132.64	214,604,601.56	37,638,919.14
内部交易未实现利润	193,309,121.77	28,996,368.27	180,618,033.94	27,092,705.09
可抵扣亏损	486,480,558.62	72,972,083.79	388,800,172.22	58,320,025.83
递延收益	159,951,675.05	23,992,751.26	139,945,427.60	20,991,814.13
公允价值变动	3,911,231.25	586,684.69	12,944,491.19	1,941,673.68
未支付的投资收益	1,800,000.00	270,000.00	1,800,000.00	270,000.00
定向减资预期损失	265,735,103.14	39,860,265.47	265,735,103.14	39,860,265.47
租赁负债	2,959,200.03	443,880.00		
合计	1,356,032,553.67	203,828,166.12	1,204,447,829.65	186,115,403.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	27,229,074.31	4,084,361.14	27,265,466.30	4,089,819.95
固定资产加速折旧	7,379,626.27	1,106,943.94	8,495,180.14	1,274,277.01
尚未收到款项的政府补助	19,518,611.96	2,927,791.79	19,518,611.96	2,927,791.79
使用权资产	4,212,998.86	631,949.83		
合计	58,340,311.40	8,751,046.70	55,279,258.40	8,291,888.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		203,828,166.12		186,115,403.34
递延所得税负债		8,751,046.70		8,291,888.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,117,461.68	38,292,583.82
可抵扣亏损	123,822,860.38	125,664,245.11
合计	128,940,322.06	163,956,828.93

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	24,253.29	1,311,885.07	
2028 年	7,548,975.28	7,653,425.51	
2029 年	5,365,442.71	5,365,442.71	
2030 年	104,863,470.89	104,863,470.89	
2031 年	2,385,317.23		
无限期	3,635,400.98	6,470,020.93	香港子公司可抵扣亏损
合计	123,822,860.38	125,664,245.11	

22、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备及工程款	260,716,625.98	817,500.00	259,899,125.98	107,816,132.85	817,500.00	106,998,632.85
抵债商铺	1,328,027.00	828,027.00	500,000.00	1,328,027.00	828,027.00	500,000.00
合计	262,044,652.98	1,645,527.00	260,399,125.98	109,144,159.85	1,645,527.00	107,498,632.85

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	91,715,088.13	91,715,088.13	保证金	银行承兑汇票保证金、银行履约保函保证金等	95,900,334.21	95,900,334.21	保证金	银行承兑汇票保证金、银行履约保函保证金、复垦账户保证金、ETC 保证金、证券回购账户资金
应收票据	2,350,000.00	2,350,000.00	背书	已背书但尚未终止确认的票据	4,124,168.60	3,917,960.17	背书	已背书或已贴现但尚未到期的承兑汇票
固定资产					109,175,802.83	56,934,507.67	抵押	用于办理最高额抵押贷款
无形资产					41,864,861.14	29,248,103.90	抵押	用于办理最高额抵押贷款
投资性房地产					5,083,944.31	1,980,263.50	抵押	用于办理最高额抵

								押贷款
货币资金	9,957,631.03	9,957,631.03	涉诉保全	诉讼事项保全	10,557,631.03	10,557,631.03	涉诉保全	诉讼事项保全
货币资金					70,000,000.00	70,000,000.00	账户性质	购买结构性存款待划转
货币资金					11,063.73	11,063.73	账户性质	久悬“睡眠”账户
合计	104,022,719.16	104,022,719.16			336,717,805.85	268,549,864.21		

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,830,000,000.00	1,597,708,805.00
信用借款	458,541,700.00	399,234,400.00
票据贴现	732,500,000.00	900,000,000.00
抵押及保证借款		100,000,000.00
短期借款应付利息	2,140,504.18	7,421,348.85
合计	3,023,182,204.18	3,004,364,553.85

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,518,341.97	9,420,281.82
其中：		
衍生金融负债	1,518,341.97	9,420,281.82
合计	1,518,341.97	9,420,281.82

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		320,000,000.00
银行承兑汇票	619,668,159.14	55,878,423.57
合计	619,668,159.14	375,878,423.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料采购款	2,125,995,182.19	1,862,470,392.12
设备采购款	470,690,942.92	291,493,421.69
工程款	149,156,326.50	120,584,274.77
能源及运输费	313,949,162.49	272,220,639.37
合计	3,059,791,614.10	2,546,768,727.95

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南航天建筑工程有限公司	24,443,511.99	未达到合同约定支付条件
天人建设安装有限公司	29,304,333.31	未达到合同约定支付条件
合计	53,747,845.30	

