

关于索通发展股份有限公司 首次公开发行股票并上市

发行保荐书

保荐机构（主承销商）



（深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦）

华泰联合证券有限责任公司

关于索通发展股份有限公司

首次公开发行股票并上市发行保荐书

索通发展股份有限公司（以下简称“索通发展”、“发行人”）申请在境内首次公开发行股票并上市，依据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等相关法律、法规，向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了发行申请文件。华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”、“保荐机构”）作为其本次申请首次公开发行股票并上市的保荐机构，冀东晓和王骥跃作为具体负责推荐的保荐代表人，特为其向中国证监会出具本发行保荐书。

保荐机构华泰联合证券、保荐代表人冀东晓和王骥跃承诺：本保荐机构和保荐代表人根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会的有关规定，诚实守信、勤勉尽责，并严格按照依法制定的业务规则、行业执业规范和道德准则出具本发行保荐书，并保证所出具文件的真实性、准确性、完整性和及时性。

第一节 本次证券发行基本情况

一、保荐机构工作人员简介

1、保荐代表人

本次具体负责推荐的保荐代表人为冀东晓和王骥跃。其保荐业务执业情况如下：

冀东晓，保荐代表人，华泰联合证券风险管理部执行董事，从事投资银行工作 15 年，曾作为项目主要成员参与同洲电子、得润电子、中信海直、华侨城、北矿磁材、思源电器、三维石化、嘉事堂、科隆精化等 IPO 及再融资项目。

王骥跃，保荐代表人，华泰联合证券风险管理部执行董事、副总经理，从事投资银行工作 10 余年，曾担任汉缆股份、海达股份、音飞储存首次公开发行股票项目，中弘股份非公开发行股票项目的保荐代表人。曾参与了国通管业、报喜

鸟、新海股份、中恒电气等首次公开发行股票项目，传化股份非公开发行股票项目、汉缆股份发行股份购买资产项目、海澜之家借壳凯诺科技项目等。

2、项目协办人

本次索通发展股份有限公司首次公开发行股票项目的协办人为冯进军，其保荐业务执业情况如下：

冯进军，准保荐代表人，华泰联合证券投资银行部项目经理，经济学硕士。曾参与了信诺传播 IPO、通化东宝增发、新宙邦重大资产重组、柘中股份重大资产重组等多个项目的现场工作，参与了德源药业、好买财富等企业的改制和辅导工作。

3、其他项目组成员

其他参与本次索通发展首次公开发行股票并上市项目的项目组成员还包括：郑士杰、左宝祥、孙天驰、刘哲。

二、发行人基本情况简介

公司名称	索通发展股份有限公司
英文名称	Sunstone Development Co.,Ltd.
注册资本	18,050.49 万元
法定代表人	郎光辉
有限公司成立日期	2003 年 8 月 27 日
股份公司设立日期	2010 年 12 月 27 日
公司住所	临邑县恒源经济开发区新 104 国道北侧
经营范围	电力业务（发电类）（电力业务许可证有效期至 2033 年 5 月 5 日）、预焙阳极、建筑装饰材料、五金交电、化工（不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）、文化体育用品、金属材料（不含贵金属）、针纺织品、皮革制品、服装鞋帽、工矿产品、机电产品销售，计算机应用软件开发，货物及技术进出口经营（国家法律法规禁止及限制经营的除外），预焙阳极生产技术服务（上述项目中涉及行政审批的，待审批后，方可经营）。限分公司经营项目：预焙阳极生产、销售。
联系人	郝俊文
电话号码	0534-2148011
传真号码	0534-2146832

公司网址	http://www.sun-stone.com
电子邮箱	sunstone@sun-stone.com
本次证券发行类型	人民币普通股（A股）

三、发行人与保荐机构之间是否存在关联关系的情况说明

华泰联合证券自查后确认，发行人与保荐机构之间不存在下列可能影响公正履行保荐职责的情形：

（一）保荐机构或其控股股东、实际控制人、重要关联方持有发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

（二）发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方持有保荐机构或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

（三）保荐机构的保荐代表人及其配偶，董事、监事、高级管理人员拥有发行人权益、在发行人任职等情况；

（四）保荐机构的控股股东、实际控制人、重要关联方与发行人控股股东、实际控制人、重要关联方相互提供担保或者融资等情况；

（五）保荐机构与发行人之间的其他关联关系。

四、内核情况简述

（一）内部审核程序说明

1、项目组提出内核申请

2015年11月17日，在本次证券发行申请文件基本齐备后，项目组向风险管理部提出内核申请，提交内核申请报告及全套证券发行申请文件。

2、风险管理部内核预审

风险管理部收到内核申请后，于2015年11月23日至27日委派杨蓉、韩斐冲、漆萧三人对项目组的现场工作进行了内核，审阅了索通发展的全套证券发行申请文件及工作底稿。现场内核预审工作结束后，风险管理部于2015年11月27日出具了书面内核预审意见。

项目组依据内核预审人员的书面意见，对相关问题进行核查，对申请文件进行修改、补充、完善，并在核查和修改工作完成后，于 2015 年 12 月 4 日将对内核预审意见的专项回复说明报送风险管理部。

3、内核小组会议审核

项目组回复预审意见并履行内部问核程序后，风险管理部经审核认为索通发展 IPO 项目符合提交公司投行业务内核小组会议评审条件，即安排于 2015 年 12 月 10 日召开公司投行业务内核工作小组会议进行评审。

会议通知及内核申请文件、预审意见的回复等文件在会议召开前 3 个工作日（含）以电子文档的形式发给了内核小组成员。

2015 年 12 月 10 日，华泰联合证券在北京、上海、深圳三地的投资银行各部门办公所在地会议室以电视电话会议的形式召开了 2015 年第 51 次投行业务内核小组会议。参加会议的内核小组成员共 5 名，评审结果有效。

参会的内核小组成员均于会前审阅过项目组提交的内核申请报告、主要的证券发行申请文件，以及对内核预审意见的专项回复。会议期间，各内核小组成员逐一发言，说明其认为可能构成发行上市障碍的问题。对于申请文件中未明确说明的内容，要求项目组做进一步说明。在与项目组充分交流后，提出应采取的进一步解决措施。

会后，各参会的内核小组成员填写审核意见表，将其是否同意向证监会推荐该项目公开发行人证券，及对相关问题应采取的解决措施的建议，以及进一步核查、或进一步信息披露的要求等内容以审核意见表的形式进行说明。

内核小组会议实行一人一票制，内核评审获参会评审成员同意票数达 2/3 以上者，为通过；同意票数未达 2/3 以上者，为否决。内核会议通过充分讨论，对索通发展项目进行了审核，表决结果为通过。

4、内核小组意见的落实

内核小组会议结束后，汇总审核意见表的内容，形成最终的内核小组意见，并以内核结果通知的形式送达项目组。内核结果通知中，对该证券发行申请是否

通过了内部审核程序进行明确说明，并列明尚需进一步核查的问题、对申请文件进行修订的要求等。项目组依据内核小组意见采取解决措施，进行补充核查或信息披露。风险管理部在确认内核小组意见提及的内容已落实后，正式同意为发行人出具正式推荐文件，向证监会推荐其首次公开发行股票并上市。

（二）内核意见说明

2015年12月10日，华泰联合证券召开2015年第51次投资银行股权融资业务内核会议，审核通过了索通发展股份有限公司首次公开发行股票并上市项目的内核申请。内核小组成员的审核意见为：通过。

五、内部问核情况简述

根据《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》，华泰联合证券于2015年12月4日以问核会的形式对索通发展项目履行了问核程序。问核会由风险管理部负责组织，参加人员包括时任华泰联合证券保荐业务负责人（保荐业务部门负责人）郑俊、风险管理部审核人员张文骞和杨蓉、项目签字保荐代表人冀东晓和王骥跃。问核人员对《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》中所列重要事项逐项进行询问，保荐代表人逐项说明对相关事项的核查过程、核查手段及核查结论。

问核人员根据问核情况及工作底稿检查情况，指出项目组在重要事项尽职调查过程中存在的问题和不足，并要求项目组进行整改。项目组根据问核小组的要求对相关事项进行补充尽职调查，并补充、完善相应的工作底稿。

经问核，索通发展项目对重要事项的尽职调查工作符合中国证监会及华泰联合证券相关制度的要求。

第二节 保荐机构承诺

华泰联合证券承诺，已按照法律、行政法规和中国证监会的规定，对发行人及其控股股东、实际控制人进行了尽职调查、审慎核查，同意推荐发行人证券发行上市，并据此出具本发行保荐书。并依据《证券发行上市保荐业务管理办法》第 33 条的规定，遵循行业公认的勤勉尽责精神和业务标准，履行了充分的尽职调查程序，并对申请文件进行审慎核查后，做出如下承诺：

（一）有充分理由确信发行人符合法律法规及中国证监会有关证券发行上市的相关规定；

（二）有充分理由确信发行人申请文件和信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（三）有充分理由确信发行人及其董事在申请文件和信息披露资料中表达意见的依据充分合理；

（四）有充分理由确信申请文件和信息披露资料与证券服务机构发表的意见不存在实质性差异；

（五）保证所指定的保荐代表人及本保荐机构的相关人员已勤勉尽责，对发行人申请文件和信息披露资料进行了尽职调查、审慎核查；

（六）保证保荐书、与履行保荐职责有关的其他文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（七）保证对发行人提供的专业服务和出具的专业意见符合法律、行政法规、中国证监会的规定和行业规范；

（八）自愿接受中国证监会依照《证券发行上市保荐业务管理办法》采取的监管措施。

第三节 本次证券发行的推荐意见

一、推荐结论

华泰联合证券遵循诚实守信、勤勉尽责的原则，按照《尽职调查工作准则》等证监会对保荐机构尽职调查工作的要求，对发行人进行了全面调查，充分了解发行人的经营状况及其面临的风险和问题后，有充分理由确信发行人符合《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等法律法规及证监会规定的发行条件，并确信发行人的申请文件真实、准确、完整、及时，同意作为保荐机构推荐其在境内首次公开发行股票并上市。

二、本次证券发行履行相关决策程序的说明

发行人就本次证券发行履行的内部决策程序如下：

2015年10月8日，发行人召开了第二届董事会第十二次会议，该次会议应到董事9名，实际出席本次会议9名，审议通过了《关于首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理首次公开发行股票并上市有关具体事宜的议案》，并提交发行人2015年度第二次临时股东大会审议批准。

2015年10月23日，发行人召开了2015年度第二次临时股东大会，出席会议股东代表持股总数18,050.49万股，占发行人股本总额的100%，审议通过了《关于首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理首次公开发行股票并上市有关具体事宜的议案》，同意授权董事会及其授权人士全权办理首次公开发行人民币普通股（A股）并上市有关事宜，授权有效期为自股东大会审议通过之日起至本次公开发行上市完成并办理完毕相关手续之日止。

2016年10月20日，发行人召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长〈关于首次公开发行股票并上市相关事宜的议案〉决议有效期的议案》，将发行人A股发行上市的决议有效期延长12个月。

发行人依据《公司法》、《证券法》及《首次公开发行股票并上市管理办法》

等法律法规及发行人《公司章程》的规定，申请在境内首次公开发行股票并上市事宜已履行了完备的内部决策程序。

三、本次证券发行符合《证券法》规定的发行条件的说明

华泰联合证券依据《证券法》第十三条关于申请发行新股的条件，对发行人的情况进行逐项核查，并确认：

- （一）发行人具备健全且运行良好的组织机构；
- （二）发行人具有持续盈利能力，财务状况良好；
- （三）发行人最近三年财务会计文件无虚假记载，无其他重大违法行为。
- （四）经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的其他条件。

四、本次证券发行符合《首次公开发行股票并上市管理办法》规定的发行条件的说明

（一）主体资格

1、发行人是依法设立且合法存续的股份有限公司。经国务院批准，有限责任公司在依法变更为股份有限公司时，可以采取募集设立方式公开发行股票。

查证过程及事实依据如下：

发行人系由索通发展有限公司（以下简称“索通有限”）整体变更设立的股份有限公司。索通有限成立于2003年8月27日，2010年12月27日索通有限临时股东会决议由全体股东作为发起人，以索通发展截至2010年11月30日经大信会计师事务所有限公司出具的大信审字[2010]第5-0105号《审计报告》确认的净资产357,177,189.34元为基准，其中130,000,000.00元折为股本13,000万股，其余227,177,189.34元计入资本公积，索通有限整体变更为股份有限公司。

2、发行人自股份有限公司成立后，持续经营时间在3年以上，但经国务院批准的除外。有限责任公司按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司的，持续经营时间可以从有限责任公司成立之日起计算。

查证过程及事实依据如下：

发行人系由索通发展有限公司（以下简称“索通有限”）整体变更设立的股份有限公司。索通有限成立于2003年8月27日，自设立以来，截至本发行保荐书出具之日，已持续经营超过三年。

3、发行人的注册资本已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕；发行人的主要资产不存在重大权属纠纷。

查证过程及事实依据如下：

根据德州大正会计师事务所临邑分所出具的“德大正临验设[2003]第 92 号”《验资报告》、“德大正临验变[2005]第 20 号”《验资报告》、“德大正临验变[2006]第 18 号”《验资报告》、“德大正临验变[2006]第 19 号”《验资报告》、“德大正临验变字[2008]第 10 号”《验资报告》、“德大正临验变字[2008]第 12 号”《验资报告》、“德大正临验变字[2008]第 13 号”《验资报告》、“德大正临验变字[2008]第 15 号”《验资报告》、“德大正临验变字[2008]第 17 号”《验资报告》、“德大正临验变字[2008]第 19 号”《验资报告》、“德大正临验变字[2010]第 25 号”《验资报告》；大信会计师事务所有限公司出具的“大信验字[2010]第 5-0010 号”《验资报告》、“大信验字[2011]第 5-0003 号”《验资报告》、“大信验字[2011]第 5-0004 号”《验资报告》；发行人律师北京市金杜律师事务所出具的《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的法律意见》，发行人主要资产的权属证明文件和保荐机构的核查，发行人设立时注册资本已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷。发行人历次股权变动行为符合《公司法》等相关法律、法规的规定，并履行了相关的法律手续，因而发行人历次股权变动行为合法、合规、真实、有效。

4、发行人的生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策。

查证过程及事实依据如下：

发行人主要从事预焙阳极的研发、生产和销售业务。依据发行人注册地税务主管部门出具的证明文件、《审计报告》、《主要税种纳税情况以及税收优惠审核

报告》并经北京市金杜律师事务所律师核查，发行人自成立以来，未因其他严重违反法律、行政法规等事由，受到其他各级相关部门的重大行政处罚。

各级相关部门已就发行人申请公开发行并上市出具函件，证明发行人生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策。

发行人自设立以来，严格遵守有关环境保护的法律、法规，生产经营符合国家环境保护政策。保荐机构对发行人生产场地进行现场核查，并核查了临邑县环境保护监测站出具的《监测报告》、德州市环境保护监测中心出具的《监测报告》、山东省分析测试中心出具的《检验报告》、PONY谱尼测试出具的《监测报告》、优联（上海）检测有限公司出具的《检测报告》，以及甘肃省环境监测中心站出具的《嘉峪关索通预焙阳极有限公司监测报告》、嘉峪关市环境监测局出具的《监测报告》，报告期内，不存在因环境保护而受到国家有关环保部门处罚的情形。发行人近三年符合环保有关要求。

5、发行人最近3年内主营业务和董事、高级管理人员均未发生重大变化，实际控制人未发生变更。

查证过程及事实依据如下：

（1）发行人最近3年主营业务未发生重大变化

根据发行人工商登记资料、发行人现行有效的《公司章程》及历次通过年检的《企业法人营业执照》，并经本机构核查，发行人最近3年一直从事预焙阳极的研发、生产和销售，主营业务未发生重大变化。

（2）发行人最近3年董事、高级管理人员未发生重大变化

根据发行人工商登记资料以及发行人最近3年董事会、股东大会的决议，并经本机构核查，发行人最近3年董事、高级管理人员未发生重大变化。

（3）发行人实际控制人最近3年未发生变更

根据发行人最近3年的股权结构变化、历次工商变更资料、三会文件及发行人的确认，并经本机构核查，发行人最近3年内实际控制人均为郎光辉，未发生变更。

6、发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人工商登记资料，以及发行人股东出具的声明，并经本保荐机构核查，发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持发行人的股份不存在重大权属纠纷。

（二）规范运行

1、发行人已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行职责。

查证过程及事实依据如下：

经过核查发行人股东大会、董事会、监事会议事规则、独立董事工作制度、董事会秘书工作制度、历次三会会议通知、会议决议、会议记录等文件，本机构认为发行人已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行职责。

2、发行人的董事、监事和高级管理人员已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。

查证过程及事实依据如下：

本机构在本次发行申请之前，已作为辅导机构对发行人进行了发行上市辅导，并经中国证券监督管理委员会山东监管局验收合格。在辅导过程中，发行人的董事、监事和高级管理人员参加了本机构组织的培训并全部通过考试，已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。

3、发行人的董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在下列情形：

（1）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

(2) 最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；

(3) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人董事、监事和高级管理人员提供的简历、声明及北京市金杜律师事务所出具的《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的法律意见》，并经本机构核查，发行人的董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不具有下列情形：

(1) 被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

(2) 最近三年内受到中国证监会行处罚，或最近十二个月内受到证券交易所公开谴责的；

(3) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的。

4、发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果。

查证过程及事实依据如下：

发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果，并由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留结论的大信专审字[2017]第4-00104号《内部控制鉴证报告》，符合《首次公开发行股票并上市管理办法》第二十四条的规定。

5、发行人不存在下列情形：

(1) 最近36个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券；或者有关违法行为虽然发生在36个月前，但目前仍处于持续状态；

(2) 最近36个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行

政法规，受到行政处罚，且情节严重；

(3) 最近36个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；

(4) 本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

(5) 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；

(6) 严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

查证过程及事实依据如下：

本保荐机构通过实地考、走访了工商、税务、质监、环保、社保等政府部门，并取得相关政府部门出具的证明文件及发行人的承诺函，并经本机构核查，发行人不存在前述情形。

6、发行人的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人现行《公司章程》、《对外担保管理办法》及经发行人2015年第二次临时股东大会审议通过并将在本次发行并上市后生效的《公司章程(草案)》，发行人已经明确了对外担保的审批权限和审议程序。

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2017]第4-00316号《审计报告》、北京市金杜律师事务所出具的《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行A股股票并上市的法律意见》，以及人民银行出具的《企业征信报告》，并经本机构核查，报告期内发行人未向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保。

7、发行人有严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人的说明、大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2017]第4-00316号《审计报告》，并经本机构对发行人银行存款、货币资金、往来款等的适当核查，发行人具有严格的资金管理制度，报告期内发行人不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（三）财务与会计

1、发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常。

查证过程及事实依据如下：

根据查阅和分析大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2017]第4-00316号《审计报告》、大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字[2017]第4-00104号《内部控制鉴证报告》、发行人的重要会计科目明细帐、重大合同、财务制度、经主管税务机关确认的纳税资料、发行人的书面说明或承诺等文件，和本保荐机构的核查，发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常。

2、发行人的内部控制在所有重大方面是有效的，并由注册会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人管理层对公司的内部控制制度的自查和自我评估，以及大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字[2017]第4-00104号《内部控制鉴证报告》，并经本保荐机构的核查，发行人的内部控制在所有重大方面是有效的，并由注册会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

3、发行人会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

查证过程及事实依据如下：

根据查阅和分析大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2017]第 4-00316 号《审计报告》、发行人财务制度、发行人的重要合同、银行对账单、询证函回函等，并经本保荐机构的核查，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

4、发行人编制财务报表以实际发生的交易或者事项为依据；在进行会计确认、计量和报告时保持了应有的谨慎；对相同或者相似的经济业务，选用了一致的会计政策，无随意变更的情形。

查证过程及事实依据如下：

根据查阅和分析大信会计师事务所（特殊普通合伙）历次出具的《审计报告》、发行人财务制度、发行人的业务合同及相关原始文件、发行人的重要会计科目明细帐，并经本保荐机构的核查，发行人编制财务报表以实际发生的交易或者事项为依据；在进行会计确认、计量和报告时保持了应有的谨慎；对相同或者相似的经济业务，选用了一致的会计政策，无随意变更的情形。

5、发行人完整披露了关联方关系并按重要性原则恰当披露关联交易。关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形。

查证过程及事实依据如下：

根据查询的发行人的工商信息、大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2017]第 4-00316 号《审计报告》、关联交易的相关董事会和股东大会会议记录、与关联方签订的合同，本保荐机构经过核对了发行人与非关联方同类交易的价格、关联方与其他客户的交易价格、市场价格等信息，认为：

发行人与其关联方之间的关联交易，决策程序合法，定价公平，遵循了市场性和公允性原则，不存在损害发行人和其他股东利益的情形，也不存在通过关联交易操纵利润的情形；发行人已在《公司章程》和其他文件中规定了关联交易的公允决策程序；发行人披露的关联交易是全面的，不存在虚假记载、误导性陈述

或重大遗漏。

6、发行人符合下列条件：

(1) 最近 3 个会计年度净利润均为正数且累计超过人民币 3000 万元，净利润以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据；

(2) 最近 3 个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计超过人民币 5000 万元；或者最近 3 个会计年度营业收入累计超过人民币 3 亿元；

(3) 发行前股本总额不少于人民币 3000 万元；

(4) 最近一期末无形资产(扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后)占净资产的比例不高于 20%；

(5) 最近一期末不存在未弥补亏损。

查证过程及事实依据如下：

发行人最近 3 个会计年度归属于母公司所有者的净利润(按扣除非经常性损益影响前后孰低原则确定)为人民币 15,694.68 万元、9,628.26 万元和 8,258.53 万元，均为正数，累计为人民币 33,581.47 万元，超过人民币 3,000 万元；发行人最近 3 个会计年度营业收入累计为人民币 55.17 亿元，超过人民币 3 亿元；发行人本次公开发行股票前股本总额为人民币 18,050.49 万元，超过人民币 3,000 万元；最近一期末无形资产(扣除土地使用权后)占净资产的比例不高于 20%；最近一期末不存在未弥补亏损。

7、发行人依法纳税，各项税收优惠符合相关法律法规的规定。目前发行人的经营成果对税收优惠不存在严重依赖。

查证过程及事实依据如下：

根据核查经主管税务机关确认的纳税资料、发行人享受税收优惠的法律法规规定文件，查阅和分析大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大信专审字[2017]第4-00106号《主要税种纳税情况及税收优惠审核报告》，本保荐机构经过核查，发行人依法纳税，各项税收优惠符合相关法律法规的规定。目前发行人的经营成果对税收优惠不存在严重依赖。

8、发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项。

查证过程及事实依据如下：

根据查阅和分析大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2017]第4-00316号《审计报告》、人民银行出具的《企业征信报告》，以及对仲裁、司法部门的走访和查询，经本保荐机构核查，发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项。

9、发行人申报文件中不存在下列情形：

- （1）故意遗漏或虚构交易、事项或者其他重要信息；
- （2）滥用会计政策或者会计估计；
- （3）操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

查证过程及事实依据如下：

根据核对大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》等文件、发行人申报文件，并经本保荐机构核查，发行人不存在上述情形。

10、发行人不存在下列影响持续盈利能力的情形：

- （1）发行人的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；
- （2）发行人的行业地位或发行人所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；
- （3）发行人最近 1 个会计年度的营业收入或净利润对关联方或者存在重大不确定性的客户存在重大依赖；
- （4）发行人最近 1 个会计年度的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；
- （5）发行人在用的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；

(6) 其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

查证过程及事实依据如下：

本保荐机构通过对发行人的经营模式、行业环境、生产技术和商标、专利的取得和使用等进行核查，并查阅和分析大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2017]第 4-00316 号《审计报告》，对发行人的收入和利润构成进行分析。发行人不存在上述情形。

五、对《关于做好首次公开发行股票公司 2012 年度财务报告专项检查工作的通知》所列事项核查情况的专项说明

(一) 对发行人是否存在以自我交易的方式实现收入、利润的虚假增长的核查情况

核查过程及结论如下：

1、取得并审阅了发行人报告期内各期往来款明细账，对金额大额往来款的合理性进行分析；

2、对大额往来款的交易对象进行访谈，了解发生往来款的原因及款项去向；

3、取得并审阅了大额预付账款的交易合同、期后存货或固定资产到账情况，对预先支付费用分摊的合理性进行了分析；

4、核查关联方与发行人资金的往来使用情况；

5、取得并审阅了发行人所有银行账户报告期的银行流水账和银行对账单，核查大额资金流入的来源、流出的去向、原因；

6、实地走访了发行人重要的客户、供应商，并向客户、供应商等发出并收回函证，通过网络查询、取得工商资料等方式核查了交易对手与发行人的关系；

经核查，保荐机构认为：发行人大额的资金收付均由真实的采购或销售交易产生，发行人不存在以自我交易的方式实现收入、利润的虚假增长的情况

(二) 关于是否存在发行人或关联方与其客户或供应商以私下利益交换等方法进行恶意串通以实现收入、盈利的虚假增长的核查情况

核查过程及结论如下：

1、通过对报告期各期主要客户信用政策的变化情况及应收账款余额的变动情况进行分析，对超出信用政策的大额应收账款的分析及期后应收账款回收情况分析核查发行人有无通过放宽信用政策，以更长的信用周期换取收入增加情况；

2、通过查阅同行业上市公司招股说明书、年报等资料，了解该行业收入确认的一般原则，结合发行人确认收入的具体标准，判断发行人收入确认具体标准是否符合会计准则的要求；

3、抽查了报告期各期项目核算收入前五名，核查项目相关销售合同、采购合同、收入确认会计凭证及客户货物收据等相关支持资料，核查有无跨期确认收入或虚计收入的情况，包括核查销售协议中收入确认条件、款项支付等是否能证明与商品所有权相关的主要风险和报酬已经发生转移、发行人的会计处理与销售协议中收入确认条件是否一致等；

4、抽查了上述交易对应的销售订单、出库单、送货单等资料核查了出库情况及物流情况；

5、分析发行人应收账款占收入的比重、应收账款周转率、存货周转率等指标的变动是否异常；

6、分析核查发行人经营性现金流量的增减变化是否与发行人销售收入变化相符，以及报告期内的销售收现比变化是否异常；

经核查，保荐机构认为：发行人与客户、供应商之间的交易真实、准确，遵循了商业公允的原则；信用政策符合行业惯例，且报告期内保持了一贯性；不存在发行人或关联方与其客户或供应商以私下利益交换等方法进行恶意串通以实现收入、盈利的虚假增长的情况。

（三）关于发行人是否存在关联方或其他利益相关方代发行人支付成本、费用或者采用无偿或不公允的交易价格向发行人提供经济资源的核查情况

核查过程及结论如下：

1、通过取得各期成本明细表和费用明细表、抽查原材料采购和费用支付凭

证、核查员工名册和社保公积金缴纳情况、对相关人员进行访谈等方式核查有无关联方或其他利益相关方代发行人支付成本、费用的情况；

2、对发行人报告期内成本构成的波动以及员工薪酬的变动情况进行分析，对期间费用和期间费用率的变动进行分析，对毛利率和期间费用率与同行业可比公司水平进行比较分析，对发行人毛利率、期间费用率进行纵向、横向比较，对与关联方的交易项目进行重点核查并分析有无异常指标；

3、对发行人报告期内单位生产成本及成本结构进行分析。

经核查，保荐机构认为：发行人报告期内的各项成本、费用指标无异常变动，不存在关联方或其他利益相关方代发行人支付成本、费用或者采用无偿或不公允的交易价格向发行人提供经济资源的情况。

（四）关于是否存在保荐机构及其关联方、PE 投资机构及其关联方、PE 投资机构的股东或实际控制人控制或投资的其他企业在申报期内最后一年与发行人发生大额交易从而导致发行人在申报期内最后一年收入、利润出现较大幅度增长的核查情况

核查过程及结论如下：

1、取得最近一期新增/销量额大幅增长的客户的工商资料。

2、取得最近一期新增/销量额大幅增长的客户与发行人及其关联方的关系说明。

3、取得保荐机构及其关联方，PE 投资机构（或个人）及其关联方，PE 投资个人、PE 投资机构及其股东或实际控制人控制或投资的其他企业名单、工商登记资料等。

4、将上述个人或机构进行比对，核查是否存在重合的情形。对与关联方甘肃东兴铝业有限公司之间的交易，进一步核查其与发行人发生交易的合同、会计凭证等相关资料，核查交易的必要性与合理性、价格公允性，分析其对发行人收入、利润的影响。

经核查，保荐机构认为：发行人不存在保荐机构及其关联方、PE 投资机构

及其关联方、PE 投资机构的股东或实际控制人控制或投资的其他企业在申报期内最后一年与发行人发生大额交易从而导致发行人在申报期内最后一年收入、利润出现较大幅度增长的情况。

（五）关于发行人是否存在利用体外资金支付货款，少计原材料采购数量及金额，虚减当期成本，虚构利润的核查情况

核查过程及结论如下：

- 1、对发行人毛利率进行横向对比和纵向对比，分析有无异常项目；
- 2、向主要供应商访谈或函证报告期各期采购金额，并与实际采购额相比较；
- 3、核查发行人主要原材料采购合同与记账凭证、发票、入库单在金额、数量上是否一致；
- 4、对原材料领料单和采购价格进行纵向对比，分析判断报告期领料和成本结转的异常情况。

经核查，保荐机构认为：发行人报告期内支付的采购金额公允合理，不存在利用体外资金支付货款，少计原材料采购数量及金额，虚减当期成本，虚构利润的情况。

（六）关于发行人是否存在采用技术手段或其他方法指使关联方或其他法人、自然人冒充互联网或移动互联网客户与发行人（即互联网或移动互联网服务企业）进行交易以实现收入、盈利的虚假增长的核查情况（如适用）

经核查，保荐机构认为：发行人不存在通过互联网交易的业务模式，不适用本条核查要求。

（七）关于发行人是否存在将本应计入当期成本、费用的支出混入存货、在建工程等资产项目的归集和分配过程以达到少计当期成本费用的目的的核查情况

核查过程及结论如下：

- 1、核查了发行人报告期末有无大额的存货，取得并核查成本构成明细、费

用构成明细；

2、计算分析报告期内发行人主要产品的毛利率、成本构成、存货周转率、期间费用率等指标，并与同行业上市公司进行分析比较。

经核查，保荐机构认为：发行人的成本、费用归集合理，并不存在将本应计入当期成本、费用的支出混入存货、在建工程等资产项目的归集和分配过程以达到少计当期成本费用的目的的情况。

（八）关于发行人是否存在压低员工薪金，阶段性降低人工成本粉饰业绩的核查情况

核查过程及结论如下：

1、取得报告期内发行人员工名单、工资明细表，核查发行人报告期员工总数、人员结构、工资总额，人均工资、工资占成本、费用的比例等的波动是否合理；

2、取得当地平均工资资料，并将发行人平均工资水平与同地区水平对比分析；

3、核查发行人应付职工薪酬的期后付款情况；

4、核查发行人在资产负债表日至财务报表批准报出日之间，是否有确凿证据表明需要调整资产负债表日原确认的应付职工薪酬事项；

5、对发行人员进行访谈，了解其对发行人及同地区企业薪酬水平差异的看法。

经核查，保荐机构认为：报告期内发行人制定了适合现阶段公司特点的薪酬政策，员工的平均工资水平与当地平均工资水平相当，工资薪酬总额合理公允，不存在压低员工薪金，阶段性降低人工成本粉饰业绩的情况。

（九）关于发行人是否存在推迟正常经营管理所需费用开支，通过延迟成本费用发生期间，增加利润，粉饰报表的核查情况

核查过程及结论如下：

1、取得了发行人报告期销售费用明细表，对销售费用做合理性分析及与可比上市公司进行对比；

2、取得了发行人报告期管理费用明细表，对管理费用做合理性分析及与可比上市公司进行对比；

3、取得了发行人报告期财务费用明细表，对利息收入及支出等做合理性分析并测算利息支出的准确性；

4、核查了期末大额、长期挂账的预付账款、应付账款、其他应收款及其成因。

经核查，保荐机构认为：各项期间费用金额无明显异常变动，发行人不存在推迟正常经营管理所需费用开支，通过延迟成本费用发生期间，增加利润，粉饰报表的情况。

（十）关于发行人是否存在期末对欠款坏账、存货跌价等资产减值可能估计不足的核查情况

核查过程及结论如下：

1、取得了发行人及同行业上市公司坏账准备计提政策，发行人历年发生坏账的数据，期末应收账款明细表和账龄分析表，核查发行人坏账准备计提的充分性；

2、对大额应收账款客户进行了访谈和函证，了解应收账款产生的原因背景及未来收回的可能性；

3、取得发行人存货跌价准备计提政策、各类存货明细表及货龄分析表、存货跌价准备计提表，分析发行人存货跌价准备计提的充分性；

4、实地察看固定资产状态，并分析是否存在减值情形。

经核查，保荐机构认为：发行人不存在期末对欠款坏账、存货跌价、固定资产等资产减值可能估计不足的情况。

（十一）关于发行人是否存在推迟在建工程转固时间或外购固定资产达到预

定使用状态时间等，延迟固定资产开始计提折旧时间的核查情况

核查过程及结论如下：

通过取得发行人实地查看发行经营场所，取得固定资产折旧计提政策，取得固定资产科目明细表、购买合同，实地查看固定资产。发行人无在建工程，不存在推迟在建工程转固时间或外购固定资产达到预定使用状态时间、延迟固定资产开始计提折旧时间的情况。

经核查，保荐机构认为：发行人不存在推迟在建工程转固时间或外购固定资产达到预定使用状态时间、延迟固定资产开始计提折旧时间的情况。

（十二）关于发行人是否存在其他可能导致公司财务信息披露失真、粉饰业绩或财务造假的事项核查情况

核查过程及结论如下：

通过实地访谈、函证、电话沟通、取得工商资料等方式核查发行人与主要客户、供应商交易的真实性、交易价格的公允性；通过分析财务报表各科目之间的勾稽关系，与发行人主要管理层进行访谈，与申报会计师、发行人律师进行沟通等方式，确认发行人财务数据真实性及披露的完整性。

经核查，保荐机构认为：发行人不存在其他可能导致公司财务信息披露失真、粉饰业绩或财务造假的情况。

六、关于本次发行公司股东公开发售股份的核查意见

（一）本次发行公司股东公开发售股份的情况

发行人 2015 年第二次临时股东大会通过《关于首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》，决定公司全体符合条件的股东按照本次发行前持股数量占本次发行前全部符合条件的股东持股总额的比例分摊本次公开发售股份的数量。即公司各符合条件股东（持股满 36 个月）公开发售股份的数量=该股东发行前持有公司股份所占全部符合条件的股东持股总额的比例×公司股东公开发售股份总数。公司股东公开发售股份所得资金归出售股份的股东所有，不归发行人所有。

本次公开发行不超过 6,020 万股（包括公开发行的新股及发行人股东公开发

售的股份，占发行后总股本比例不低于 25%，且不超过 25.01%）；其中，新股发行数量应根据企业实际的资金需求合理确定；发行人股东公开发售股份数量不得超过自愿设定 12 个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，且不多于 2,579 万股，新股与发行人股东公开发售股份的实际发行总量合计不超过 6,020 万股；发行人符合条件的股东按照本次发行前持股数量占本次发行前符合条件股份总数的比例分摊本次公开发售股份的数量。

（二）本次发行公司股东公开发售股份的核查意见

保荐机构对发行人本次发行公司股东公开发售股份是否符合法律、法规及公司章程的规定，是否履行相关或审批程序，所公开发售的股份是否存在权属纠纷或存在质押、冻结等依法不得转让的情况进行了核查，核查手段包括列席相关董事会、股东大会，对相关主体进行访谈，获取工商部门出具的相关股东所持公司股份不存在质押的说明等。

经核查，保荐机构认为，发行人本次新股发行和股东公开发售老股方案经公司第二届董事会第十二次会议和 2015 年第二次临时股东大会审议通过，且方案有效期经过 2016 年年度股东大会决议延长 12 个月，符合相关法律、法规及公司章程的规定，履行了必要的决策和审批程序，所公开发售的股份不存在权属纠纷，不存在质押、冻结等依法不得转让的情况，本次新股发行和老股公开发售对公司治理结构及生产经营不存在重大影响。

七、关于承诺事项的核查意见

保荐机构对发行人及其控股股东等责任主体承诺事项是否履行相应的决策程序、承诺的内容是否合法、合理、失信约束或补救措施的及时有效性等情况进行了核查，核查手段包括列席相关董事会、股东大会，对相关主体进行访谈，获取相关主体出具的承诺函和声明文件等。

经核查，保荐机构认为，发行人及其控股股东、公司董事、监事及高级管理人员等责任主体已就股份锁定期限、锁定期满后两年内的减持价格、避免同业竞争、减少和规范关联交易、稳定股价、公开募集及上市文件无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等事项做出了公开承诺，并提出了承诺约束措施。相关责任主

体的承诺事项均履行了必要的决策程序,承诺内容及约束或补救措施合法、合理、及时、有效。

八、关于私募投资基金股东履行备案程序的核查意见

截至发行保荐书签署日,公司股权结构如下:

序号	股东名称	持股数(万股)	持股比例(%)
1	郎光辉	11,294.6236	62.57
2	中瑞合作基金	1,471.3789	8.15
3	天津卓华	978.9230	5.42
4	上海科惠	534.9790	2.96
5	上海熙晨	427.9832	2.37
6	创翼德晖	427.9832	2.37
7	德晖景远	401.8625	2.23
8	富汇科众	374.4853	2.07
9	浙江中胜	320.9873	1.78
10	杭州胜辉	213.9915	1.19
11	浦东科技	213.9915	1.19
12	硅谷天堂	213.9915	1.19
13	山东德泰	213.9915	1.19
14	山东锦桥	213.9915	1.19
15	中兴盛世	200.0000	1.11
16	德晖宝鑫	187.8710	1.05
17	富汇天使	160.4937	0.89
18	烟台源创	105.0263	0.58
19	德晖声远	93.9355	0.52
合计		18,050.4900	100.00

根据《私募投资基金监督管理暂行办法》第二条规定,“本办法所称私募投资基金(以下简称私募基金),是指在中华人民共和国境内,以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金。”“非公开募集资金,以进行投资活动为目的设立的公司或者合伙企业,资产由基金管理人或者普通合伙人管理的,其登记备案、资金募集和投资运作适用本办法。”此外,根据《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》第二条规定,“本办法所称私募投资基金(以下简称私募基