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	252,495,751.07	236,471,534.20
合计	252,495,751.07	236,471,534.20

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵州省新型工业化发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	201,052,109.60	200,386,833.33
望江经开区管委会奖励款及利息	1,280,435.45	1,280,435.45
押金	36,356,121.55	23,316,550.28
往来款	11,146,094.53	5,339,510.39
待支付费用	801,320.12	3,849,680.92
其他	1,859,669.82	2,298,523.83
合计	252,495,751.07	236,471,534.20

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	38,789,989.43	44,125,593.83
合计	38,789,989.43	44,125,593.83

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	116,784,444.87	323,147,373.42	358,486,294.91	81,445,523.38
二、离职后福利-设定提存计划		23,302,764.63	23,302,764.63	
三、辞退福利		740,332.33	740,332.33	
合计	116,784,444.87	347,190,470.38	382,529,391.87	81,445,523.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	115,045,406.46	290,024,663.61	325,692,935.30	79,377,134.77
2、职工福利费		7,888,506.08	7,888,506.08	
3、社会保险费		14,423,597.80	14,423,597.80	
其中：医疗保险费		12,283,424.74	12,283,424.74	
工伤保险费		2,140,173.06	2,140,173.06	
4、住房公积金	0.00	5,876,491.35	5,876,491.35	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,736,488.43	4,918,707.72	4,586,807.54	2,068,388.61
商业险	2,549.98	15,406.86	17,956.84	
合计	116,784,444.87	323,147,373.42	358,486,294.91	81,445,523.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		22,326,251.48	22,326,251.48	
2、失业保险费		976,513.15	976,513.15	
合计		23,302,764.63	23,302,764.63	

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,553,182.38	17,535,549.88
企业所得税	16,322,156.05	21,250,380.99
个人所得税	799,031.80	1,017,554.75
城市维护建设税	328,730.72	504,267.24
房产税	1,911,435.24	1,683,879.38
土地使用税	1,268,848.29	1,110,807.00
教育费附加	280,321.95	404,167.38
印花税	5,231,565.00	4,577,103.60
其他税费	3,684,636.39	2,264,548.86
合计	47,379,907.82	50,348,259.08

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,071,915,932.20	265,160,000.00
一年内到期的长期借款应计利息	608,784.77	173,385.17
合计	1,072,524,716.97	265,333,385.17

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,042,698.60	5,736,327.14
已背书未到期的票据	2,350,000.00	4,124,168.60
合计	7,392,698.60	9,860,495.74

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,778,980,000.00	1,936,340,000.00
信用借款	1,052,496,101.70	708,680,000.00
长期借款应计利息	1,831,540.09	1,585,594.37
合计	2,833,307,641.79	2,646,605,594.37

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	2,973,332.47	
减：未确认融资费用	-14,132.44	
合计	2,959,200.03	0.00

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,500,000.00	3,500,000.00	因合同纠纷被起诉
合计	3,500,000.00	3,500,000.00	

37、递延收益

单位：元

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	141,011,538.76	8,554,284.22	7,220,284.33	142,345,538.65	本期增加系收到政府补助，减少系转入其他收益或营业外收入
合计	141,011,538.76	8,554,284.22	7,220,284.33	142,345,538.65	

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	685,426,671.00						685,426,671.00

39、资本公积

单位：元

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）	2,654,337,861.67			2,654,337,861.67
其他资本公积	30,176,810.60			30,176,810.60
合计	2,684,514,672.27			2,684,514,672.27

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,118.98	206,255.70				206,252.48	3.22	230,371.46
外币财务报表折算差额	24,118.98	206,255.70				206,252.48	3.22	230,371.46
其他综合收益合计	24,118.98	206,255.70				206,252.48	3.22	230,371.46

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	149,128.98	1,511,236.08	1,192,303.25	468,061.81
合计	149,128.98	1,511,236.08	1,192,303.25	468,061.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，本期减少系使用安全生产费导致的减少。

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,302,698.47			127,302,698.47
合计	127,302,698.47			127,302,698.47

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,474,647,555.91	1,181,333,203.09
调整后期初未分配利润	1,474,647,555.91	1,181,333,203.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,940,020.47	272,284,604.13
应付普通股股利	171,356,667.75	171,356,667.70
期末未分配利润	1,450,230,908.63	1,282,261,139.47

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,085,540,705.10	4,473,109,132.57	3,514,868,293.14	2,715,720,925.98
其他业务	123,669,365.86	130,682,609.30	97,966,216.84	127,133,772.72
合计	5,209,210,070.96	4,603,791,741.87	3,612,834,509.98	2,842,854,698.70