金)，系指以非公开方式向合格投资者募集基金，包括资产由基金管理人或者普通合伙人管理的以投资活动为目的设立的公司或合伙企业。”

根据上述规定以及发行人各股东提供的《营业执照》、《章程》、合伙协议、工商登记材料、验资报告、说明，发行人的法人及有限合伙股东中，天津卓华、杭州胜辉、浙江中胜、山东锦桥、山东德泰 5 家股东不属于私募投资基金。发行人其他机构股东：中瑞合作基金、德晖声远、德晖景远、德晖宝鑫、创翼德晖、上海科惠、上海熙晨、浦东科技、硅谷天堂、富汇科众、富汇天使、中兴盛世、烟台源创 13 家股东为私募基金。

根据上述 13 家股东提供的《私募投资基金证明》以及中国证券投资基金业协会（以下简称“基金业协会”）“私募基金登记备案系统”中显示的信息，发行人上述 13 家股东已按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定，办理并通过了私募投资基金备案登记。

九、发行人主要风险提示

（一）价格波动风险

近年来随着全球铝行业的不断发展，预焙阳极的产量、销量也在持续增长，但价格波动较大，自 2011 年以来，国内预焙阳极价格最高涨至 4,000 元人民币/吨左右，最低降至 2,500 元人民币/吨左右，波动幅度较大，给预焙阳极企业的经营利润带来了较大的不确定性，同时也给预焙阳极行业的发展造成不利影响。

报告期内，虽然发行人产品市场需求旺盛，但受价格波动等因素影响，利润也呈现出较大的波动。如果未来预焙阳极产品的价格仍有较大的波动，将会给公司的经营成果带来不确定性。

（二）市场集中风险

1、市场集中风险

发行人所属行业为电解铝行业上游的预焙阳极行业，预焙阳极产品销售收入是发行人的主要收入来源。报告期内，发行人产品预焙阳极的销售收入占营业收

入的比重达到了 95%以上，主营业务高度集中。

预焙阳极作为电解铝生产的重要原材料，在工业生产中仅仅应用于电解铝的生产。因此，近年来，我国预焙阳极产品产量与电解铝产量呈现同步增减的态势。2007 年-2016 年我国原铝产量和预焙阳极产量情况如下图所示（单位：万吨）：



数据来源：中铝网、中国炭素网、百川资讯 IAI

电解铝行业作为国民经济的基础产业，处于产业链最上游，表现出对经济状况、宏观政策的敏感性。如果未来国家宏观投资政策发生改变或者国内外宏观经济环境恶化、实体经济发展受阻，将会导致电解铝行业及其他相关下游行业的市场需求下降，从而影响公司产品的市场需求，发行人将面临因宏观经济环境变化而导致的行业需求萎缩风险，从而对发行人经营业绩造成不利影响。

2、依赖境外市场及客户的风险

发行人在国际市场具有较强的竞争优势，2014 年、2015 年和 2016 年公司预焙阳极出口收入占预焙阳极总收入的比例分别为 51.09%、52.12%和 44.50%。

目前发行人出口规模较大，出口销售占到公司销售收入约 50%左右。因此，发行人产品销售情况受国际政治经济环境、进出口贸易政策、国际供求关系、国际汇率波动及市场价格等因素影响较大，若上述国家和地区的政治、经济环境、贸易政策、关税或非关税壁垒等因素发生不利变化，将对公司的产品出口、生产

经营带来不利影响。

3、客户集中度较高的风险

报告期内，发行人向前十大客户销售收入分别占当期公司营业收入总额的 92.93%、93.31%和 94.55%，占比较高，呈现出主要客户集中度高的特点。

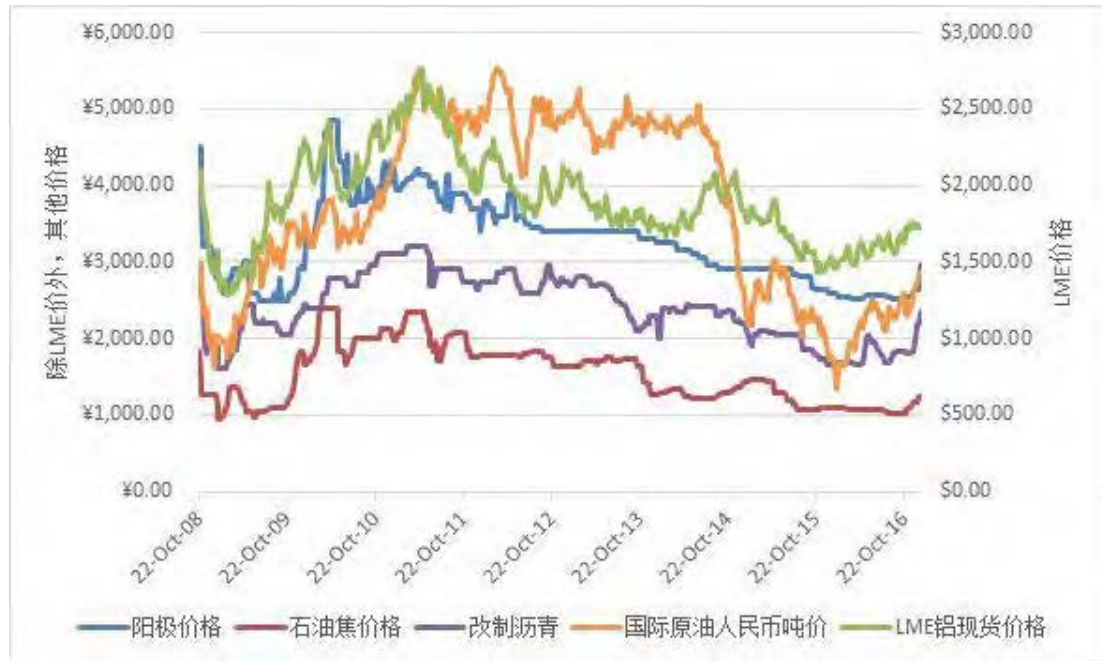
一方面，客户集中度高，单个客户的销售量较大，且公司与客户形成了较为稳定的合作关系，由于公司对前十大客户的销售占比较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。另外，客户集中度过高对公司产品的议价能力也存在一定的不利影响，并进而影响公司的盈利。

（三）经营风险

1、原材料价格波动风险

发行人产品的主要原材料为石油焦。石油焦，是石油冶炼的副产品，其价格主要取决于供求。世界经济繁荣时，原铝需求较为旺盛，阳极供不应求，阳极价格的上涨，从而拉动石油焦价格的上涨；但同时世界经济繁荣使得全球范围内炼油厂开工率高，相应会增加市场上的石油焦供给量，供应量的增加又可能导致石油焦价格的下跌。可见，影响石油焦价格的因素是多方面的，同时，各种影响因素之间也有着较为紧密的联系。

因此，作为发行人产品主要原材料的石油焦，其价格受到全球及国内的经济环境、经济政策、市场的供需变化、上游原材料及下游产品的价格波动以及参与者的心理变化等多重因素的共同影响，波动较为频繁，原料价格的变动与产品价格变动在时间上和幅度上存在一定差异，这给预焙阳极行业的正常运行及风险控制带来了一定的难度。报告期内石油焦、阳极价格变动趋势如下图所示（元/吨）：



如果未来石油焦的价格在短期内发生大幅波动, 仍将影响发行人产品的生产成本和经营利润。

2、供应商集中的风险

报告期内, 公司原材料采购集中度较高。2014年、2015年和2016年公司从中石化和中石油采购石油焦金额占公司采购总额的比重分别达到39.47%、38.40%和25.68%, 呈现供应商较为集中的特点。

发行人原材料采购集中度高的原因主要有两方面: 一方面是由我国石油炼化行业的格局决定的。2016年我国自产石油焦2,695万吨, 其中大部分由中石化和中石油生产。上游行业集中度高, 导致了公司采购也相应的高集中度。另一方面是由于公司原材料中, 石油焦占居了主要地位, 占了公司生产成本的60%左右, 预焙阳极的生产需要长期质量稳定、品质均匀的石油焦的供应, 长期稳定的石油焦供应, 有利于公司产品性能的稳定及成本的控制, 因此采购集中度高。

从上游行业角度而言, 虽然国内石油焦产能丰富、供应充足, 且发行人已与中石化签订了长期供货的战略合作协议, 但不排除因不可预见的因素影响导致公司原材料短缺风险的发生。从生产角度而言, 通过长期的合作, 发行人同上游供应商已建立了良好的供销关系, 同时随着公司产销规模的不断扩大, 采购量逐年上升, 发行人与供应商的供销关系将更加稳定。但是仍不排除未来发行人与供应

商之间发生纠纷的可能性，从而导致合同无法顺利履行，及由于其他不可预见的因素导致发行人原材料短缺风险的发生。

（四）财务风险

1、汇率波动风险

发行人作为目前国内最大的预焙阳极出口企业，外销收入占营业收入比例较大，2014年、2015年和2016年预焙阳极出口销售额占预焙阳极总销售额的比例分别为51.09%、52.12%和44.50%。报告期发行人阳极出口销售情况和汇兑损失情况如下：

项目	2016年度	2015年度	2014年度
出口销售收入（万元）	83,980.99	87,572.33	89,620.28
占主营业务收入比例	44.50%	52.12%	51.09%
汇兑损失（万元）	-2,002.23	-3,777.66	-82.53

公司主营业务收入中超过一半来自于出口销售，出口销售收入主要以美元、欧元等外币作为结算币种。由于人民币对外币汇率的波动，报告期内公司汇兑损益的波动较大，对公司业绩的稳定性带来不利影响。

2、应收账款回款风险

2014年末、2015年末和2016年末，发行人应收账款余额分别为54,538.16万元、46,039.05万元和61,047.34万元，占公司收入的比重分别为29.91%、26.64%和31.06%。

发行人应收账款金额较大，且集中度较高，报告期公司应收账款前五名合计占应收账款余额的比重分别为76.43%、90.99%和91.81%，如果客户发生风险，则可能会对发行人的应收账款回收造成风险。

截至2016年12月31日，公司对AAC的应收账款余额为10,792.56万元。为更好地保护投资者的权益，公司对AAC的逾期应收账款进行了单项测试。公司预测2016年年末AAC应收账款余额的80%可能存在坏账损失，所以在2016年12月31日按单项计提法对AAC的货款计提坏账准备8,634.05万元。2017年1月起至本招股说明书签署日，公司对该笔应收账款已经部分回收，截至本招股说明书签署日AAC的应收账款余额为6,829.32万元。

因此，发行人面临着应收账款回款的风险，如果发行人不能及时顺利地收回客户欠款，或者欠款客户发生重大不利风险，则会对公司的生产和经营带来不利影响。

3、税收政策变动风险

2010年9月26日，公司被认定为高新技术企业，并通过了山东省2013年高新技术企业复审。2017年1月，公司已经通过省级高新技术企业复审。根据《企业所得税法》及相关政策，公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。《高新技术企业认定管理办法》规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，企业应在期满前提出复审申请，通过复审的高新技术企业资格有效期为三年。

根据财税字《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和国家发改委（第9号）《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类产业第三十八条“环境保护与资源节约综合利用”中第15款“‘三废’综合利用及治理工程”及第23款“节能、节水、节材环保及资源综合利用等技术开发、应用及设备制造”的规定，嘉峪关索通属于西部地区内资源类企业，自2012年至2020年，减按15%的税率征收企业所得税。

如果索通发展未能持续通过高新技术企业复审或国家税收优惠政策发生变化，将导致索通发展和嘉峪关索通无法享受或减少所得税优惠，公司以后年度的净利润将受到影响。

（五）募集资金项目风险

1、募集资金投向风险

发行人本次募集资金主要投向为嘉峪关索通炭材料有限公司“年产34万吨预焙阳极及余热发电项目”，该募投项目主要用于面向国内市场尤其是西部市场的销售，以配合实施公司“立足和巩固国际市场，积极开拓国内市场”的营销战略。

发行人利润的增长和未来的发展，短时期内将很大程度上取决于上述募投项

目的顺利完成及正常经营。在募投项目经营过程中，发行人是否能够适应生产能力的提升，把握西部地区预焙阳极行业的发展契机，进一步拓展国内市场以完善发行人的市场结构，还面临一定的挑战。如果市场环境、产业政策、原材料的供应及价格等发生不利变化，或者发行人未能及时准确把握预焙阳极行业的发展机遇，将会产生一定的项目投资风险，从而直接或间接影响发行人的盈利能力，对发行人的生产经营造成不利影响。

2、募投项目实施带来的管理风险

嘉峪关炭材料“年产 34 万吨预焙阳极及余热发电项目”所处的嘉峪关市位于甘肃省西北部，东临河西重镇酒泉市，距离兰州 776 公里，矿产资源丰富、交通便利，有助于开拓国内市场、提高公司服务客户的能力、降低运输成本。但是嘉峪关炭材料“年产 34 万吨预焙阳极及余热发电项目”项目的实施和运营受当地经济发展水平、投资环境、新聘用员工对公司文化认知及适应能力等多种因素的影响，短期内存在项目成本高于预期及项目人员管理的风险。

（六）管理风险

1、实际控制人控制的风险

本次发行前，发行人实际控制人郎光辉持有发行人 62.57% 的股份，本次发行成功后，郎光辉持有发行人的股权比例将降至 46.92%，仍处于控股地位。发行人的实际控制人仍有可能凭借其实际控制地位，影响发行人的人事、生产和经营管理决策，从而给发行人的正常经营活动带来不利影响。

2、人力资源风险

发行人 2014 年、2015 年和 2016 年，分别实现营业收入 182,368.97 万元、172,798.75 万元和 196,545.62 万元，募投项目实施后，发行人生产能力和营业收入将大幅增长，并且发行人还在准备下一步的扩张。业务的快速发展，需要大量掌握先进技术和创新能力的人才投入生产和经营管理，这对于发行人的人力资源数量和水平出了很高的要求。对于研发人员，要求其必须具备突出的技术融合应用的创新能力；对于销售人员，要求其必须具有强大的市场开发和客户维护能力；对于生产人员，要求其必须具有高超的设备操作和质量控制能力，任何一个方面

出现短板，或者未来发行人在人才引进、管理水平、信息化建设等方面不能与业务的快速增长相匹配，都有可能影响到发行人的产品质量和盈利能力。

3、技术风险

预焙阳极作为电解铝行业的主要生产原料之一，其品质往往会直接影响铝电解的效率和原铝的质量。如果发行人在生产过程中对预焙阳极的技术储备不够充分，则不能以最高的效率来满足国内外客户的需求。虽然发行人自成立以来十分重视技术研发与工艺改进，不断更新、提高预焙阳极的生产技术，自主研发了一系列提高预焙阳极质量的配方、煅烧、成型工艺专利技术，但如果发行人不能持续增强技术储备或掌握、更新预焙阳极生产技术，则发行人可能丧失其现有技术和市场的优势，从而对发行人未来的生产经营造成不利影响。

（七）环保风险

预焙阳极产品的主要原材料是炼油厂和煤焦厂的副产品，其生产过程本身就是资源综合利用的过程，能够促进原料循环使用，达到节能减排的效果。但是在预焙阳极的生产过程中仍有少量生产性粉尘逸出，尤其在石油焦煅烧、混捏成型、焙烧过程中会产生少量的沥青烟气、粉尘、二氧化硫等污染物。随着我国对环境保护问题的日益重视和社会对环保要求的进一步提高，国家有可能会制订更加严格的环保标准和规范，这必将增加发行人的环保支出和成本，从而影响发行人经营业绩的稳定增长。

（八）中东地区业务风险

发行人在国际市场具有较强的竞争优势，产品大量出口，在中东市场也有较强的竞争力和市场地位，尤其是发行人与伊朗的两家大型国有铝业公司保持长期的合作关系，2014年、2015年和2016年，公司向伊朗客户的销售收入占比分别为21.47%、10.26%和3.99%，是发行人的重要市场之一。但中东地区政治局势复杂、动荡，且存在战争风险，发行人产品在销往中东地区目的国时，如果途径其他国家卸货，可能会受到沿途国家的政策、外交等因素的影响，因此存在货物无法或延迟运抵目的地的风险，甚至在形势恶劣时会出现应收账款不能及时收回、业务中止或终止等风险。报告期内，发行人曾发生过个别批次的货物在中东

地区销售运输时，受第三国影响，导致不能按期运抵或延迟运抵的情形。因此发行人在中东地区的业务存在一定的风险。

（九）不可抗力风险

诸如地震、台风、战争、疫病、政治等不可抗力事件的发生，可能给发行人的生产经营和盈利能力带来不利影响。

十、发行人发展前景评价

（一）发行人所处行业发展趋势和发展前景

1、全球预焙阳极行业基本情况

1880年，美国的霍尔（Hall）和法国的埃鲁（Heroult）提出利用电解方法生产金属铝。1888年，美国匹兹堡电解厂把这种炼铝方法应用于工业生产，建成了世界上最早的电解槽，所用的阳极以木炭作为原料，其质量指标比较落后。20世纪50年代之后，用挤压和振动成型机制造大规模预焙阳极成功，预焙阳极开始逐步被广泛采用。随着80年代后期世界最新式的使用预焙阳极的电解槽研发成功及发达国家工业化进程的不断加快，电解铝行业实现了跨越式的发展，全球金属铝产量从1990年的1,400万吨发展到2016年的5,889万吨。电解铝行业的发展也带动了预焙阳极行业的成长，作为预焙电解槽生产金属铝必不可少的重要原材料（每生产1吨电解铝约需要0.5吨预焙阳极），预焙阳极行业也经历了一个快速发展的时期。

根据国际铝业协会（IAI）及中国有色金属工业协会公布的数据，2004年以



来全球原铝总产量情况如下：

作为原铝生产不可替换的重要原材料，根据原铝生产对预焙阳极的需求比例，全球预焙阳极的产量约为原铝产量的 50%，2016 年全球电解铝产量为 5,889 万吨，预焙阳极产量约为 2,900 万吨以上。

随着现代科学技术的日新月异，铝作为生产、生活物资和战略资源的用途也越来越广泛，需求量与日俱增，且目前还没有出现可以完全替代它的金属或其他材料，因而从长远看，有着广泛的发展前景。自 2009 年以来，全球电解铝行业持续增长，年产量屡创新高，根据日本铝业协会（Japan Aluminium Association）的预计，到 2020 年，全球铝需求量将达到 7,400 万吨（数据来源：《日经新闻》2010 年 6 月 24 日），因此电解铝行业仍然有较大的增长空间。随着全球原铝行业的持续发展，预焙阳极行业也将会呈现出持续增长的势头。但受价格滑落、能源成本上涨因素的影响，全球电解铝行业的增速正在放缓，在一定程度上也拉低了预焙阳极行业的增长速度。

2、我国预焙阳极行业的基本情况

中国预焙阳极行业起步较晚，作为电解铝产业的配套产业，其发展与电解铝技术的进步和铝行业的发展是分不开的。

20 世纪 70 年代末，我国从日本、美国等国家全套引进 160kA 预焙铝电解技术，以及配套的预焙阳极生产线，奠定了我国预焙阳极产业腾飞的基础。80 年代以后，随着电解铝工业的发展，国内预焙阳极产业发展取得了长足进步，预焙阳极产业结构发生了重大变化。1990 年中国铝产量达 86 万吨，但大部分是自焙槽，几乎没有预焙阳极市场。由于自焙槽能耗高、污染严重，国家自 2000 年开始逐步淘汰落后的自焙槽产能，到 2005 年底我国基本淘汰了自焙槽的电解铝生产方式，新增生产能力都是工艺先进的大型预焙槽，预焙阳极的生产规模越来越大（《炭素技术》2005 年第 2 期《中国铝用炭阳极市场供需状况的回顾与展望》），到 2016 年中国原铝产量已达 3,164 万吨（数据来源：国际铝业协会（IAI）），是世界最大的电解铝及预焙阳极生产国，产品不仅供应国内市场，还大量销往国外。自 1999 年第一批预焙阳极由索通发展（天津索通）销往海外到现在（来源于：国家发改委网站《铝用炭素行业的可持续发展》），我国已成为世界上最大的

预焙阳极出口国。（数据来源：《预焙阳极市场分析》）

近年来我国预焙阳极的产量及出口量如下：



上图 2004 年—2008 年数据来自于：《中国有色金属》2010 年第 2 期《铝用炭素市场分析》。2009-2011 年数据来源于中华商务网第四届中国炭素市场形式高峰论坛及百川资讯。2012 年-2016 年的数据来源于百川资讯。



上图数据来源：中华商务网、百川资讯

从行业模式看，1995 年前，我国一直是铝厂自建阳极厂，预焙阳极一直无

法形成一个独立的行业（资料来源：中华商务网《中国铝用炭制品的供需现状及未来市场的发展趋势》）。随着我国电解铝行业的快速发展，铝厂配套的预焙阳极厂无法满足自身的阳极需求，于是一些商用的预焙阳极生产企业出现，并快速发展成为一个行业。另外，一些发达国家因为成本等因素开始逐渐放弃预焙阳极的生产，加之我国有丰富的适应生产预焙阳极的中低硫石油焦和煤沥青资源，预焙阳极在国际市场竞争中存在一定的价格优势，因此我国已成为全球预焙阳极的重要生产基地（资料来源：《中国有色金属》2010年第2期《铝用炭素市场分析》）。

从行业规模看，按照《国家发展改革委关于修改〈产业结构调整指导目录（2011年本）〉有关条款的决定》的规定，新建的独立预焙阳极项目年产须在10万吨以上，2013年国家工信部发布的《铝行业规范条件》规定，禁止建设15万吨以下的独立铝用炭阳极项目，因此，我国预焙阳极生产企业的规模逐年扩大。

近年来由于电解铝行业投资过度增长，国家相继出台了一系列针对电解铝等工业的宏观调控政策，并且随着中、东部地区电力成本的持续上涨，我国电解铝行业也发生了比较大的变化，产能正在逐渐向西、北部转移。同时伴随着电解铝产能转移，预焙阳极原有产能（主要是铝厂自备阳极厂）也面临更新换代，从而为中国预焙阳极行业的发展带来了新的机遇。未来中国西、北部新增电解铝产能对预焙阳极的需求将会有较大幅度的增长。

3、预焙阳极行业的发展趋势

目前预焙阳极行业正健康成长，未来一段时间，预焙阳极行业的发展将呈现出如下趋势：

（1）预焙阳极行业市场容量及规模将随电解铝行业的发展而持续增长

作为现代铝电解工业不可替代的重要原材料，随着电解铝行业的发展，近年来预焙阳极行业发展迅速。目前全球电解铝行业的增长趋势尚在持续，预计未来5到10年内仍将保持增长，从而带动预焙阳极行业的持续增长。根据日本铝业协会（Japan Aluminium Association）的预计（数据来源：《日经新闻》2010年6月24日），到2020年，全球铝需求量将达到7,400万吨。

对于中国市场，2016年全国电解铝产量又创新高，达到了3,164万吨（根据

国际铝业协会（IAI）的统计数据），这也带动了我国预焙阳极的需求量和生产量达到了一个历史高位。一方面国家发改委、工信部等部委多次发文，限制电解铝行业盲目扩张产能的趋势，另一方面随着汽车轻量化、工业机械用铝增加，铝材需求量还将保持增长。另外随着欧美经济体复苏，铝出口增速也将会有所提升，我国电解铝的产量和产能仍能保持增长。近年来我国电解铝产能产量不断增长，而且我国电解铝产能正在向西部转移，目前西北拟规划建设的电解铝项目达 40 个以上，合计产能超过 2,000 万吨（数据来源：《中国有色金属报》2013 年 11 月 14 日，《西行铝记 西北电解铝企业调研》），因此从长远看，我国预焙阳极行业仍有较大的发展空间。

（2）电解铝技术的不断进步将对预焙阳极生产工艺提出更高要求

目前国内外的电解铝行业都朝着降低成本、规模化生产的方向发展，不断提高电解槽电流容量及电流密度以提高铝产量是各电解铝厂努力的方向。

① 电流容量的不断增大要求预焙阳极尺寸不断增大

目前国内七成以上的电解铝厂电流容量在 300kA 以上，与国际先进水平 500kA 相比还有很大的发展空间。国内外新建的电解铝项目基本上电流容量都在 450kA 及以上。电解槽电流容量的增大要求预焙阳极的尺寸相应增大，这对于预焙阳极生产企业来说是一个巨大挑战。首先，预焙阳极尺寸增大意味着单块产品的重量增加，因此要生产大尺寸预焙阳极，需要有成型能力相当的成型设备，小型成型机将无法生产；其次，随着预焙阳极尺寸的不断增大，保证预焙阳极内部的均质性以保证其在电解槽中的表现则越显重要，这对预焙阳极生产企业的技术水平和管理能力提出了很高的要求；第三，预焙阳极尺寸的增大对预焙阳极的焙烧工艺也提出了更高的要求。首先，焙烧炉的料箱需要足够深，其次，焙烧升温过程各料箱的温度控制需要更加精确，以保证预焙阳极内外受热均匀。

② 电流密度的不断增大要求预焙阳极品质不断改善

对于同样大小的电解槽来说，电流密度的增大意味着电流容量及电解铝产量的增大。按照理论计算，电流密度每提高 $0.1\text{A}/\text{cm}^2$ ，每平方米预焙阳极每天产铝量可增加 7.41kg ，对于一个 100 万吨的电解铝企业，电流密度从 $0.7\text{A}/\text{cm}^2$

提高到 $0.9\text{A}/\text{cm}^2$ 和 $1.0\text{A}/\text{cm}^2$ ，电解铝产量可分别增加约 28 万吨和 43 万吨。目前国内电解铝厂的电流密度一般在 $0.72\sim 0.8\text{A}/\text{cm}^2$ ，而国外许多电解铝厂的电流密度都在 $0.9\text{A}/\text{cm}^2$ 以上，部分已经超过 $1.0\text{A}/\text{cm}^2$ 。由此可见，我国在提高电流密度方面还有很大的发展空间。电流密度的提高意味着预焙阳极单位面积要承受更大的电流，这对预焙阳极的品质（特别是电阻率、空气反应性及 CO_2 反应性等指标）提出了更高的要求。

（3）经营模式逐步向独立的商用预焙阳极生产模式转变

目前在全球范围内，电解铝厂配套的预焙阳极厂产量仍占预焙阳极总产量的大部分。随着电解铝行业的市场规模越来越大、集中度越来越高，老旧铝厂升级步伐加快，电解铝行业对预焙阳极的质量要求越来越高，越来越多的电解铝生产企业从规模化生产、资金利用效率、生产成本、管理成本、专业化程度等多种因素考虑，倾向于采用外购的方式来解决预焙阳极的供给。这主要包括以下几种情况：

- ① 新建铝厂中未配套建有预焙阳极厂，或者自备不足；
- ② 因改扩建导致原自备预焙阳极厂产能不足或技术落后；
- ③ 某些西方国家因为成本因素不得不关闭铝厂配套的预焙阳极厂。

（4）中国仍将是全球预焙阳极的主要生产基地

目前，中国预焙阳极的产量约占全球预焙阳极产量的一半以上。中国独有的资源优势（中国拥有丰富的适合生产预焙阳极的炭素级石油焦）及产品价格优势，以及中国部分优秀预焙阳极生产企业已掌握了世界先进水平的生产、检测技术，因此，未来一段时间内，中国仍将是全球预焙阳极的主要生产基地。

（5）资源综合利用、发展循环经济将成为预焙阳极行业发展的重心

预焙阳极是一种资源综合利用产品。其主要表现为以下几个方面：第一，以石化和煤化工的副产品作为原材料，实现了资源综合利用；第二，生产过程中产生的废料全部都能回收循环使用；第三，厂房建设时使用的耐火砖，乃至烟气净化过程产生的焦油都可回收；第四，生产过程中会产生大量的余热，对其进行

回收利用可实现节能减排，并节约生产成本。

（6）行业集中度将快速提高

由于我国预焙阳极行业属于新兴行业，发展时间较短，市场集中度较低，大部分是装备及技术水平落后、缺乏环保设施的小规模预焙阳极生产企业。随着国内电解铝行业规模不断扩大，其对预焙阳极质量和供应的稳定性要求不断提高，以及资源综合利用、循环经济概念的推行，一些小规模的预焙阳极生产企业由于资金、技术实力和产能的不足，将被迫退出竞争或被兼并重组，从而使行业向技术领先、实力雄厚的规模化预焙阳极生产企业集中，进一步推动行业良性发展。

此外，根据《产业结构调整指导目录（2011年本）》的规定，新建预焙阳极项目产能必须达到10万吨以上，2013年国家工信部发布的《铝行业规范条件》规定，禁止建设15万吨以下的独立铝用炭阳极项目，为新投产的大型电解铝项目招标建立的独立预焙阳极厂规模也相应扩大，因此国内规模化生产预焙阳极将成为主流，大型预焙阳极生产企业的市场份额也会随着铝行业的快速发展而迅速提高。

（7）大型电解铝生产企业与预焙阳极生产企业之间的联合将加深

伴随着独立预焙阳极生产企业的发展壮大，以及预焙阳极行业集中度的提高，大型电解铝生产企业出于稳定的供货渠道、质量保证、成本、效率考虑，会选择那些优秀的、实力强大的预焙阳极生产企业，结成战略联盟，共同发展。而作为预焙阳极生产企业，也同样有这种需求。因此未来的预焙阳极生产企业与电解铝生产企业之间将会是一种紧密的合作关系，甚至会采用股权上相互参股的形式，来保持稳定的合作关系。

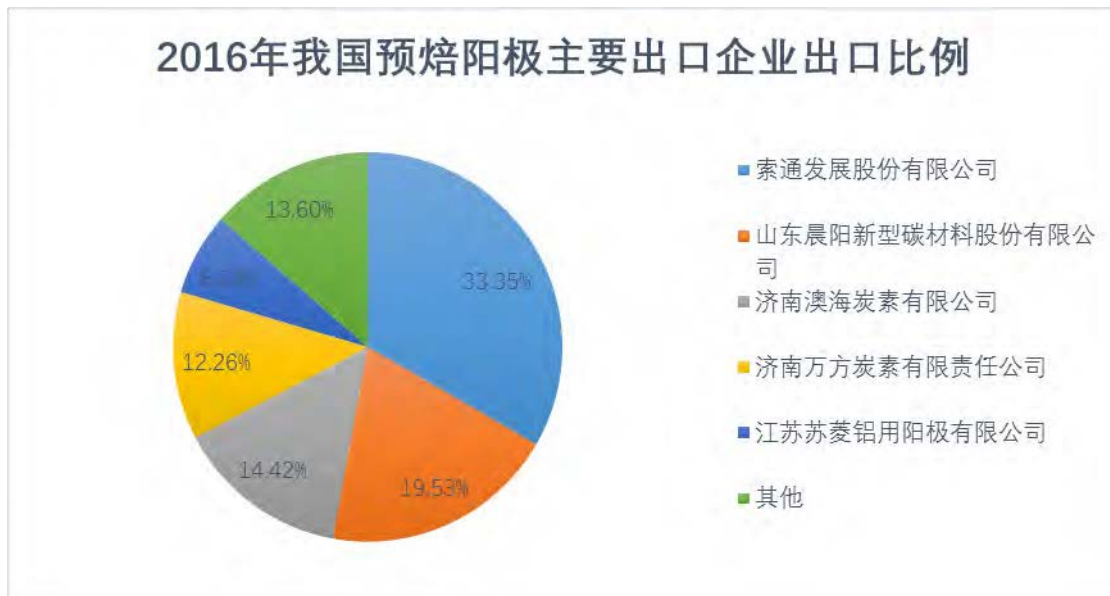
（二）发行人在行业中的竞争地位

我国预焙阳极行业生产企业众多，产业集中度相对较低，尚无一家企业能够对整个行业的发展起着决定性的影响，因此，预焙阳极行业已经步入充分竞争时期，而且随着我国预焙阳极出口日益增多，国内厂家同时面临国外市场的竞争，我国预焙阳极行业总体市场竞争较为充分。2016年我国前五大独立商用预焙阳极生产企业及产量如下表所示：

排名	企业名称	2016年产量（万吨）
1	索通发展股份有限公司	74
2	济南澳海炭素有限公司	67
3	山东晨阳新型碳材料股份有限公司	54
4	济南万方炭素有限责任公司	50
5	广西强强碳素股份有限公司	37

注：以上数据来自于百川资讯。产量的统计口径为自产产量，不包括 OEM，本公司的数据包括子公司嘉峪关索通的产量。

我国目前较大规模的预焙阳极出口企业主要有索通发展股份有限公司、山东晨阳新型碳材料股份有限公司、济南澳海炭素有限公司、济南万方炭素有限责任公司等，其中索通发展约占出口市场份额的约 33%，居全国第一，具体情况如下图所示：



数据来源：中华商务网

（三）募投项目对发行人业务的影响

本次募集资金投资项目通过发行人子公司嘉峪关炭材料具体实施，本项目主体部分于 2016 年 6 月底完工达到预定可使用状态并转固，7 月正式投产。截至 2016 年 12 月 31 日，本项目累计投资 67,298.18 万元，暂估转入固定资产核算。2016 年度，本项目共计生产预焙阳极 13.71 万吨，主要向甘肃东兴铝业进行销售。2016 年度，本项目实现营业收入 33,016.35 万元，净利润 2,921.64 万元。募投项目的实施使发行人的产能由目前的每年 52 万吨增加到 86 万吨，新增产能主要面

向国内西部及西北部客户需求，有利于公司进一步提升行业地位和市场占有率。

(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于索通发展股份有限公司首次公开发行股票并上市发行保荐书》之签章页)

项目协办人: 冯进军
冯进军

2017年6月15日

保荐代表人: 冀东晓 王骥跃
冀东晓 王骥跃

2017年6月15日

内核负责人: 滕建华
滕建华

2017年6月15日

保荐业务负责人: 马骁
马骁

2017年6月15日

保荐机构法定代表人: 刘晓丹
刘晓丹

2017年6月15日

保荐机构(公章): 华泰联合证券有限责任公司



2017年6月15日

保荐代表人专项授权书

中国证券监督管理委员会：

根据贵会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，华泰联合证券有限责任公司（以下简称“本公司”）授权本公司投资银行专业人员冀东晓和王骥跃担任本公司推荐的索通发展股份有限公司首次公开发行股票项目的保荐代表人，具体负责该项目的保荐工作。

冀东晓最近 3 年的保荐执业情况：(1) 目前无申报在审企业；(2) 最近 3 年内曾担任过辽宁科隆精细化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市项目和嘉事堂药业股份有限公司（深交所主板）非公开发行股票项目的签字保荐代表人，以上项目已完成发行；(3) 最近 3 年内无违规记录。

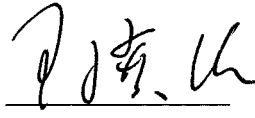
王骥跃最近 3 年的保荐执业情况：(1) 目前申报的在审企业家数为 1 家（深交所主板），为申万宏源集团股份有限公司（深交所主板）非公开发行股票项目；(2) 最近 3 年内曾担任过中弘控股股份有限公司（深交所主板）非公开发行股票项目、南京音飞储存设备股份有限公司（上交所主板）首次公开发行股票并上市项目的签字保荐代表人，以上项目已完成发行；(3) 最近 3 年内无违规记录。

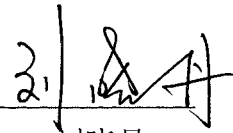
本公司确认所授权的上述人员具备担任证券发行项目保荐代表人的资格和专业能力。

同时，本公司和本项目签字保荐代表人承诺：上述说明真实、准确、完整、及时，如有虚假，愿承担相应责任。

(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于索通发展股份有限公司首次公开发行股票并上市项目保荐代表人专项授权书》之签章页)

保荐代表人: 
冀东晓


王骥跃

董事长: 
刘晓丹

华泰联合证券有限责任公司

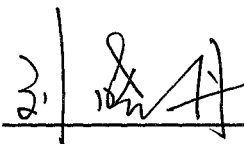


项目协办人专项授权书

中国证券监督管理委员会：

根据贵会《证券发行上市保荐业务管理办法》的规定，华泰联合证券有限责任公司（以下简称“公司”）授权本公司投资银行专业人员冯进军担任本公司推荐的索通发展股份有限公司首次公开发行股票并上市项目的项目协办人，承担相应职责；并确认所授权的上述人员具备相应的资格和专业能力。

董事长（签名）：



刘晓丹

华泰联合证券有限责任公司（公章）：



2017年6月15日

关于索通发展股份有限公司 首次公开发行股票并上市

发行保荐工作报告

保荐机构（主承销商）



（深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦）

华泰联合证券有限责任公司

关于索通发展股份有限公司

首次公开发行股票并上市发行保荐工作报告

索通发展股份有限公司（以下简称“发行人”、“索通发展”）申请在境内首次公开发行股票并上市，依据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等相关的法律、法规，向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了发行申请文件。华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”、“保荐机构”）作为其本次申请首次公开发行股票并上市的保荐机构，冀东晓和王骥跃作为具体负责推荐的保荐代表人，特为其向中国证监会出具了本发行保荐工作报告作为发行保荐书的辅助性文件。

保荐机构华泰联合证券、保荐代表人冀东晓和王骥跃承诺：本保荐机构和保荐代表人根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会的有关规定，诚实守信、勤勉尽责，并严格按照依法制定的业务规则、行业执业规范和道德准则出具本发行保荐工作报告，并保证所出具文件的真实性、准确性、完整性和及时性。

第一节 项目运作流程

一、内部项目审核流程简介

（一）概述

华泰联合证券在多年投资银行业务工作经验积累的基础上，建立了相对完善的业务内控制度，证券发行项目的质量控制主要通过立项审核和向证监会上报发行申请文件前的内部核查两个环节实现。

华泰联合证券建立了非常设机构：股权融资业务立项、内核小组，负责投资银行项目的立项审核和内核决策；建立了常设机构风险管理部，负责立项和内核的预审、内部问核，以及会议组织、表决结果统计、审核意见汇总，审核意见具体落实情况的核查等工作。

为了加强项目管理，进一步提高证券发行保荐工作的质量，防范证券发行上市保荐和承销风险，根据相关法律法规及投资银行业务管理的有关规定，华泰联合证券制定了《股权融资业务立项、内核管理办法》；首次公开发行股票、配股、增发、非公开发行、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券等投行业务均需按照该办法进行项目立项、内核。

（二）立项审核流程说明

华泰联合证券的投资银行股权融资业务立项审核由风险管理部和股权融资业务立项、内核小组共同完成。风险管理部负责立项预审工作。股权融资业务立项、内核小组是非常设决策机构，以召开立项审核会的形式审核立项申请（立项小组意见为最终决策），由公司从事投资银行业务的内部委员和外部专家共同组成。具体立项审核流程如下：