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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
业务类型								
其中：								
锂离子电池负极材料	4,849,979,166.81	4,356,085,925.60					4,849,979,166.81	4,356,085,925.60
电磁设备	235,561,538.29	117,023,206.97					235,561,538.29	117,023,206.97
其他收入	123,669,365.86	130,682,609.30					123,669,365.86	130,682,609.30
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	5,209,210,070.96	4,603,791,741.87					5,209,210,070.96	4,603,791,741.87

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,721,137.86	1,754,361.62
教育费附加	2,286,848.52	1,257,032.89
房产税	5,660,342.91	5,247,798.41
土地使用税	2,468,037.18	2,731,826.88
车船使用税	10,663.79	8,464.88
印花税	9,523,375.33	7,607,264.93
其他税费	9,111,361.76	7,014,432.15
合计	31,781,767.35	25,621,181.76

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,371,822.24	57,171,991.07
折旧与摊销	17,435,046.61	12,727,501.60
办公通讯费	3,955,911.58	3,328,674.60
管理咨询费	416,888.60	952,333.02
业务招待费	1,505,446.79	2,526,244.86
董事会经费	1,988,862.74	2,317,335.08
修理费	334,429.45	491,191.42
差旅费	1,937,061.11	1,895,109.02
汽车费用	373,287.31	291,185.17
安全环保费	4,237,016.98	3,577,251.90

其他	2,317,855.84	5,046,042.04
合计	85,873,629.25	90,324,859.78

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,641,772.24	21,303,960.40
差旅费	3,044,439.94	3,215,324.66
业务招待费	2,852,711.06	3,494,291.30
包装费	13,624,536.94	9,553,301.24
样品费	357,877.12	368,163.37
报关报检保险费	1,561,640.90	864,040.46
仓储费	11,444,569.68	1,873,276.89
其他	1,694,379.51	7,845,035.87
合计	58,221,927.39	48,517,394.19

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	88,249,618.61	98,549,677.61
职工薪酬	30,343,665.71	27,183,296.55
折旧与摊销	12,622,946.56	10,016,156.36
委外研发	2,312,383.22	281,553.40
技术咨询费	45,138.09	166,683.41
其他	7,223,565.12	10,484,559.46
合计	140,797,317.31	146,681,926.79

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,663,390.10	78,553,534.88
减：利息收入	1,626,445.31	3,514,960.56
汇兑损益	8,782,361.54	-359,948.10
手续费及其他	1,813,411.12	551,916.57
合计	79,632,717.45	75,230,542.79

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,412,738.13	32,332,315.41
增值税加计抵减	985,998.32	7,217,935.13
其它	439,234.02	179,789.04
合计	15,837,970.47	39,730,039.58

51、公允价值变动收益

单位：元

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	-780,678.30	11,920,941.24
交易性金融负债	5,277,203.62	-125,450.86
其中：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产生的公允价值变动收益		
合计	4,496,525.32	11,795,490.38

52、投资收益

单位：元

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	5,079,299.33	16,816,002.32
债务重组收益	-232,346.10	-525,214.65
票据贴现利息	-1,387,856.97	-5,439,432.31
金融工具持有期间的投资收益	664,347.70	304,678.52
合计	4,123,443.96	11,156,033.88

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-17,362,678.34	-14,933,832.68
其他应收款坏账损失	-577,038.10	-2,732,808.80
商业承兑坏账损失	133,531.70	559,255.58
合计	-17,806,184.74	-17,107,385.90

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,965,138.60	-37,135,491.96
十一、合同资产减值损失	-29,177.97	45,911.61
十二、其他	1,287,735.44	
合计	-19,706,581.13	-37,089,580.35

55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-442,120.69	-2,088,673.80
在建工程处置收益		5,802,768.25
无形资产处置收益		2,877,177.26

合 计	-442, 120. 69	6, 591, 271. 71
-----	---------------	-----------------

56、营业外收入

单位：元

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
经营赔偿所得	594, 646. 62	5, 927, 280. 03	594, 646. 62
其他	579, 313. 37	1, 272, 948. 62	579, 313. 37
合计	1, 173, 959. 99	7, 200, 228. 65	1, 173, 959. 99

57、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	182, 000. 00	300, 000. 00	182, 000. 00
非流动资产毁损报废损失	3, 250, 594. 99	1, 961, 007. 47	3, 250, 594. 99
罚款及滞纳金	508, 791. 98	342, 000. 00	508, 791. 98
质量损失		100, 000. 00	
其他	118, 160. 00	158, 005. 69	118, 160. 00
合计	4, 059, 546. 97	2, 771, 013. 16	4, 059, 546. 97