1、项目组提出立项申请

项目组与拟发行证券的发行人达成初步合作意向后，开始初步尽职调查。在对该项目是否符合法律、法规及证监会相关规则规定的证券发行条件做出初步判断后，提出立项申请。申请立项的项目组应提交包括立项申请报告、行业研究报告以及发行人至少最近一年经审计的财务报告在内的等立项申请文件。

2、风险管理部立项预审

风险管理部对项目组提交的立项申请文件进行预审，确认提交的立项申请文件是否符合要求，对于不符合要求的立项申请文件，要求项目组进行补充修改；对于符合要求的立项申请文件进行审阅，对项目质量作出初步判断；出具立项预审意见，对于立项申请文件中未能进行充分说明的问题要求项目组进行补充说明；必要时赴发行人主要生产经营场所所在地实地了解其生产经营状况。

项目组对风险管理部出具的立项预审意见中提出的重要问题进行解释说明，形成立项预审意见回复，并修改、补充和完善申请文件，以书面文件的形式提交风险管理部。

风险管理部收到符合立项评审要求的立项申请文件、立项预审意见及其回复后，于评审日3个工作日（含）前将会议通知、立项申请文件、预审意见回复等以电子文档的形式送达立项小组成员。

3、立项小组会议审核

华泰联合证券通常在北京、上海、深圳、南京四地的投资银行各部门办公所在地会议室以电话会议的形式召开股权融资业务立项小组会议。每次评审例会须有立项小组成员5名以上（包括5名）参加，评审结果方为有效。

立项小组会议召开过程中，立项小组成员可就具体问题向参会项目组提问，听取其进一步解释说明；并在此基础上集中讨论，形成各自独立的审核意见；对申请立项的项目做出评价，并发表是否同意立项的审核意见。参会的立项小组成员每人一票，立项评审获参会评审成员同意票数达2/3以上者，为通过；同意票数未达2/3以上者，为否决。评审小组成员可以无条件同意或有条件同意项目通过评审立项，有条件同意的应注明具体意见。

4、立项小组会议后的处理

立项评审会后，风险管理部对审核意见表进行汇总，将立项结果通知项目组。

经立项小组会议审核获得通过的项目，华泰联合证券开始为其提供辅导服务，向各地证监局报送辅导备案文件。立项评审会议未获通过的项目，不能进入辅导程序。

（三）内核流程说明

华泰联合证券的内部核查由风险管理部和股权融资业务立项、内核小组共同完成。风险管理部负责内核预审工作。股权融资业务立项、内核小组是非常设机构，以召开内核会议的形式对保荐的证券发行项目进行正式上报前的内部核查，对项目质量及是否符合发行条件做出判断（内核小组意见为最终决策），由公司从事投资银行业务的内部委员和外部专家共同组成。具体内核流程如下：

1、项目组提出内核申请

在证券发行申请文件基本齐备后，项目组向风险管理部提出内核申请，提交全套证券发行申请文件。

2、风险管理部内核预审

风险管理部收到内核申请后，派员到项目现场进行现场内核预审，工作内容包括：审核全套发行申请文件；抽查项目工作底稿；进行包括实地参观生产场地、库房、了解生产工艺和技术、设备运行、产品销售、原料供应、环保等内容的实地考察工作；与发行人财务、供应、生产、销售、研发等有关职能部门以及会计师、律师、评估、验资等中介机构进行访谈沟通；获取有关重要问题的原始凭据和证据；就审核中发现的问题与项目组进行充分交流，必要时召开由项目组、发行人、各相关中介机构参加的协调讨论会，交流现场内核预审中发现的问题及解决问题的建议。现场内核预审工作结束后，内核预审人员将出具书面内核预审意见。

项目组依据内核预审人员的书面意见，对相关问题进行核查，对申请文件进行修改、补充、完善，并在核查和修改工作完成后，将对内核预审意见的专项回复说明报送风险管理部。风险管理部的现场审核意见不代表股权融资业务内核小组意见，如果项目组对预审意见中的有关问题持有异议，可进行说明，保留至股权融资业务内核会议讨论。

风险管理部收到对预审意见回复说明后，对于其是否符合提交股权融资业务内核小组评审条件进行判断，符合评审条件的，在评审日前3个工作日（含）将符合要求的申请文件、预审意见和回复提交内核小组成员审阅；如发现申报材料与有关法律法规及中国证监会要求严重不符，或存在隐瞒或重大遗漏的，将退回项目组，待完善材料后，重新提出内核申请。

3、风险管理部内部问核

风险管理部在开展现场内核的同时，以问核会的形式对项目进行问核。问核会由风险管理部负责组织，参加人员包括华泰联合证券保荐业务负责人（保荐业务部门负责人）、风险管理部审核人员、项目签字保荐代表人。问核人员对《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》中所列重要事项逐项进行询问，保荐代表人逐项说明对相关事项的核查过程、核查手段及核查结论。

问核人员根据问核情况及工作底稿检查情况，指出项目组在重要事项尽职调查过程中存在的问题和不足，并要求项目组进行整改。项目组根据问核人员的要求对相关事项进行补充尽职调查，并补充、完善相应的工作底稿。经问核符合要求的，风险管理部方可安排召开内核评审会议。

4、内核会议审核

华泰联合证券通常在北京、上海、深圳、南京四地的投资银行各部门办公所在地会议室以电话会议的形式召开股权融资业务内核会议。内核会议须有5名以上（含5名）内核小组成员参加，评审结果方为有效。

内核会议评审过程中，项目组成员出席会议接受内核小组成员的询问。

内核会议之初，项目负责人对该项目情况进行概述，并重点说明其本次申请首次公开发行股票的优势，以及可能构成发行上市障碍的问题。

参会的内核小组成员均于会前审阅过项目组提交的主要证券发行申请文件以及对内核预审意见的专项回复。会议期间，各内核小组成员逐一发言，说明其认为可能构成发行上市障碍的问题。对于申请文件中未明确说明的内容，要求项目组做进一步说明。在与项目组充分交流后，提出应采取的进一步解决措施。

会后，各参会的内核小组成员出具审核意见，将其是否同意向证监会推荐该项目公开发行业务、对相关问题应采取的解决措施的建议以及进一步核查或进一步信息披露的要求等内容以审核意见的形式进行说明。

投资银行股权融资业务内核会议实行一人一票制，内核评审获参会评审成员同意票数达 2/3 以上者，为通过；同意票数未达 2/3 以上者，为否决。评审小组成员可以无条件同意或有条件同意项目通过内核评审，有条件同意的应注明具体意见。

5、内核小组意见的落实

内核会议结束后，风险管理部将审核意见的内容进行汇总，形成最终的内核小组意见，并以内核结果通知的形式送达项目组。内核结果通知中，对该证券发行申请是否通过了内部审核程序进行明确说明，并列明尚需进一步核查的问题、对申请文件进行修订的要求等。具体负责该项目的保荐代表人应依据内核小组意见组织项目组成员进行回复和核查，按照审核意见进行整改并修订申请文件。风险管理部在确认内核小组意见提及的内容已落实后，同意为发行人出具正式推荐文件，向中国证监会推荐其首次公开发行股票。

二、立项审核过程说明

经初步尽职调查后，项目组于 2010 年 10 月 18 日提交了立项申请文件。风险管理部派员对立项申请文件进行了预审，并于 2010 年 10 月 23 日出具了立项预审意见。项目组于 2010 年 10 月 26 日将立项预审意见回复提交风险管理部。2010 年 10 月 28 日，风险管理部向立项审核小组成员发出了立项会议通知，并将立项申请文件及立项预审意见回复等电子版文档以邮件形式发给了参会的立项小组成员。

2010 年 11 月 5 日，华泰联合证券在（北京、上海、深圳）三地的投资银行各部门办公所在地会议室以电话会议的形式召开了 2010 年第十六次股权融资业务立项小组会议，审核索通发展的立项申请。参加会议的立项委员包括马卫国、王伟、王兴奎、祝小兰（外部委员）、刘嵘涛（外部委员）等共 5 人。风险管理部人员列席会议，并负责会议记录等工作。

立项评审会议过程中，参会的 5 名立项委员分别就立项申请文件中未明确的问题向项目组进行了询问；项目组对各参会委员的询问均进行解释说明后，参会委员进行讨论，并分别出具审核意见。

经风险管理部人员汇总，本次会议讨论表决后同意票超过参加评审成员有表决权票数的 2/3，索通发展的立项申请获得通过。2010 年 11 月 7 日，风险管理部将立项结果通知送达项目组。

未获得证监会审核通过后，项目组于 2015 年 9 月 25 日再次向风险管理部提交了立项申请文件。风险管理部派员对立项申请文件进行了预审，并于 2015 年 10 月 8 日出具了立项预审意见。项目组于 2015 年 10 月 12 日将立项预审意见回复提交风险管理部。2015 年 10 月 12 日，风险管理部向立项审核小组成员发出了立项会议通知，并将立项申请文件及立项预审意见回复等电子版文档以邮件形式发给了参会的立项小组成员。

2015 年 10 月 15 日，华泰联合证券在（北京、上海、深圳）三地的投资银行各部门办公所在地会议室以电话会议的形式召开了股权融资业务 2015 年第九次评审立项小组会议，审核索通发展的立项申请。参加会议的立项委员包括陈华晨、刘惠萍、许平文、覃文婷、石丽等共 5 人。风险管理部人员列席会议，并负责会议记录等工作。

立项评审会议过程中，参会的 5 名立项委员分别就立项申请文件中未明确的问题向项目组进行了询问；项目组对各参会委员的询问均进行解释说明后，参会委员进行讨论，并分别出具审核意见。

经风险管理部人员汇总，本次会议讨论表决后同意票超过参加评审成员有表决权票数的 2/3，索通发展的立项申请获得通过。2015 年 10 月 15 日，风险管理部将立项结果通知送达项目组。

三、项目执行过程说明

（一）项目执行成员及具体工作安排

1、保荐代表人：冀东晓、王骥跃

2、项目协办人：冯进军

3、项目经办人：郑士杰、左宝祥、孙天驰、刘哲。

姓名	角色	具体工作
冯进军	项目协办人	协助保荐代表人对重要事项、重要问题及解决方案进行把关，参与对重点问题或协调会的讨论，提出自己的见解，复核各项文件，提出修改建议，参与财务专项核查的工作
郑士杰	项目执行人员	全程参与尽职调查工作及辅导工作，负责同业竞争与关联交易、财务会计信息、管理层讨论与分析等财务事项的尽职调查，申报材料相关内容的撰写，制作整理全套申报材料，整理保荐工作底稿，参与财务专项核查的工作
左宝祥	项目执行人员	全程参与尽职调查工作及辅导工作，负责业务与技术、募集资金运用、业务发展目标等业务事项的尽职调查，申报材料相关内容的撰写，检查全套申报材料和工作底稿，参与财务专项核查的工作
孙天驰	项目执行人员	负责历史沿革、同业竞争与关联交易、业务发展目标等事项的尽职调查，申报材料相关内容的撰写，制作整理全套申报材料，整理保荐工作底稿，参与财务专项核查的工作
刘哲	项目执行工作	负责工作底稿的收集、整理，核对招股说明书文字错误等工作

保荐代表人和其他项目执行人员根据其所从事的具体工作承担相应的责任。

（二）尽职调查的主要过程

2010年7月项目组正式进场工作。

为保证索通发展首次公开发行股票并上市工作的合法性，保荐机构恪守独立、客观、公正原则，勤勉尽责地对发行人进行尽职调查。保荐机构的尽职调查主要分为两个阶段：

1、立项前的尽职调查

（1）了解发行人的基本情况

根据《保荐人尽职调查准则》和本保荐机构的相关规定，项目组向发行人提交数份尽职调查文件清单，该等清单的内容包括撰写立项申请报告所需资料清单及文件指引。项目组成员对发行人进行了有关尽职调查工作内容的培训，解释了尽职调查的目的、意义、要求和责任，并以口头和书面方式逐项回答被调查方对清单提出的问题。

此间，项目组收集、查阅了发行人提供的文件资料，对索通发展的基本情况进行全面的考查和了解。

（2）查验、审阅文件资料

为全面查验发行人提供的文件资料，项目组对发行人所提交的各类文件资料进行了全面审阅和查验，并将各类重要文件资料归类成册，作为本次申报项目的工作底稿。

（3）出具立项申请文件

在全面核查发行人提供的文件基础上，保荐机构对发行人是否符合《公司法》、《证券法》等法律、法规规定的上市条件做出审慎判断，认为发行人具备发行上市的基本条件，项目组制作完成立项申请材料，并经保荐代表人认真查验。

2、申请文件制作过程中的尽职调查

为确信发行人申请文件的真实、准确、完整，保荐机构本着勤勉尽责的态度，对发行人进行了详尽的尽职调查，主要过程包括：

（1）发行人基本情况调查

通过查阅发行人历年营业执照、公司章程、工商登记资料、各发起人的营业执照(或身份证明文件)、相关的股东大会、董事会、监事会有关文件以及审计报告、股权转让协议等文件，以及报告期业务经营情况记录、年度检验、年度财务报告等资料，并通过与发行人董事、监事、高级管理人员及其员工谈话，咨询中介机构等方法，保荐机构对发行人的历史沿革情况、改制和设立情况、发起人和股东出资情况、重大股权变动情况、主要股东情况、员工情况、“五独立”情况、商业信用情况等进行了审慎核查；

（2）业务与技术调查

通过收集行业管理方面的法律法规及规范性文件、国家相关产业政策、行业杂志、行业分析报告、国内外数据库、与下游客户交流等方法，保荐机构核查了发行人所属行业的市场环境、市场容量、市场细分、市场化程度、进入壁垒、供

求状况、竞争状况、行业利润水平和未来变动、行业的技术水平及技术特点等情况；

通过与发行人生产部门、采购部门、销售部门人员沟通、调查发行人主要原材料、重要辅助材料、所需能源动力的市场供求状况、取得发行人生产流程资料、调查发行人产品(服务)的市场定位、客户的市场需求状况、调阅相关合同等资料，核查了发行人生产经营模式，以及发行人的产、供、销情况；

通过取得发行人研发体制、研发机构设置、激励制度、研发人员资历、发行人拥有的专利、非专利技术、技术合作协议等资料，核查了核心技术人员、技术与研发情况。

(3) 同业竞争与关联交易调查

通过取得发行人、控股股东或实际控制人及其控制的企业的财务报告及主营业务构成等相关数据、上述单位相关生产、库存、销售等资料、调查发行人控股股东或实际控制人及其控制的企业实际业务范围、业务性质、客户对象、与发行人产品的可替代性等情况，核查了发行人控股股东或实际控制人是否对避免同业竞争做出承诺以及承诺的履行情况。

通过与发行人高管人员谈话、查阅发行人及其控股股东或实际控制人的股权结构和组织结构、关联方的工商登记资料、发行人重要会议记录和重要合同等方法，核查了发行人的关联方、关联方关系及关联交易情况。

(4) 高管人员调查

通过查阅有关三会文件、公司章程等方法，核查了高管人员任职情况及任职资格；

通过与高管人员分别谈话、查阅有关高管人员个人简历资料、与中介机构和发行人员工谈话等方法，核查了高管人员的经历及行为操守；

通过查询有关资料，与高管人员、中介机构、发行人员工谈话等方法，核查了高管人员胜任能力和勤勉尽责、高管人员薪酬及兼职情况、持股及其它对外投资情况；

通过查阅有关三会文件、与高管人员交谈、与发行人员工交谈等方法，了解报告期高管人员的变动情况。

（5）组织结构与内部控制调查

通过查阅发行人公司章程、三会文件、工商登记资料等文件、咨询发行人律师等方法，核查了发行人的公司章程及其规范运行情况；

通过取得发行人组织结构图、实地考察发行人、董事会、专门委员会、总部职能部门、取得发行人公司治理制度规定，包括三会议事规则、董事会专门委员会议事规则、总经理工作制度、内部审计制度等文件资料、与主要股东、董事、监事、独立董事、董事会秘书谈话等方式，核查了发行人的组织结构和“三会”运作情况；

通过取得发行人独立董事方面的资料、与独立董事谈话，调阅董事会会议纪要、独立董事所发表的意见等方法，核查了发行人独立董事制度的建立及执行情况；

通过与发行人高管人员及员工交谈，查阅董事会会议记录、发行人各项业务及管理规章制度等方法，核查了发行人的内部控制环境；

通过与发行人相关业务管理及运作部门进行沟通，查阅发行人关于各类业务管理的相关制度规定，核查了发行人各类业务循环过程和其中的控制标准、控制措施；

通过收集发行人会计管理的相关资料，核查了发行人会计管理控制情况以及发行人会计管理内部控制的完整性、合理性及有效性；

通过与发行人高管人员、内部审计、注册会计师等部门和人员交谈、采用询问、查阅内部审计报告和对发行人已出现的风险事项进行实证分析、取得发行人管理层对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评价书面意见等方法，核查了发行人内部控制的监督情况。

（6）财务与会计调查

对经注册会计师审计或发表专业意见的财务报告及相关财务资料的内容进行审慎核查，重点关注了发行人会计信息各构成要素之间是否相匹配、会计信息与相关非会计信息之间是否相匹配，并针对发行人实际业务情况，核查了发行人的业务发展、业务管理状况，了解发行人业务的实际操作程序、相关经营部门的经营业绩等情况；

通过查阅发行人财务资料，并与相关财务人员和会计师沟通，核查发行人的会计政策和会计估计的合规性和稳健性；

取得注册会计师关于发行人内部控制的鉴证报告，与发行人聘请的注册会计师进行沟通，核查了发行人内部控制制度是否完整、合理和有效；

通过询问会计师，查阅银行存款、应收账款、销售收入等相关科目，查阅发行人销售合同等方法、取得发行人收入的产品构成、地域构成及其变动情况的详细资料，核查了发行人行业收入确认的一般原则以及发行人确认收入的具体标准、发行人销售收入的区域性、季节性等特点；

通过搜集生产流程相应业务管理文件、主要产品的成本明细表、工艺流程、生产周期和在产品历史数据等资料，核查了发行人生产经营各环节成本核算方法和步骤、产品单位成本及构成情况，包括直接材料、直接人工、燃料和动力、制造费用等情况；

通过取得发行人营业费用明细表、管理费用明细表、财务费用明细表的资料，结合行业销售特点、发行人销售方式、销售操作流程、销售网络、回款要求，核查了发行人期间费用的完整性、合理性；

通过取得经注册会计师验证的发行人报告期非经常性损益明细表，调查非经常性损益的来源、取得依据和相关凭证等方法，核查了发行人非经常性损益情况；

通过取得发行人银行账户资料、向银行函证、银行对账单、货币资金明细账等方式，核查了发行人货币资金情况；

通过取得应收款项明细表和账龄分析表、主要债务人名单、相应的单证和合同等资料，核查了发行人应收款项情况，并逐笔核查了大额应收款形成原因、债

务人状况、催款情况和还款计划，重点核查了是否存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况；

通过取得存货明细表，结合原材料及产品特性、生产需求、存货库存时间长短，实地抽盘大额存货等方法，核查了发行人存货情况；

通过取得固定资产的折旧明细表和减值准备明细表、无形资产的有关协议、资料，通过询问设备管理部门以及实地观察等方法，核查了发行人固定资产、无形资产情况；

通过查阅发行人主要银行借款合同、银行对账单等、主要借款银行的资信评级等资料，核查了发行人银行借款情况；

通过取得发行人报告期现金流量的财务资料，综合考虑发行人的行业特点、规模特征、销售模式等，结合资产负债表和损益表相关数据勾稽关系，核查了发行人经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量、筹资活动产生的现金流量情况；