58、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27, 752, 449. 17	55, 645, 842. 01
递延所得税费用	-15, 588, 073. 27	-18, 753, 127. 65
合计	12, 164, 375. 90	36, 892, 714. 36

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	192, 728, 436. 55
按法定/适用税率计算的所得税费用	28, 909, 265. 48
子公司适用不同税率的影响	656, 285. 94
调整以前期间所得税的影响	576, 209. 54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	356, 559. 03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-705, 391. 82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	2, 465, 047. 03
权益法核算的投资收益的影响	-1, 270, 423. 52
研发支出加计扣除的影响	-18, 823, 175. 78

所得税费用	12,164,375.90
-------	---------------

59、其他综合收益

详见附注 40

60、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	6,418,547.67	29,039,573.06
利息收入	1,635,305.57	1,664,616.16
往来款及其他	30,994,770.59	14,685,740.57
合计	39,048,623.83	45,389,929.79

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	34,568,790.54	20,948,159.16
往来款及其他	38,144,214.94	38,735,532.41
合计	72,713,005.48	59,683,691.57

（2）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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证贴现	359,930,000.00	468,495,666.67
交通银行美元返利	1,191,969.46	
合计	361,121,969.46	468,495,666.67

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现偿还金额	520,000,000.00	240,000,000.00
非金融机构借款利息	1,410,520.54	
证券回购账户转回	-857.15	
合计	521,409,663.39	240,000,000.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

61、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

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	180,564,060.65	366,216,276.40
加：资产减值准备	37,512,765.87	54,196,966.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,769,671.87	154,525,164.65
使用权资产折旧	4,402,170.74	
无形资产摊销	8,024,414.01	6,798,809.78
长期待摊费用摊销	7,447,612.89	6,426,328.53
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）	442,120.69	-6,591,271.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,250,594.99	1,961,007.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,496,525.32	-11,795,490.38
财务费用（收益以“－”号填列）	79,445,751.64	78,193,586.78
投资损失（收益以“－”号填列）	5,743,647.03	17,120,680.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,712,762.78	-19,905,795.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	459,157.95	-226,294.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	-642,805,819.45	-945,438,243.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,273,398,812.57	-867,463,605.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	520,290,591.23	574,548,016.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-905,061,360.56	-591,433,863.71
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	723,167,651.67	229,937,731.15
减：现金的期初余额	807,462,989.69	339,891,508.85
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	-84,295,338.02	-109,953,777.70

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	723,167,651.67	807,462,989.69
可随时用于支付的银行存款	723,167,651.67	807,462,989.69
三、期末现金及现金等价物余额	723,167,651.67	807,462,989.69

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	6,137,266.46	15,736,655.94	募集资金有专门用途，但可以随时用于支付。
深创投新材料基金		4,170,594.34	深创投新材料基金专门用于中科星城控股锂电池负极材料产能的项目建设、增加其运营资金以及其他与其主营业务相关的事项，但可以随时用于支付。
合计	6,137,266.46	19,907,250.28	

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行履约保函保证金	2,034,400.00	4,772,339.00	不能随时用于支付
银行承兑汇票保证金	89,309,970.00	81,000,000.00	不能随时用于支付
证券回购账户资金		855.84	不能随时用于支付
复垦账户保证金、ETC 保证金	370,716.96	370,529.85	不能随时用于支付
诉讼冻结资金	9,957,632.20		不能随时用于支付
合计	101,672,719.16	86,143,724.69	

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			
其中：美元	8,677,645.41	6.8109	59,102,575.12
欧元			
港币			
日元	176.00	0.0420	7.40

阿曼里亚尔	38,500.00	17.6550	679,717.50
应收账款			
其中：美元	17,642,166.91	6.8109	120,159,034.61
欧元	5,339,970.00	7.7671	41,476,080.99
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,962,269.20	6.8109	13,364,819.29
阿曼里亚尔	2,500.00	17.6550	44,137.50
其他应付款			
其中：美元	300.00	6.8109	2,043.27
应付账款			
其中：美元	40.00	6.8109	272.44
预付账款			
其中：美元	1,037.34	6.8109	7,065.22
应付职工薪酬			
其中：美元	30,810.18	6.8109	209,845.05
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

☒适用 ☐不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
中科星城（香港）控股有限公司	香港	美元	主要结算货币
中科星城苏哈尔新材料科技（自贸区）有限责任公司	阿曼	阿曼里亚尔	

63、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒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

1) 计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	4,635,283.86	1,058,261.26
合计	4,635,283.86	1,058,261.26

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

租赁负债的利息费用	21,043.16	
与租赁相关的总现金流出	5,899,238.45	1,697,082.9

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

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	443,702.57	
合计	443,702.57	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	88,249,618.61	98,549,677.61
人工费用	30,343,665.71	27,183,296.55
折旧与摊销	12,622,946.56	10,016,156.36
委外研发	2,312,383.22	281,553.40
技术咨询费	45,138.09	166,683.41
其他费用	7,223,565.12	10,484,559.46
合计	140,797,317.31	146,681,926.79
其中：费用化研发支出	140,797,317.31	146,681,926.79

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
湖南中科星城	155,388,824.28	长沙	长沙	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售		100.00%	非同一控制下合并
贵州中科星城	1,382,970,608.68	铜仁	铜仁	锂离子电池负极材料及		100.00%	非同一控制下合并

				相关产品加工			
中科星城科技	380,000,000.00	长沙	长沙	锂离子电池负极材料技术开发服务	100.00%		设立
中科星城控股	300,000,000.00	长沙	长沙	锂离子电池负极材料技术开发服务		100.00%	设立
云南中科星城	1,000,000,000.00	曲靖	曲靖	锂离子电池负极材料及相关产品加工		60.00%	设立
贵安新区中科星城	800,000,000.00	贵安	贵安	锂离子电池负极材料及相关产品加工		65.00%	设立
四川中科星城	149,000,000.00	泸州	泸州	锂离子电池负极材料及相关产品加工		67.11%	设立
安徽海达	102,050,000.00	望江	望江	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售		51.00%	设立
星城供应链	10,000,000.00	成都	成都	锂离子电池负极材料及相关产品销售		100.00%	设立
中科智造	20,000,000.00	岳阳	岳阳	磁电装备及专用设备生产、销售	100.00%		设立
中科星城香港	1,000,000.00[注 1]	香港	香港	锂离子电池负极材料及相关产品销售		100.00%	设立
中科星城苏哈尔	100,000.00[注 2]	阿曼	阿曼	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售		100.00%	设立

注 1：此处单位为港币

注 2：此处单位为阿曼里亚尔

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
湖南中科星城	0.00%	145.46		34,096.59
贵安新区中科星城	35.00%	18,266,485.43		480,132,943.55
云南中科星城	40.00%	16,485,132.50		329,865,415.73
四川中科星城	44.50%	-856,334.43		48,143,665.57

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
湖南 中科 星城	7,376,603.883.93	776,760.438.74	8,153,364.322.67	5,044,435.739.65	952,973.528.86	5,997,409.268.51	5,770,497.501.61	736,376.893.82	6,506,874.395.43	3,007,528.975.17	1,334,843.314.06	4,342,372.289.23
贵安 新区 中科 星城	3,449,448.626.55	1,409,223.078.61	4,858,671.705.16	3,182,920.399.41	303,942.895.61	3,486,863.295.02	2,911,066.495.94	1,420,261.624.37	4,331,328.120.31	2,685,236.977.97	326,472.690.57	3,011,709.668.54
云南 中科 星城	1,483,628.775.91	2,140,003.384.75	3,623,632.160.66	2,376,692.145.14	254,277.407.42	2,630,969.552.56	836,327.766.00	1,563,898.211.10	2,400,225.977.10	1,150,560.466.93	298,215.733.33	1,448,776.200.26
四川 中科 星城	27,485.159.99	384,707.016.00	412,192.175.99	304,235.721.57		304,235.721.57	1,110,738.94		1,110,738.94	877,117.19		

单位：元

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
湖南中科 星城	3,606,574,516.42	9,530,236.46	9,530,236.46	-936,760,386.58	3,027,407,130.15	81,184,093.85	81,184,093.85	-368,522,059.78
贵安新区 中科星城	2,990,739,864.25	52,189,958.37	52,189,958.37	259,219,407.70	2,678,661,704.98	226,201,960.63	226,201,960.63	-79,750,667.80
云南中科 星城	1,232,984,601.81	41,212,831.26	41,212,831.26	-173,350,712.61	239,700,961.22	26,565,987.15	26,565,987.15	-65,821,208.90
四川中科 星城		-2,277,167.33	-2,277,167.33	16,487,959.93		4,626.50	4,626.50	-6,464.78