通过与发行人、律师等沟通，核查了发行人不存在重大对外投资、重大仲裁、诉讼和其他重大或有事项；

通过查阅发行人报告期的纳税资料、税收优惠或财政补贴资料，核查了发行人所执行的税种、税基、税率、税收优惠或财政补贴的来源、归属、用途及会计处理等情况。

（7）业务发展目标调查

通过取得发行人中长期发展战略的相关文件包括战略策划资料等，与发行人高级管理人员沟通等方法，核查了发行人未来的发展战略制定及实施措施情况；

通过取得发行人经营理念、经营模式的相关资料，与发起人、高管人员及员工谈话等方法，核查了发行人的经营理念和经营模式；

通过取得发行人历年发展计划、年度报告等资料，核查了发行人各年计划的执行和实现情况，分析发行人高管人员制定经营计划的可行性和实施计划的能力；

通过取得发行人未来二至三年的发展计划和业务发展目标及其依据等资料，调查未来行业的发展趋势和市场竞争状况，与高管人员及员工谈话等方法，核查了发行人未来发展目标与发行人发展战略的一致性、实施的可能性等；

通过取得发行人募集资金投资项目的可行性研究报告、三会讨论和决策的会议纪要文件，并通过与发行人高管人员谈话、咨询行业专家等方法，核查了募集资金投向与发行人发展战略、未来发展目标的一致性。

（8）募集资金运用调查

通过查阅发行人关于本次募集资金项目的决策文件、项目可行性研究报告、政府部门有关产业目录等方法，根据项目的环保、土地等方面的安排情况，结合产品市场容量情况，核查了发行人本次募集资金项目符合国家产业政策和环保要求、技术和市场的可行性以及项目实施的确定性、与发行人规模、主营业务、实际资金需求、资金运用能力及发行人业务发展目标的匹配性等；

结合对发行人现有各类产品在报告期内的产量、销量、产销率、销售区域，项目达产后各类产品年新增的产能、产量、销售区域，以及行业的发展趋势，有关产品的市场容量，主要竞争对手等情况的调查结果，核查了发行人投资项目的市场前景；

通过取得发行人董事会关于建立募集资金专项存储制度的文件、募集资金专项存储账户的开户资料等，核查发行人在银行开立了募集资金专项账户情况。

（9）风险因素及其他重要事项调查

通过网站、专业报刊、专业机构报告等多渠道了解发行人所在行业的产业政策、未来发展方向，与发行人高管人员、财务人员、技术人员等进行谈话，取得发行人既往经营业绩发生重大变动或历次重大事件的相关资料，结合对发行人公司治理、研发、采购、生产、销售、投资、融资、募集资金项目、行业等的调查，核查了对发行人业绩和持续经营可能产生不利影响的主要因素以及这些因素可能带来的主要影响，并通过定性或定量的方式，核查了各因素对发行人的影响以及发行人针对相关风险的主要应对措施以及这些措施实际发挥作用情况；

通过取得相关业务合同、与相关人员谈话、咨询中介机构等方法，核查有关发行人的重大合同情况；

通过高管人员出具书面声明、查阅合同、与高管人员或财务人员谈话、咨询中介机构等方法，核查了发行人对外担保情况、发行人高管人员和核心技术人员涉及重大诉讼、仲裁事项或刑事诉讼的情况；

通过与董秘、股东或股东单位人员谈话等方法，核查了发行人信息披露制度的建立和执行情况；

通过与项目签名人员沟通等方法，核查了本次发行有关中介机构具有相应的执业资格、被监管机构处罚的记录、中介机构及其经办人员的诚信状况、执业水平等情况。

项目与 2015 年 3 月未通过证监会审核之后，项目组对于相关事项补充开展的进一步尽职调查。

（三）保荐代表人参与尽职调查的主要过程

本项目两位保荐代表人全程参与本项目的尽职调查工作，认真查阅了本项目全部备忘录和工作底稿，参与了全部专项讨论会、中介协调会，全程参与了访谈和实地考察工作。对尽职调查相关问题提出整改意见并督促落实，组织参与中介结构协调会等等。两位保荐代表人在尽职调查过程中做到了诚实守信、勤勉尽责，在项目组的整个工作过程中充当着领头人和主要执行者的角色。

四、保荐机构内部核查部门审核过程说明

华泰联合证券负责内核预审工作的内部核查部门是风险管理部。风险管理部对索通发展项目进行内核预审的具体过程如下：

2015 年 11 月 17 日至 11 月 22 日，风险管理部人员张文骞审阅了索通发展的全套证券发行申请文件。并于 2015 年 11 月 23 日至 27 日派杨蓉、韩斐冲、漆萧 3 人对项目组的现场工作进行了内核，审阅了索通发展的全套证券发行申请文件及工作底稿。

在索通发展期间，风险管理部人员的工作包括：①在总经理和企业技术人员的陪同下，参观了索通发展的生产车间，并听取了技术人员关于产能、产量，生产工艺流程，关键生产设备，核心技术，产品质量控制措施，安全生产措施，可能对环境产生污染的因素及已采取的环境保护措施等情况的介绍，并对索通发展环保设施的运行情况进行了实地检查；②对索通发展的主要采购人员和主要销售人员进行访谈，了解企业的主要原材料采购模式、主要原材料供应商，以及产品销售模式、核心销售客户等情况；③与索通发展的总经理进行了会谈，了解企业的发展战略；④查阅项目组的尽职调查工作底稿，确认工作底稿的完备性，并对需重点关注问题的相关工作底稿进行认真审阅；⑤与索通发展的财务负责人、董秘、律师、会计师进行交谈，了解律师、会计师等其他中介机构工作人员的专业素质和工作状况；⑥与项目组人员就有关问题进行沟通交流。

2015年11月27日，在现场工作和审阅证券发行申请文件的基础上，风险管理部人员出具了对于索通发展公开发行证券申请文件的内核预审意见，并送达了项目组。2015年12月7日，项目组完成对内核预审意见的回复，并将正式书面文件提交风险管理部。

五、保荐机构内部问核过程说明

华泰联合证券负责内部问核工作的部门是风险管理部，项目问核采取问核会形式，问核会由风险管理部负责组织，参加人员包括公司保荐业务负责人（保荐业务部门负责人）、风险管理部审核人员、项目签字保荐代表人。风险管理部对索通发展项目进行内部问核的具体过程如下：

2015年12月4日，风险管理部组织召开了索通发展项目问核会，问核人员张文骞、杨蓉对项目保荐代表人冀东晓和王骥跃进行了问核，时任保荐业务负责人（保荐业务部门负责人）郑俊参加了问核会。履行问核程序时，问核人员针对《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》（以下简称“《问核表》”）所列重要事项对保荐代表人进行询问，保荐代表人逐项说明了对相关事项的核查过程、核查手段及核查结论。问核结束后，保荐代表人冀东晓和王骥跃当面誊写了

《问核表》所附承诺事项，并签字确认。时任华泰联合证券保荐业务负责人（保荐业务部门负责人）郑俊对《问核表》进行了审阅，并在《问核表》上签字确认。

风险管理部问核人员根据问核情况及工作底稿检查情况，指出项目组在重要事项尽职调查过程中存在的问题和不足，并要求项目组进行整改。项目组根据问核人员的要求对相关事项进行了补充尽职调查，并补充、完善了相应的工作底稿。

经问核，索通发展项目对重要事项的尽职调查工作符合中国证监会及华泰联合证券相关制度的要求。

六、内核小组审核过程说明

风险管理部于 2015 年 12 月 7 日将会议通知、内核申请文件、内核预审意见的回复等以电子文档的形式提交内核小组成员。

2015 年 12 月 10 日，华泰联合证券在（北京、上海、深圳）三地的投资银行各部门办公所在地会议室以电话会议的形式召开了 2015 年第 51 次投行股权融资业务内核会议，审核索通发展的内核申请。参加会议的内核委员包括毛成杰、许平文、朱锦梅、张数敏、覃文婷共 5 人。项目组成员均参加会议，风险管理部人员列席会议，并负责会议记录等工作。

内核会议过程中，参会的 5 名内核委员分别就内核申请文件中未明确的问题向项目组进行了询问。项目组对各参会委员的询问进行解释说明后，参会委员进行讨论，并分别出具审核意见。

经风险管理部人员汇总，本次会议讨论表决后同意票超过参加评审成员有表决权票数的 2/3，公司内核申请获得通过。2015 年 12 月 11 日，风险管理部将内核结果通知送达项目组。

第二节 项目存在问题及解决情况

一、立项评估决策机构成员意见及审议情况说明

2015年10月15日，在（北京、上海、深圳）三地的投资银行各部门办公所在地会议室以电话会议的形式召开了审核索通发展的立项申请的股权融资业务2015年第九次评审立项小组会议。经充分交流和讨论，立项小组会议形成的最终意见为：获通过。

同时，立项评估决策机构成员提出以下具体意见：

1、请项目组落实发行人前次首发未获通过的原因及整改情况。

落实情况：

（1）发行人前次首发未获通过的原因

2015年3月18日，中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会2015年第51次发审委会议，审议了索通发展股份有限公司首次公开发行股票申请，同意票数未达5票，因此未获通过。

2015年4月10日，中国证券监督管理委员会向发行人出具了《关于不予核准索通发展股份有限公司首次公开发行股票申请的决定》（证监许可[2015]600号），说明了不予核准的情况及原因：“

2013年发行人有两批离港货物在海外运输过程中发生问题，未按计划运抵，其中：一批货物因承运船舶未能办理完毕投保手续中途返回中国，发行人委托货代公司办理相关备案等手续后存放在港口保税区，后换船再运出，于2014年下半年运抵；另一批货物截至发审委审议前仍未运抵，公司尚在协调有关货运事宜。基于上述情况，海外客户无法凭发行人提交的原全套海运单据提货。

发行人申报材料称，截至2014年11月海外客户已支付完毕上述货款。但发行人未能提供充分依据，以证实2014年4月至2014年11月12日期间分多次收

到的与上述海外客户相关的款项确系上述货款。同时，截至 2014 年末上述海外客户逾期未支付的货款远大于上述交易金额。

发审委认为，在未充分考虑上述海外业务的特殊情况下，发行人于货物离港当年度确认上述两批货物的收入，未保持应有的谨慎，不符合《首次公开发行股票并上市管理办法》第三十一条的规定。”

因此，发行人前次首次公开发行股票申请未获通过。

(2) 发行人前次首发申请未获通过所涉及的事项具体情况

2013 年下半年，发行人共向伊朗运送四批货物，具体情况如下：

离港时间	船运公司	货轮号	销售数量	客户
2013. 09. 20	明程船务	鸿威轮	阳极 8, 877 吨	伊朗铝业
2013. 10. 01	南京远洋	金达轮	阳极 7, 996 吨	伊朗铝业
2013. 12. 10	明程船务	宝悦轮	阳极 14, 500 吨	伊朗铝业、伊朗阿拉穆迪铝业
			煅后焦 5, 030 吨	
2013. 12. 31	南京远洋	永发门轮	阳极 14, 193 吨	伊朗铝业、伊朗阿拉穆迪铝业

上述四批货物中，由明程船务公司鸿威轮及宝悦轮承运的两批货物均是顺利到达伊朗。

由南京远洋金达轮承运的 7, 996 吨预焙阳极，在 2013 年 11 月 3 日途经沙特阿拉伯达曼港（卸其他货物）时，被达曼海岸警卫队扣押，并告知船方货物涉及违禁物品运输，需要进行取样检查。海岸警卫队当天对货物进行了取样。船运公司在货物被扣押后，立刻通知了发行人该笔货物被扣押的消息，随后发行人向中国驻沙特阿拉伯大使馆证实了该消息。2015 年 1 月，经过多方沟通、努力，沙特阿拉伯政府最终同意放行该批货物，2015 年 6 月该批货物从沙特阿拉伯达曼港运回中国天津港，2015 年 8 月由伊朗航运公司（AS AGENTFOR THE CARRIER SAPID SHIPPING CO.）承运，最终于 2015 年 9 月初运抵伊朗。

由南京远洋另一艘执行 14, 193 吨预焙阳极运输任务的永发门轮，于 2013 年 12 月 31 日从天津离港，但由于未能顺利办理完毕在中国船东互保协会的投保手续，中途被迫返回中国，并将该批 14, 193 吨预焙阳极货物临时存放在连云港

保税区。经和中国外交部协商，更换船运公司重新装船运输，于 2014 年 4 月委托香港铭翔航运有限公司执行该批货物的运输工作，后又更换为伊朗航运公司（AS AGENTFOR THE CARRIER SAPID SHIPPING CO.）来执行，最终于 2014 年 8 月运抵伊朗。

上述两批货物返回中国并重新运往客户的过程中，发行人与客户继续履行 2013 年 8 月签订的协议，并未重新签订新的销售协议。发行人根据与客户签订的协议，于 2013 年底确认两笔销售的营业收入。

（3）发行人整改情况

发行人经过与保荐机构、发行人会计师经过充分讨论、论证，认为从更谨慎的角度出发，对于收入确认中的“相关的经济利益很可能流入企业”要素，针对发行人的上述两笔业务，在 2013 年末可能会存在一定风险。因此，对上述两笔业务的收入确认时点进行了调整，由首次发货时确认，调整为在异常情况解决后发货时点作为收入确认时点。该调整不违背公司的收入确认原则和具体方法，仅是对是否符合收入确认的条件进行更严格的把握，且如以后发生类似事件，发行人将采取类似处理方式，严格判定是否满足收入确认的条件以及满足收入确认条件的时点。

具体调整情况如下：

将 2013 年确认的两笔出口伊朗却延迟运抵的货物收入合计 8,439.86 万元从 2013 年调减，将于 2014 年运抵的一批货物收入 5,393.54 万元调入 2014 年确认，将于 2015 年运抵的另一批货物收入 3,046.32 万元调入 2015 年确认，相关的成本、税费等也相应调整。

保荐机构认为：发行人对上述两笔业务收入确认时点的调整，符合上述两笔业务的特殊情况。整改调整并不导致公司会计政策的变动，而是对发行人销售业务是否符合收入确认的条件和收入确认时点进行更严格的把握，使公司的会计确认和计量保持一致性原则并更加谨慎。

2、本次发行拟投向嘉峪关索通炭材料有限公司年产 34 万吨预焙阳极项目，产能扩大较大，请项目组说明募投项目的产能如何消化，未来的销售市场和销售对象，是否会新增关联交易。

落实情况：

本项目设计年产预焙阳极 34 万吨，项目达产后，公司预焙阳极生产能力将达到每年 86 万吨。本次募集资金建设的年产 34 万吨预焙阳极及余热发电项目，主要用来满足公司境内西部及西北部客户的需求。

嘉峪关位于我国甘肃省北部，在嘉峪关建立预焙阳极生产基地，目标市场可覆盖甘肃、山西、宁夏、青海、新疆、内蒙古等地区，电力成本是电解铝生产的主要成本，受电价的影响，目前我国电解铝产能正在向水电、风电资源丰富的西部地区转移。根据工信部公布的符合《铝行业规范条件名单》第一批、第二批，目前上述地区电解铝产能 1,559 万吨，根据百川资讯的统计资料，2014 年上述区域电解铝产量为 1,537.05 万吨，电解铝产量占全国产量的 49%，预焙阳极需求量巨大，主要是由山东、河南等地的预焙阳极生产企业供应。

本项目系公司产能在现有基础上的扩大，且项目新增产能将主要面向以中国西北市场为主的国内市场。公司已在嘉峪关建设了年产 25 万吨预焙阳极的产能，且效益良好。目前我国西北市场预焙阳极需要旺盛，随着我国西部及西北部电解铝产能的扩大，预焙阳极的需求还将进一步增加，公司将继续坚持原有的销售模式，与大型、优质电解铝生产企业加深合作关系，实现共同发展。

本项目建成投产后，有部分产品销售给合作方酒钢集团下属电解铝生产企业东兴铝业，并向酒钢集团采购煤沥青、焦炉煤气等原料和能源。根据公司与酒钢集团签订的《战略合作协议》，公司向东兴铝业销售预焙阳极的价格以及公司向酒钢集团采购煤沥青的价格以当期市场指导价进行确定，公司向酒钢集团采购焦炉煤气等动力能源价格参照酒钢集团其他子公司的购买价格确定。

3、请项目组落实说明公司所从事的业务是否属于重污染行业，环保合法合规情况。

落实情况：

一、生产经营是否符合国家环境保护的有关规定

根据临邑县环保局于 2016 年 2 月 29 日出具的证明,发行人生产经营活动符合环境保护相关法律、行政法规或其他规范性文件的规定,自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日,未发生重大环保违法行为、未因环保违法行为受环保部门的行政处罚。

根据临邑县环保局于 2012 年、2013 年、2014 年分别出具的证明,临邑索通工贸自 2009 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日未发生环保违法行为,未因环保违法行为受到行政处罚。

根据嘉峪关市环保局于 2012 年、2013 年、2014 年分别出具的出具的证明,嘉峪关索通预焙阳极自成立以来至 2014 年 6 月 30 日的生产经营过程中,能够遵守国家环境管理有关法律法规的要求,未受到环保行政处罚。

根据环境保护部(以下简称“环保部”)于 2014 年 10 月 19 日发布并于同日生效的《关于改革调整上市环保核查工作制度的通知》(环发[2014]149 号),各级环保部门不应再对各类企业开展任何形式的环保核查,不得再为各类企业出具环保守法证明等任何形式的类似文件。环保部办公厅于 2015 年 2 月 10 日发布并于同日生效的《环境保护部办公厅关于对环保核查工作制度有关问题解释的复函》(环办函[2015]207 号)再次规定,环保部门原则上不应再为企业出具环保达标守法证明等文件。鉴于此,发行人子公司所属的政府环保部门自 2014 年 10 月以后,不再为发行人子公司开具环保证明,发行人子公司自此未取得相关环保证明。

保荐机构及发行人律师查阅了国家环境保护的有关规定,核查了公司生产经营中的环保设施配备、运行及资金投入情况,获取了发行人及其控股子公司的排污许可证、环保设施采购合同、环保设施运行台账、环保监测系统验收文件、监测机构对公司污染物排放的监测报告书、募投项目备案及环评批复文件等,并通过山东省主管环保局网站(嘉峪关环保局网站尚未公开此数据)核查了公司污染物排放监测数据、通过公众环境研究中心(<http://www.ipe.org.cn/index.aspx>)网站信息核查了公司环保处罚情况。

目前，发行人及嘉峪关索通炭材料均已安装了环保在线检测系统并通过验收，嘉峪关索通预焙阳极在线监测系统正在安装、调试过程中，预计 2017 年 6 月份提出环保验收申请。

根据上述核查情况，并结合报告期内对德州市环保局、临邑县环保局、嘉峪关市环保局及发行人子公司工作人员的访谈，保荐机构和发行人律师认为，报告期内发行人及其控股子公司生产经营中不存在因违反环境保护法律、法规、规章和规范性文件而受到环境主管部门行政处罚的情况，发行人生产经营符合国家环境保护的规定。