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石棉县集能新材料有限公司	四川石棉县	四川石棉县	石墨化加工		37.50%	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	359,603,850.07	350,168,848.93
非流动资产	336,543,727.81	345,838,589.02
资产合计	696,147,577.88	696,007,437.95
流动负债	114,216,207.14	137,772,175.07
非流动负债	110,964,479.73	44,444,500.52
负债合计	225,180,686.87	182,216,675.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	470,966,891.01	513,790,762.36
按持股比例计算的净资产份额	176,612,584.13	192,671,535.89
调整事项	-2,020,883.50	1,669,060.99
--商誉	2,246,542.20	2,246,542.20
--内部交易未实现利润	-4,267,425.70	-577,481.21
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	174,591,700.63	194,340,596.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	202,668,486.96	227,509,570.30
净利润	7,176,128.65	41,356,084.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,176,128.65	41,356,084.33
本年度收到的来自联营企业的股利	18,750,000.00	18,750,000.00

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,270,284.58	11,276,271.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,986.93	-6,947.71
--综合收益总额	-5,986.93	-6,947.71

十、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

应收款项的期末余额：19,518,611.96 元。

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

因贵州大龙经济开发区财政资金紧张，导致子公司贵州中科未能按时收到补助资金，但贵州大龙经济开发区综合办公室已明确回复以上政府补助资金拨付流程正在办理中。根据《贵州大龙经济开发区综合办公室关于拨给贵州大龙经济开发区招商引资局兑现中科星城 2022 年电价补贴资金的函》（大开综办金函〔2023〕26 号），管委会已要求贵州大龙经济开发区财政局按程序办理政府补助资金流程，确认子公司贵州中科 2022 年度应收到电价补贴优惠政策资金 3,648,150.00 元。根据《贵州大龙经济开发区综合办公室关于拨给贵州大龙经济开发区招商引资局兑现招商引资政策补贴资金的函》（大开综办金函〔2024〕6 号），子公司贵州中科 2021 年度应收到招商引资政策兑现资金 23,090,311.88 元。截至 2026 年 6 月 30 日，上述补助余额 19,518,611.96 元暂未收回。

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	141,011,538.76	5,961,786.00		4,627,786.11		142,345,538.65	与资产相关
小计	141,011,538.76	5,961,786.00		4,627,786.11		142,345,538.65	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	11,999,588.13	32,332,315.41
合 计	11,999,588.13	32,332,315.41

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、金融工具产生的各类风险

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，将风险对本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，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性

和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

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

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	应收票据	2,350,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	3,827,460,553.30	已终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		3,829,810,553.30		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
票据背书	应收款项融资	3,339,857,937.32	
票据贴现	应收款项融资	487,602,615.98	1,383,328.67
合计		3,827,460,553.30	1,383,328.67

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	2,350,000.00	2,350,000.00
合计		2,350,000.00	2,350,000.00

十二、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,844,231.84		197,882.00	3,042,113.84
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,844,231.84		197,882.00	3,042,113.84
股票	2,844,231.84			2,844,231.84
权益工具投资			102,898.64	102,898.64
信托受益权			94,983.36	94,983.36
2.应收款项融资			696,310,459.48	696,310,459.48
持续以公允价值计量的资产总额	2,844,231.84		696,310,459.48	699,352,573.32
（六）交易性金融负债		1,518,341.97		1,518,341.97
衍生金融负债		1,518,341.97		1,518,341.97
持续以公允价值计量的负债总额		1,518,341.97		1,518,341.97
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

公司以证券交易所在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

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

本公司持有的第二层次公允价值计量的衍生金融负债为外汇掉期合约，本公司采用银行提供的公允价值估值书来确定其公允价值。

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

对于持有的应收票据，采用成本确定其公允价值。对于其他非流动金融资产：对天津渤钢十五号企业管理合伙企业的股权投资，按享有的股权份额 102,898.64 元确定其公允价值；对建信信托——彩蝶 1 号财产权信托计划受益权，根据信托收益确定其公允价值。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

2、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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

石棉集能新材料	联营企业
宁波科泓	联营企业

3、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
石棉集能新材料	委托加工费	185,353,454.95	501,769,911.50	否	209,195,186.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石棉集能新材料	材料	1,326,308.50	1,749,322.10
石棉集能新材料	设备采购	25,088.49	

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,099,016.30	3,055,362.77

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	石棉集能新材料	70,335.99	7,033.60	290,281.70	14,514.09
应收账款	石棉集能新材料			282,087.63	14,104.38

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	石棉集能新材料	154,171,298.98	141,853,468.61
合同负债	石棉集能新材料	454,646.02	25,088.50
其他应付款	宁波科泓	1,800,000.00	1,800,000.00
其他流动负债	石棉集能新材料	59,103.98	3,261.50