二、拟投资项目是否符合国家环境保护的有关规定

根据甘肃省工业和信息化委员会于 2014 年 5 月 30 日出具的《甘肃省工业和信息化委员会关于嘉峪关索通预焙阳极有限公司 340kt/a 预焙阳极及余热发电项目登记备案的通知》（甘工信函[2014]102 号），34 万吨预焙阳极项目符合条件，予以登记备案。

根据甘肃省环境保护厅于 2015 年 3 月 4 日出具的《甘肃省环境保护厅关于嘉峪关索通炭材料有限公司 340kt/a 预焙阳极及余热发电项目补做环境影响报告书的批复》（甘环审发[2015]9 号），认为 34 万吨预焙阳极项目符合国家产业政策要求，符合甘肃嘉峪关嘉北工业集中区规划和规划环评。

甘肃省工业和信息化委员会于 2015 年 6 月 18 日下发的《甘肃省工业和信息化委员会关于嘉峪关索通炭材料有限公司年产 34 万吨预焙阳极项目节能评估报告的批复》（甘工信发[2015]244 号）。

2017 年 4 月 11 日，嘉峪关市环保局下发《嘉峪关市环境保护局关于嘉峪关索通炭材料有限公司 340kt/a 预焙阳极及余热发电项目竣工环境保护验收意见的函》（嘉环评发[2017]57 号），发行人就上述项目完成环保验收。

三、涉嫌违规情形的核查

1、发行人 2015 年 5-8 月份有部分生产线 NOX 或烟尘未达标排放

（1）事件概况

根据保荐机构及发行人律师在山东省环境保护厅网站检索到的德州市大气污染物新标准执行情况汇总表,索通发展 2015 年 5-8 月份有部分生产线 NOX 或烟尘未达标排放。

(2) 核查过程

就上述情况,保荐机构及发行人律师于 2015 年 12 月对临邑县环保局进行访谈,查询了相关法律法规及其他规范性文件,并取得了临邑县环保局出具的相关证明及说明文件,经核查,上述情况涉及的事实情况如下:

山东省环境保护厅办公室于 2014 年 3 月 14 日公布了《关于按时报送大气污染物新标准执行情况的函》(鲁环办函〔2014〕47 号),山东环保厅将在山东环境网站设专栏公开各市环保局报送的辖区内相关企业执行新标准情况,接受社会监督。2014 年 6 月 5 日,山东省环境保护厅办公室公布《关于按时报送大气污染物新标准执行情况的补充通知》(鲁环办函〔2014〕76 号),要求各市环保局报送企业所在县(市、区)环保部门对超标企业的依法行政信息,对每家超标企业都需对应填写处理处罚结果和提出的整改要求。根据保荐机构及发行人律师于 2015 年 12 月对发行人所在地临邑县环境保护局进行的访谈,临邑县环保局主管工作人员亦告知山东省环保厅网站披露该等情况的目的是督促企业加强污染物排放治理、督促企业环保达标。根据上述山东省环保厅相关文件以及本所对临邑县环保局的访谈,山东环保厅在其网站披露各市环保局上报的大气污染物新标准执行情况汇总表,其目的是为了接受社会监督,而对企业具体的处罚或整改要求由企业所在县(市、区)环保部门作出。

根据《大气污染防治法》第五条规定,“县级以上人民政府环境保护主管部门对大气污染防治实施统一监督管理。”根据《环境行政处罚办法》第十四条规定,“县级以上环境保护主管部门在法定职权范围内实施环境行政处罚。”该办法第十七条规定,“县级以上环境保护主管部门管辖本行政区域的环境行政处罚案件。”根据上述法律、法规规定,发行人作为临邑县环保局管辖行政区域内的企业,临邑县环保局是其主管环保部门,是有权对其大气污染物排放超标行为作出行政处罚的行政机关。

临邑县环保局已于 2015 年 12 月 17 日出具《证明》，证明“索通发展股份有限公司为我局管辖的企业，该公司生产经营活动符合环境保护相关法律、行政法规或其他规范性法律文件的规定，自 2012 年 1 月 1 日起至今，该公司未发生重大环保违法行为、未因环保违法行为受环保部门的行政处罚。”2017 年 4 月 11 日，临邑县环保局再次对上述合规情况进行确认，并进一步出具《临邑县环境保护局关于索通发展股份有限公司未达标情况核查结果的说明》（临环字[2017]8 号），“根据我局 2015 年-2016 年例行监测数据显示，监测数据均已达标，根据核查结果，我局认为索通发展 2015-2016 年的排污情况已达标，不会就前述情况对索通发展实施处罚”。

（3）核查意见

综上，本所认为，就山东省环保厅网站披露的德州市大气污染物新标准执行情况汇总表中涉及索通发展 2015 年 5-8 月份部分生产线 NOX 或烟尘未达标排放情况，山东省环保厅披露的目的是为了接受社会监督，而对企业具体的处罚或整改要求由企业所在县（市、区）环保部门作出；临邑县环保局作为发行人主管环保部门，是有权对发行人该行为作为行政处罚的行政机关，且临邑县环保局出具了相关证明及说明文件，证明索通发展 2015-2016 年的排污情况已达标，其不会就前述情况对索通发展作出行政处罚。

2、发行人 2016 年 11 月被环保部通报 10 月份“高架源”企业大气污染物排放自动监控数据异常、涉嫌超标

（1）事件概况

根据国家环境保护部（以下简称“环保部”）2016 年 11 月 4 日在其官网发布的通报，2016 年 10 月份京津冀及周边地区高架源企业大气污染物排放自动监控数据异常、涉嫌超标的共有 10 家，包括索通发展在内德州市共 5 家公司被通报。上述事项亦经央视新闻频道 2016 年 11 月 3 日新闻直播间报道。

（2）核查过程

就上述情况，保荐机构及发行人律师进行了实地走访并获取了索通发展与厂家签署的脱硫系统安装合同、数采仪设备采购合同、在线监测设备厂家向临邑县

环境监测站提交的环保验收申请文件、数采仪设备厂家提供的书面说明、发行人环保设施运行台账，以及临邑县环保局提供的相关说明及证明文件等相关资料。经核查，上述情况涉及的事实情况如下：

索通发展于 2015 年 3 月份启动脱硫系统升级改造工程，于 2016 年 3 月份安装了 3 套安徽皖仪科技股份有限公司（以下简称“皖仪公司”）生产的在线监测设备，但该系统迟迟不能通过环保验收。2016 年 6 月 15 日，索通发展组织召开脱硫系统专题讨论会，临邑县环保局在该次会议中同意给皖仪公司产品提供 3 个月观察期，如果监测设备运行及时、准确、可靠，则可以组织验收。在三个月观察期内，皖仪公司监测设备多次出现系统故障，虽屡次整改，但故障频发，后经几个月的陆续整改，各项技术指标已经达到环保排放监测要求。2016 年 10 月 22 日，皖仪公司提出申请环保验收，10 月份在线监测设备尚在调试阶段，部分数据出现异常，监测数据与正常值偏离较大，如 10 月 14 日氮氧化物出现 $2,064,599\text{mg}/\text{m}^3$ （其余时间约为 $300\text{mg}/\text{m}^3$ 左右），二氧化硫在十分钟内出现 $0.03\text{-}3,833\text{mg}/\text{m}^3$ 的巨大差异。皖仪公司和数采仪厂家江苏三希科技股份有限公司分别就超标情况进行了书面说明，认为是仪表未正常运行，数据异常。

2016 年 11 月 6 日，环保部华东环境保护督查中心（以下简称“华东督查中心”）受环保部委托，与临邑县环保局、临邑县环境保护监测站一同进驻索通发展核查相关情况。督察组一行亲自去在线监测仪器室进行了现场检查，在数采仪上发现了超大数据，同时委托临邑县环保局监测站对排气筒进行了现场检测，排放指标全部达到排放标准。就此情况，华东督查中心认可超标数据是在线监测设备和数采仪产生的计算错误。临邑县环境保护监测站、临邑县环境监控中心与德州市环境监控中心分别于 2016 年 11 月 9 日、2016 年 11 月 24 日出具了索通发展在线监测设备未通过环保验收，在线监测数据不能作为行政处罚依据的证明材料。

根据上述核查情况，发行人 2016 年 11 月被环保部通报 10 月份“高架源”企业大气污染物排放自动监控数据异常、涉嫌超标情况，系因检测设备及数采仪故障导致，索通发展实际并不存在超标排放问题。

虽然索通发展不存在超标排放情况，但是为避免在线监测设备再次故障，2016年11月14日，索通发展重新与德州瑞驰检测仪器有限公司签订了《索通发展股份有限公司 CEMS 在线监测仪采购、安装合同》（合同编号：SDJG1505-005），拆除了皖仪公司的在线监测设备，并更换为德州瑞驰检测仪器有限公司所代理的杭州聚光科技有限公司在线监测设备。根据临邑县环境保护监测站于2017年3月出具的《烟尘、烟气在线连续监测系统验收监测报告》（编号：临环监字2017年第001、002、003号），更新后的在线监测设备已通过环保验收，可以正常使用。

此外，目前临邑县环保局已达到在线监测设备省市区企业四级联网，可以随时查询在线监测数据及历史数据。

根据临邑县环保局于2017年4月11日出具的《临邑县环境保护局关于索通发展股份有限公司煅烧系统高架源污染情况的说明》（临环字[2017]9号），临邑县环保局认为，关于索通发展被环保部通报的10月份大气污染物排放涉嫌超标事宜，系因检测设备及数采仪故障导致，索通发展实际并不存在超标排放问题，其目前已安装合格的在线监测设备，生产经营符合相关环保法律法规行为，就上述情况不对索通发展作出行政处罚。

（3）该事件的处理程序

a. 有权处理机关

在处理上述事件过程中，环保部委托的环保部华东督查中心系环保部派出的执法监督机构，受委托负责包括山东省在内的华东区域内环境执法督查工作。根据原国家环境保护总局（现环保部）于2006年7月8日发布的《总局环境保护督查中心组建方案》，华东督查中心等“督查中心受总局委托开展重大环境污染与生态破坏案件的查办工作，有关查办结果与处理建议报环监局，由环监局提出处理或处罚意见。”

根据《大气污染防治法》第五条、《环境行政处罚办法》第十四条、第十七条规定，发行人作为临邑县环保局管辖行政区域内的企业，临邑县环保局是其主管环保部门，是对其大气污染物排放超标行为作出行政处罚的行政机关。

根据上述规定，环保部在其网站通报 2016 年 10 月份京津冀及周边地区高架源企业大气污染物排放自动监控数据异常、涉嫌超标情况后，已委托环保部华东督查中心进行调查，但发行人作为临邑县环保局管辖行政区域内的企业，临邑县环保局是其主管环保部门，是有权对其大气污染物排放超标行为作出行政处罚的行政机关。

b. 在线监测数据与现场监测数据不一致时的处理方式

根据《污染源自动监控管理办法》（原国家环境保护总局令第 28 号）第四条规定，“自动监控系统经环境保护部门检查合格并正常运行的，其数据作为环境保护部门进行排污申报核定、排污许可证发放、总量控制、环境统计、排污费征收和现场环境执法等环境监督管理的依据，并按照有关规定向社会公开。”

根据环保部于 2016 年 5 月 13 日下发的《关于污染源在线监测数据与现场监测数据不一致时证据适用问题的复函》（环政法函[2016]98 号），“现场监测可视为对企业在线监测设备进行的比对监测。若同一时段的现场监测数据与经过有效性审核的在线监测数据不一致，现场监测数据符合法定的监测标准和监测方法的，以该现场监测数据作为优先证据使用。”

c. 该事件的处理结果

2016 年 11 月 6 日，华东督查中心已与临邑县环保局、临邑县环境保护监测站一同进驻索通发展核查相关情况，华东督查中心认可超标数据是在线监测设备和数采仪产生的计算错误。临邑县环境保护监测站、临邑县环境监控中心与德州市环境监控中心分别于 2016 年 11 月 9 日、2016 年 11 月 24 日出具了索通发展在线监测设备未通过环保验收，在线监测数据不能作为行政处罚依据的证明材料。临邑县环保局于 2017 年 4 月 11 日再次出具的《临邑县环境保护局关于索通发展股份有限公司煅烧系统高架源污染情况的说明》（临环字[2017]9 号），进一步证明索通发展实际并不存在超标排放问题，就上述情况不对索通发展作出行政处罚。

(5) 核查意见

根据上述核查情况，保荐机构及发行人律师认为，发行人 2016 年 11 月被环保部通报 10 月份“高架源”企业大气污染物排放自动监控数据异常、涉嫌超标情况，系因检测设备及数采仪故障导致，索通发展实际并不存在超标排放问题，其目前已安装合格的在线监测设备；临邑县环保局作为发行人主管环保部门，是 有权对发行人该行为作为行政处罚的行政机关，且临邑县环保局已出具证明说明不会就上述情况对发行人作出行政处罚。

四、控股股东、实际控制人的进一步承诺

此外，发行人控股股东、实际控制人郎光辉进一步做出承诺，如因上述情况导致发行人被主管环保部门处以任何行政处罚或造成任何损失，郎光辉将无条件承担全部处罚和/或损失。

综上所述，保荐机构及发行人律师认为：

1. 报告期内，发行人及其控股子公司生产经营中不存在因违反环境保护法律、法规、规章和规范性文件而受到环境主管部门行政处罚的情况。
2. 发行人本次发行募集资金拟投资项目符合国家环境保护相关法律和行政法规的规定。
3. 发行人 2015 年 5-8 月份部分生产线 NOX 或烟尘未达标排放情况，其主管环保部门已证明不会就该情况对索通发展作出行政处罚；发行人 2016 年 11 月被环保部通报 10 月份“高架源”企业大气污染物排放自动监控数据异常、涉嫌超标情况，系因检测设备及数采仪故障导致，索通发展实际并不存在超标排放问题，其目前已安装合格的在线监测设备，其主管环保部门亦不会就该情况对发行人作出行政处罚。
4. 发行人控股股东、实际控制人郎光辉已进一步做出承诺，如因上述情况导致发行人被主管环保部门处以任何行政处罚或造成任何损失，郎光辉将无条件承担全部处罚和/或损失。
5. 发行人的生产经营活动和拟投资项目符合国家环境保护的有关规定。

二、尽职调查过程中发现和关注的主要问题及解决情况

(一) 项目执行过程中发现和关注的主要问题及解决情况

本项目在执行过程中，项目组严格按照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《证券发行上市保荐业务工作底稿指引》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《保荐人尽职调查工作准则》、《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》、《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书中与盈利能力相关的信息披露指引》、《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况信息披露指引》等法律法规的要求，对发行人的主体资格、独立性、规范运行、财务与会计、募集资金运用等情况进行了全面调查与深入分析，就发行人存在的相关问题提出了切实有效的整改措施，并督促发行人逐项落实。在本项目的执行过程中，项目组执行成员关注的主要问题及研究、分析与处理解决情况如下：

1、员工社保、住房公积金缴纳情况

落实情况：

根据发行人提供的员工名册、工资表、社保缴纳凭证以及发行人及其子公司当地社保部门及公积金管理部门出具的合规证明，发行人出具的说明文件及发行人控股股东郎光辉出具的相关承诺，并经核查，发行人社会保险和住房公积金缴纳情况如下：

(1) 报告期内发行人正式员工社会保险和住房公积金缴纳情况如下：

发行人报告期内社会保险缴纳情况

	2014.12.31	2015.12.31	2016.12.31
在册正式员工	1,750	1,757	1,739
社保中心缴纳人数（按社保缴费清单记录填列）	1,577	1,590	1,583
未缴纳社保员工人数	173	167	156
其中：退休返聘人员	15	13	9
农村务工人员	142	121	124
新入职人员，正在办理社保关系	5	25	14

原渠道缴纳	11	8	9
-------	----	---	---

发行人报告期内住房公积金缴纳情况

	2014.12.31	2015.12.31	2016.12.31
在册正式员工	1,750	1,757	1,739
住房公积金缴纳人数（按公积金中心缴费清单记录填列）	1,481	1,395	1,417
未缴纳住房公积金员工人数	269	362	322
其中：退休返聘人员	15	13	9
农村务工人员	142	150	124
新入职人员，正在办理社保关系	58	153	128
原渠道缴纳	11	8	9
非全日制从业人员	43	38	52

截至 2016 年 12 月 31 日，发行人尚有部分员工未缴纳五险一金，其主要原因如下：

（1）部分员工因新入职或正与原单位办理五险一金转移手续，导致公司暂未为其办理五险一金缴费手续。

（2）部分员工系退休后返聘，公司无需为其缴纳五险一金。

（3）部分员工为农民工，流动性较强，且已在户籍所在地参加新型农村社会养老保险和新型农村合作医疗保险，农村务工人员缴纳社会保险意愿不强。经保荐机构对发行人管理层及员工的访谈，针对部分农村务工人员不愿缴纳社会保险的问题，发行人在与员工签署劳动合同时，已向员工多次宣讲缴纳社会保险、住房公积金的意义和必要性，并要求其提供缴纳社会保险及住房公积金的相关资料，以便公司如实为其缴纳。

（4）部分员工为内退人员，与原用人单位保持劳动关系，在原单位缴纳五险一金。

（5）部分员工为非全日制从业人员，主要包括食堂保洁、焙烧车间清理工人，发行人已为其缴纳工伤保险及生育保险，符合《劳动和社会保障部关于非全日制用工若干问题的意见》（劳社部发[2003]12 号）第十二条“用人单位应当按照国家有关规定为建立劳动关系的非全日制劳动者缴纳工伤保险费”的规定，无需发行人为其缴纳除工伤保险之外的社会保险。

此外，根据山东省临邑县社会劳动保险事业处、嘉峪关市人力资源和社会保障局的证明，按照有关规定，索通发展、索通工贸、嘉峪关索通、嘉峪关炭材料依法参加了社会保险中的养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险及生育保险，上述公司已按照山东省临邑县社会劳动保险事业处、嘉峪关市人力资源和社会保障局确认的缴费比例和缴费基数缴纳了自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日所需缴纳的上述社会保险。

根据德州市住房公积金管理中心临邑县管理部、嘉峪关市住房公积金管理中心出具的证明，索通发展、索通工贸、嘉峪关索通、嘉峪关炭材料为其员工办理住房公积金缴存登记手续，设立职工住房公积金账户，上述公司已按照山东省临邑县社会劳动保险事业处、嘉峪关市人力资源和社会保障局确认的缴费比例和缴费基数按期缴存了住房公积金。自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日上述公司不存在因违反住房公积金管理办法等规定被主管部门予以处罚的情形。

目前，发行人已开始按照法律法规规定的缴纳范围、缴纳比例和缴纳基数为全体员工缴纳社会保险，并引导流动性强的农民工按照法律法规缴纳社会保险及公积金，发行人承诺 2017 年 6 月 30 日前，依照法律法规和当地政策为全部在职职工足额缴纳社会保险和公积金。同时，发行人控股股东及实际控制人郎光辉就发行人缴纳员工社会保险及住房公积金的事项作出如下承诺：“本人将支持、督促索通发展遵守国家和地方的有关规定，履行为员工办理并缴纳社会保险及住房公积金义务，并承担相应责任。如应任何有权机关要求或决定，索通发展或其控股子公司需要为员工补缴社会保险金（含养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）或住房公积金，或因索通发展及其控股子公司未给员工缴纳社会保险金（含养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）或住房公积金而受到有关部门的行政处罚或损失，本人将无条件承担上述全部保险费用、住房公积金、处罚和/或损失，或在索通发展及其控股子公司必须先行承担的情况下，及时向索通发展及其控股子公司给予全额补偿，以确保索通发展及其控股子公司不会因此遭受任何损失。”