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司安徽海达新材料有限公司于 2025 年 12 月 19 日收到中交第二航务工程局有限公司向安徽省望江县人民法院提起诉讼，就《安徽安庆年产 10 万吨锂电池负极材料粉体生产基地项目一期主体及其配套建设工程施工合同》要求公司支付工程款及逾期付款违约金、停工期间的各项损失、合理利润等，共计 9,957,631.03 元。

公司根据分析案件情况及最新进展，基于前期工程审计结果、司法鉴定结论、工程款累计支付情况，扣除前期超付工程款之后，公司预计将承担停工损失及合理利润损失约 290 万，诉讼费用 60 万。根据上述估计结果，截至 2026 年 6 月 30 日，公司计提预计负债余额 350 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对电磁设备业务及锂离子电池负极材料业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电磁设备分部	锂电池负极材料分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	408,162,466.32	4,843,053,651.21	-165,675,412.43	5,085,540,705.10
主营业务成本	282,409,214.76	4,345,271,786.54	-154,571,868.73	4,473,109,132.57
资产总额	5,723,951,711.94	16,047,503,726.39	-4,763,063,144.75	17,008,392,293.58
负债总额	1,997,941,906.18	10,026,292,804.73	-829,182,377.08	11,195,052,333.83

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	347,912,588.04	267,445,400.86
1 至 2 年	54,981,814.16	57,753,657.22

2 至 3 年	42,942,312.50	51,831,271.97
3 年以上	60,408,816.08	52,834,020.03
3 至 4 年	16,858,862.29	7,009,304.62
4 至 5 年	2,662,380.39	12,630,249.17
5 年以上	40,887,573.40	33,194,466.24
合计	506,245,530.78	429,864,350.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	9,029,037.50	1.78%	9,029,037.50	100.00%		9,029,037.50	2.10%	9,029,037.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	497,216,493.28	98.22%	71,165,241.29	14.31%	426,051,251.99	420,835,312.58	97.90%	68,632,844.24	16.31%	352,202,468.34
其中：										
合计	506,245,530.78	100.00%	80,194,278.79	15.84%	426,051,251.99	429,864,350.08	100.00%	77,661,881.74	18.07%	352,202,468.34

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	25,900.00	25,900.00	25,900.00	25,900.00	100.00%	收回难度较大
邢台钢铁有限责任公司	9,003,137.50	9,003,137.50	9,003,137.50	9,003,137.50	100.00%	收回难度较大
合计	9,029,037.50	9,029,037.50	9,029,037.50	9,029,037.50		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方组合	126,070,446.26		
账龄组合			
其中：1 年以内	236,606,388.49	11,830,319.43	5.00%
1 至 2 年	40,203,567.45	4,020,356.75	10.00%

2 至 3 年	42,942,312.50	12,882,693.75	30.00%
3 至 4 年	16,858,862.29	8,429,431.15	50.00%
4 至 5 年	2,662,380.39	2,129,904.31	80.00%
5 年以上	31,872,535.90	31,872,535.90	100.00%
合计	497,216,493.28	71,165,241.29	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,029,037.50					9,029,037.50
按组合计提坏账准备	68,632,844.24	2,827,754.66	136,442.32	158,915.29		71,165,241.29
合计	77,661,881.74	2,827,754.66	136,442.32	158,915.29		80,194,278.79

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	158,915.29

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
四川中科星城供应链管理有限公司	46,791,992.41		46,791,992.41	8.63%	
云南中科星城石墨有限公司	42,573,016.09		42,573,016.09	7.85%	
中国重型机械研究院股份公司	19,240,528.78	540,500.00	19,781,028.78	3.65%	1,571,600.49
贵安新区中科星城石墨有限公司	17,946,803.45		17,946,803.45	3.31%	
贵州中科星城石墨有限公司	17,592,978.03		17,592,978.03	3.24%	
合计	144,145,318.76	540,500.00	144,685,818.76	26.68%	1,571,600.49

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	664,967,241.21	9,161,270.90

合计	664,967,241.21	9,161,270.90
----	----------------	--------------

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	521,669.03	2,123,730.39
押金保证金	7,341,252.30	7,205,385.00
个人借款	1,664,320.24	1,861,629.27
单位往来款	657,410,332.10	123,032.29
其他	1,114,624.32	548,789.42
合计	668,052,197.99	11,862,566.37

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	662,219,256.95	7,261,857.62
1 至 2 年	2,213,329.71	1,227,923.71
2 至 3 年	435,067.85	421,084.85
3 年以上	3,184,543.48	2,951,700.19
3 至 4 年	1,154,760.29	1,699,000.00
4 至 5 年	805,530.27	65,577.15
5 年以上	1,224,252.92	1,187,123.04
合计	668,052,197.99	11,862,566.37

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	668,052,197.99	100.00%	3,084,956.78	0.46%	664,967,241.21	11,862,566.37	100.00%	2,701,295.47	22.77%	9,161,270.90
其中：										
合计	668,052,197.99	100.00%	3,084,956.78	0.46%	664,967,241.21	11,862,566.37	100.00%	2,701,295.47	22.77%	9,161,270.90

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

合并报表范围内关联方组合	656,478,333.32		
账龄组合			
其中：1 年以内	5,740,923.63	287,046.18	5.00%
1-2 年	2,213,329.71	221,332.97	10.00%
2-3 年	435,067.85	130,520.35	30.00%
3-4 年	1,154,760.29	577,380.15	50.00%
4-5 年	805,530.27	644,424.21	80.00%
5 年以上	1,224,252.92	1,224,252.92	100.00%
合计	668,052,197.99	3,084,956.78	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	363,392.88	122,492.37	2,215,410.22	2,701,295.47
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-110,666.49	110,666.49		
——转入第三阶段		-43,506.79	43,506.79	
本期计提	34,319.79	-11,825.89	361,167.41	383,661.31
2026 年 6 月 30 日余额	287,046.18	221,332.97	2,576,577.63	3,084,956.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	2,701,295.47	383,661.31				3,084,956.78
合计	2,701,295.47	383,661.31				3,084,956.78

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏沙钢集团有限公司	履约保证金	1,040,495.00	5 年以上	0.16%	1,040,495.00
敬业钢铁有限公司	履约保证金	806,000.00	1-2 年	0.12%	80,600.00
安阳钢铁股份有限公司	履约保证金	910,000.00	1 年以内、3-4 年	0.14%	387,500.00

松浦（兴义）科 技有限公司	履约保证金	650,000.00	1-2 年	0.10%	65,000.00
软件产品即征即 退税款	政府补助	521,669.03	1 年以内	0.08%	26,083.05
合计		3,928,164.03		0.60%	1,599,678.05

3、长期股权投资

单位：元

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	3,820,158,29 3.24		3,820,158,29 3.24	4,735,840,12 8.94		4,735,840,12 8.94
对联营、合营 企业投资	11,270,284.5 8		11,270,284.5 8	11,276,271.5 1		11,276,271.5 1
合计	3,831,428,57 7.82		3,831,428,57 7.82	4,747,116,40 0.45		4,747,116,40 0.45

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
中科星城 科技	3,820,158 ,293.24						3,820,158 ,293.24	
中科星城 控股	915,681,8 35.70			915,681,8 35.70				
合计	4,735,840 ,128.94			915,681,8 35.70			3,820,158 ,293.24	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
二、联营企业												
宁波科泓产业投资中心（有限合伙）	11,276,271.51				-5,986.93						11,270,284.58	

小计	11,276,271.51				-5,986.93						11,270,284.58	
合计	11,276,271.51				-5,986.93						11,270,284.58	

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	408,162,466.32	282,409,214.76	308,112,309.24	191,078,495.87
其他业务	6,573,578.07	113,434.84	211,942.86	113,434.62
合计	414,736,044.39	282,522,649.60	308,324,252.10	191,191,930.49

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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
业务类型								
其中：								
炭板材料	114,707,641.96	120,324,207.76					114,707,641.96	120,324,207.76
磁电及锂电设备	293,454,824.36	162,085,007.00					293,454,824.36	162,085,007.00
其他收入	6,573,578.07	113,434.84					6,573,578.07	113,434.84
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期								

限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	414,736,044.39	282,522,649.60					414,736,044.39	282,522,649.60

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：
本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

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	11,250,000.00	145,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,986.93	-6,947.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益	69,446.43	
债务重组损失	-232,346.10	-525,214.65
票据贴现利息	-173,962.29	-283,227.58
合计	10,907,151.11	144,684,610.06

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3,692,715.68	
计入当期损益的政府补助（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）	1,593,070.86	
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	4,918,862.78	
债务重组损益	-232,346.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	365,008.01	
减：所得税影响额	463,816.88	
少数股东权益影响额（税后）	-317,911.75	
合计	2,805,974.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：
☐适用 ☒不适用
公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。
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项

目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品即征即退税款	4,622,171.84	与生产经营密切相关且持续享受
项目用电补贴	2,000,000.00	与生产经营密切相关且持续享受
增值税加计抵减	985,998.32	与生产经营密切相关且持续享受

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.2144	0.2144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.86%	0.2103	0.2103