综上核查，保荐机构认为，除上述情形外，发行人及其子公司严格按照国家和地方相关规定为在职员工缴纳了社会保险和住房公积金。相关欠缴金额所占发行人利润总额比例较小，不会对发行人本次发行上市造成实际障碍。此外，发行

人控股股东及实际控制人郎光辉承诺如果发生需要补缴或受到相关处罚的情形，郎光辉将无条件承担全部费用、处罚或损失。

2、德州索通 2008 年入资价格远高于中瑞基金的合理性及资金来源；德州索通转让所持股份由控股股东补偿 8300 万给伊朗投资者的原因

经保荐机构核查，郎光辉与德州索通的实际控制人 Hossein. F 在 2008 年之前存在着多年良好的业务合作关系。2008 年，郎光辉策划索通发展上市，并与中瑞基金洽谈增资事宜，Hossein. F 得知后，提出通过德州索通对索通发展进行增资的意愿。郎光辉考虑到有伊朗背景的股东入资，可能会影响到索通发展今后在欧美市场的发展，因此向 Hossein. F 提出了较高的入资价格，即德州索通出资 13,100 万元认购索通发展 420 万元出资额（约 30 倍市盈率）。Hossein. F 看好当时的中国股市，认为以该价格入资，依然能够在索通发展上市后实现较高的回报，便接受了此报价。德州索通的注册资本及实缴资本为 2,800 万美元，对索通发展的入资，全部为其自有资金。

由于德州索通的最终控制人为伊朗籍的 Hossein. F, 近年来，以美国为主的部分西方国家对伊朗的制裁越来越严厉，而公司在欧、美的业务则越来越多，而且公司还计划引进一些欧、美的投资机构，但这些投资机构提出的前提条件就是要求公司股东中不能存在有伊朗背景的股东。如果以美国为主的西方国家对伊朗的制裁的进一步严厉，则公司在欧、美的业务也可能会受到影响。因此经过公司与 Hossein. F 的反复协商，为了不影响索通发展的业务发展和上市计划，Hossein. F 同意转让其所持有的索通发展的股份。

由于德州索通在 2008 年增资公司时的价格太高，以增资时的价格无法顺利转让出去，因此公司与 Hossein. F 进行了协商，Hossein. F 同意按照市场公允价格（根据预计的 2010 年的净利润 1.2 亿元，以 10 倍市盈率为基础协商确定的。）将该部分股权转让给德晖景远、德晖宝鑫、德晖声远三家机构，但要求补偿其在本次股权转让过程中的损失。从公司实际控制人郎光辉的角度出发，由于在此次股权转让时，郎光辉持有公司 86.88% 的股权，德州索通增资公司价格中超过公允价值的 8300 万元中，实际由郎光辉享有 7211 万元，所以郎光辉同意由其本人

来向 Hossein. F 补偿股权转让损失，并于 2010 年 11 月 30 日与 Hossein. F 签订补偿协议，约定在 2015 年年底之前，向 Hossein. F 补偿 8,300 万元人民币（或等值外币），以补偿其在本次股权转让中的损失。2015 年 12 月 18 日，郎光辉向 Hossein. F 支付了上述全部 8300 万元人民币补偿款。

保荐机构核查了 Hossein. F 的银行开户文件、郎光辉向 Hossein. F 的付款凭证、Hossein. F 向郎光辉出具的收据，确认郎光辉已支付完毕上述补偿款。

发行人 2010 年 11 月的股权转让及增资，均由各新老股东协商确定，取得了各新老股东的一致同意，并均已履行了相应的法律程序，上述增资及股权转让不存在损害公司利益的情形，也不存在其他利益输送情形，不存在潜在纠纷。

（二）尽职调查过程中对重点事项的核查情况

项目组按照《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》的要求，对《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》中的重点事项进行了全面核查与深入分析，就发行人存在的相关问题提出了切实有效的整改措施，并督促发行人逐项落实。项目组对重点事项采取的核查过程、手段和方式如下：

1、报告期内发行人预焙阳极毛利率波动较大的问题

落实情况：

（1）报告期内发行人毛利率情况

报告期内，发行人综合毛利率和预焙阳极毛利率情况如下：

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
预焙阳极毛利率	22.47%	20.60%	25.31%
其他业务毛利率	13.72%	10.46%	19.81%
综合毛利率	22.12%	20.38%	25.10%

报告期公司综合毛利率的变化主要受预焙阳极毛利率变化的影响。

2014 年公司预焙阳极毛利率上升至 25.31%，主要原因系：首先公司严格控制生产成本的同时主要原材料石油焦（及煨后焦）的国内销售价格在 2014 年有较大幅度的下降，公司生产成本中石油焦（及煨后焦）占自产主营业务成本的比例从 2013 年的 61.58% 下降至 2014 年的 55.12%；其次主要负责对国内销售的嘉

峪关索通生产效率进一步提高增加了全年产量，嘉峪关索通的年产量从 2013 年的 27.06 万吨提高至 2014 年的 30.03 万吨，因此摊薄了预焙阳极产品的单位成本；再者公司出口业务中不同国家客户的销售价格差异较大，伊朗客户由于其本身特征销售价格普遍较高，公司向伊朗客户 IRALCO 和 AAC 销售预焙阳极的毛利率从 2013 年的 31.01% 上升至 2014 年的 38.26%，同时公司 2014 年向伊朗客户销售预焙阳极的比例（占主营业务收入）大幅上升，从 2013 年的合计 6.78% 上升至 2014 年的 20.14%，因此拉高了公司的预焙阳极毛利率。

2015 年公司预焙阳极毛利率下降至 20.60%，主要原因系：①公司预焙阳极出口销售毛利率下降。2015 年，公司出口销售毛利率由 2014 年的 30.65% 下降至 19.65%，主要系一方面受全球电解铝行业低迷及铝价不断下跌的影响，出口销售毛利率呈下降趋势；另一方面公司对伊朗等毛利率较高的客户销售减少。②公司预焙阳极国内销售毛利率略有上升。2015 年，公司国内销售毛利率由 2014 年的 19.73% 提高至 21.77%，主要系一方面公司通过对生产工艺、生产流程等的技术改造，预焙阳极单位生产成本降低；另一方面作为公司主要生产原料的石油焦（及煅后焦）价格持续下降。综合以上因素，公司出口销售的毛利率下降幅度大于国内销售的毛利率上升幅度，导致 2015 年公司预焙阳极综合毛利率相比 2014 年降低。

2016 年公司预焙阳极毛利率基本保持稳定，出口销售毛利从上年的 19.65% 上升至 25.73%，上升幅度大于国内销售毛利的下降幅度，因此毛利率总体呈上升趋势。2016 年国内外市场的预焙阳极销售价格均有所下降，为此公司加强了采购管理，使得国内销售毛利率略有下降。与此同时，公司加强了对国外客户的销售管理，针对核心客户优化排产降低单位生产成本，出口销售核心客户的销售毛利率有所提高，因此 2016 年出口销售毛利率较 2015 年有所提高。

（2）报告期内发行人境内市场与境外市场毛利率对比

项目	2016 年	2015 年	2014 年度
国内销售毛利率	19.73%	21.77%	19.73%
国内销售额比例	55.50%	47.88%	48.91%
出口销售毛利率	25.73%	19.65%	30.65%
出口销售额比例	44.50%	52.12%	51.09%

项目	2016 年	2015 年	2014 年度
预焙阳极毛利率	22.40%	20.60%	25.31%

① 国内销售毛利率

报告期内，公司国内销售毛利率分别为 19.73%、21.77%和 19.85%，国内销售毛利率总体稳定。2014 年-2015 年，公司国内销售毛利率整体上涨，系因为嘉峪关索通对生产工艺、生产流程的持续改进，生产效率逐年提高所致，降低了单位自产成本。

2016 年公司国内销售毛利率略有下降，主要原因系 2015 年年底开始预焙阳极的国内销售价格持续降低，导致国内销售毛利率下降。

② 出口销售毛利率

报告期内，公司出口销售毛利率分别为 30.65%、19.65%和 25.73%。其中，亚洲、欧洲是公司主要出口地区。报告期内，上述地区的出口销售金额占公司出口销售总金额的比例分别为 86.80%、94.21%、96.69%和 99.65%。

报告期内，公司出口销售毛利率波动较大的原因系销售金额较大的客户结构变化所导致。2014 年出口销售毛利率较高的原因是公司对伊朗等毛利率较高的客户销售金额占比较高。2015 年出口销售毛利率较低的原因是公司对伊朗等毛利率较高的客户销售金额占比降低，而毛利率较低的客户销售金额占比提高。2016 年出口销售毛利率较 2015 年有所提高，恢复到合理水平，主要原因系公司加强了对国外客户的销售管理，针对核心客户优化排产降低单位生产成本，出口销售核心客户 RUSAL、PM、IRALCO 等毛利率有所提高。

(3) 同行业可比公司毛利率比较

目前国内外尚无独立预焙阳极行业的上市公司。从相近行业上市公司的披露财务报表中选取两家涉及预焙阳极业务的上市公司的相关分部报表进行比较。另外同行业非上市公司广西强强碳素股份有限公司、山东晨阳新型碳材料股份有限公司，公开披露了相关财务信息，故选取进行比较。具体情况如下：

铝用碳素分部毛利率	2016 年度	2015 年度	2014 年度
*ST 神火（阳极碳块）	8.11%	—	16.61%

铝用碳素分部毛利率	2016 年度	2015 年度	2014 年度
云铝股份（炭素制造）	8.78%	27.30%	-2.72%
强强碳素（预焙阳极）		—	16.85%
晨阳碳材（预焙阳极）		23.48%	20.89%
索通发展（预焙阳极）	22.40%	20.66%	25.31%

注：①数据来源：上市公司定期报告、WIND 资讯；②神火股份 2015 年年报未披露阳极碳块的毛利率情况；③非上市公司强强碳素（预焙阳极）未公开披露 2015 年、2016 年年报，2015 年毛利率为其 2015 年 1-6 月份的毛利率。。④2015 年 12 月 4 日，*ST 烯碳（SZ.000511）公布《银基烯碳新材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，披露了晨阳碳材 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月的主要财务数据及指标。2015 年毛利率为其 2015 年 1-8 月份的毛利率。

由上述数据可以看出，由于销售区域不同、客户不同，各预焙阳极生产企业的毛利率水平也有所不同，而且同行业可比公司的预焙阳极行业毛利率波动也较大，但总体上来讲，可比公司平均正常经营的毛利率水平约为 8%—35% 之间，发行人毛利率变动处在正常水平之内。

2、报告期内发行人主要原材料石油焦的市场价格持续下跌，而 2015 年 1-9 月发行人石油焦单位采购成本却上涨的原因。

落实情况：

一方面由于客户对产品的指标要求，预焙阳极产品技术配方不同，2015 年使用的石油焦高硫焦较少，低硫焦较多，采购价格相对较高。发行人 2014 年全年石油焦投入 300,458.41 吨，其中高硫焦投入 120,012 吨，占投入总数量的 39.94%；而 2015 年 1-9 月份石油焦投入总量为 230,737.09 吨，其中高硫焦投入 42928.96 吨，占比 18.61%。

另一方面：原材料采购往往具有前置性，因此原材料价格下降往往滞后于产品价格下降；

第三方面：2015 年部分石油焦供应商变化，2015 年 4、5 月份中石化沧州分公司停产检修，发行人从武汉、荆门两地采购总量 23,044.38 吨，不考虑与沧州石油焦单价差异，仅运费就比沧州高 135 元/吨，运费原因导致成本增加约 311 万元。

3、报告期存在发行人伊朗客户通过第三方向发行人支付货款情况的核查。

落实情况:

报告期内，发行人客户伊朗铝业（IRALCO）、伊朗阿拉穆迪铝业（AAC）由于长期受西方国家制裁影响，向发行人直接汇款存在困难，因此报告期内，两家伊朗客户存在部分通过第三方向发行人支付货款的情形，通常客户在付款前会通过电话、传真以及邮件等方式通知发行人，具体付款情况如下：

客户名称	年度	直接回款金额 (美元)	第三方回款金额 (美元)	第三方回款占总回 款金额比例
AAC	2016	/	12,422,640.96	100.00%
	2015	/	25,056,582.53	100.00%
	2014	8,088,913.52	7,082,730.26	46.68%
IRALCO	2016	7,491,222.00	/	0%
	2015	19,491,661.79	5,438,195.70	21.81%
	2014	11,420,098.34	21,894,165.85	65.72%

保荐机构通过核对发行人与客户的业务合同、出口海运单据、银行对账单、收入明细账、客户函证及向第三方函证等方式，确认上述客户通过第三方回款的付款真实性，上述付款方式符合伊朗客户的实际情况，且该种付款方式在国际贸易中较为常见。保荐机构将长期关注发行人业务回款情况，尤其是客户通过第三方回款方式的回款，并做好相应核查工作。

（三）与发行人盈利能力相关事项的核查情况

项目组按照《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书中与盈利能力相关的信息披露指引》的要求，对发行人的收入、成本和期间费用的真实性和准确性以及其他影响净利润的项目进行了进一步的核查与分析，具体核查情况和过程如下：

1、收入的真实性和准确性的核查情况

（1）发行人收入构成及变化情况是否符合行业和市场同期的变化情况。发行人产品或服务价格、销量及变动趋势与市场上相同或相近产品或服务的信息及其走势相比是否存在显著异常。

核查过程：

- 1) 取得发行人报告期内收入构成及变动情况，针对异常情况进行分析性复核；
- 2) 了解行业和市场同期的基本情况，对比发行人情形是否符合行业情况；
- 3) 了解产品的供需情况，取得市场上相同或相近产品的价格变化资料，对比发行人情形是否符合行业情况；
- 4) 取得发行人报告期内产品销售价格、销售数量变化资料，针对异常情况进行分析；
- 5) 检查发行人客户，抽查销售合同、销售发票等资料，并对重要客户进行走访，了解交易背景，以核查收入的真实性；
- 6) 检查发行人应收账款的收回情况。

经核查，保荐机构认为：发行人收入构成及变化情况符合行业和市场同期的变化情况。发行人产品价格、销售及变动趋势与市场上相同产品的信息及其走势相比不存在显著异常。

(2) 不同销售模式对发行人收入核算的影响。发行人收入确认标准是否符合会计准则的规定，是否与行业惯例存在显著差异及原因。发行人合同收入确认时点的恰当性，是否存在提前或延迟确认收入的情况。

核查过程：

- 1) 通过查阅相关可比上市公司的招股说明书、年报等资料，了解行业特征、主要销售模式、收入确认的一般原则，取得发行人的收入确认政策、定价政策、信用政策的相关文件，结合发行人确认收入的具体标准，判断发行人收入确认具体标准是否符合会计准则的要求；
- 2) 抽查销售合同，核查主要条款及附加条款，定价政策以及结算方式，结合企业会计准则中收入确认的条件，判断发行人的收入确认时点与其销售模式是否相匹配、是否符合会计准则要求；

3) 查阅相关收入确认凭证, 判断是否属于虚开发票、虚增收入的情形。访谈了解客户所购货物的合理用途, 核查客户的付款能力和货款回收的及时性, 以及供应商的真实性;

4) 对期后收款情况进行核查;

5) 核查出口和内销模式下, 营业收入的披露情况与实际情况的一致性。

经核查, 保荐机构认为: 发行人收入确认标准符合会计准则的规定, 与行业惯例不存在显著差异。发行人合同收入确认时点恰当, 不存在提前或延迟确认收入的情况。

(3) 发行人主要客户及变化情况, 与新增和异常客户交易的合理性及持续性, 会计期末是否存在突击确认销售以及期后是否存在大量销售退回的情况。发行人主要合同的签订及履行情况, 发行人各期主要客户的销售金额与销售合同金额之间是否匹配。报告期发行人应收账款主要客户与发行人主要客户是否匹配, 新增客户的应收账款金额与其营业收入是否匹配。大额应收款项是否能够按期收回以及期末收到的销售款项是否存在期后不正常流出的情况。

核查过程:

1) 取得并审阅发行人主要客户清单, 了解客户变动情况及变动原因;

2) 通过查阅书面资料、实地走访、函证、核对工商部门提供的资料, 核查发行人与客户之间是否存在关联方关系, 核查客户的业务能力与自身规模是否相符;

3) 核查销售合同、海关出口单据、销售发票等资料, 并对重要客户进行走访, 了解交易背景, 以核查收入的真实性;

4) 通过查阅公司资产负债表日前后的销售明细记录、银行明细账, 核查年末是否存在大额销售收入确认, 年初有大量退货、大额款项不正常流出的情况;

5) 通过对报告期内资产负债表日前后进行收入截止性测试, 核查了发行人有无跨期确认收入或虚计收入的情况;

6) 获得发行人报告期内超过 90%的销售合同, 检查销售内容、价格、数量、质量要求、付款方式等条款;

7) 取得发行人报告期主要客户的实际销售金额情况, 并于销售合同金额进行比对;

8) 取得发行人报告期内应收账款明细, 将应收账款对应的主要客户与发行人主要客户进行比对, 将新增客户的应收账款金额与其营业收入进行比对, 核查是否匹配;

9) 取得发行人报告期各期末大额应收款项明细, 了解收回情况。

经核查, 保荐机构认为: 发行人主要客户及变化不存在明显异常的情形, 不存在会计期末突击确认销售以及期后大量销售退回的情况。发行人主要合同的签订及履行情况无明显异常, 发行人各期主要客户的销售金额与销售合同金额相匹配。报告期发行人应收账款主要客户与发行人主要客户相匹配, 新增客户的应收账款金额与其营业收入相匹配。大额应收款项能够按期收回, 期末收到的销售款项不存在期后不正常流出的情况。

(4) 发行人是否利用与关联方或其他利益相关方的交易实现报告期收入的增长; 报告期关联销售金额及占比大幅下降的原因及合理性, 是否存在隐匿关联交易或关联交易非关联化的情形。

核查过程:

1) 通过走访发行人主要客户和供应商, 查阅主要客户和供应商的工商信息, 检查与发行人有经济往来的企业是否为发行人关联方;

2) 访谈关联方、查阅关联交易合同和交易明细、对比关联交易价格和市场价格;

3) 通过对报告期各期主要客户信用政策的变化情况及应收账款余额的变动情况进行分析, 检查是否存在超出正常信用政策的大额应收账款, 并对大额应收账款进行分析, 检查期后应收账款回款的情况, 核查发行人有无通过放宽信用政策换取收入增加的情况;

4) 通过查阅公司资产负债表日前后的销售明细记录, 核查年末是否存在大额销售收入确认, 年初有大量退货, 大额款项不正常流出的情况;

5) 通过分析性复核等程序, 核查发行人应收账款占收入的比重、应收账款周转率等指标的变动是否异常;

6) 通过分析性复核等程序, 核查发行人销售商品收到的现金变化是否与发行人销售收入变化相符, 以及报告期内的销售收现比变化是否异常;

7) 通过分析性复核等程序, 核查发行人报告期是否存在关联销售金额及占比大幅下降的情形;

8) 核查是否存在关联方转让、注销的情况, 了解非关联化的原因, 核查相关资产、人员的去向安排, 转让前后关联交易情况, 调查关联方非关联化后新股东的相关资料。

经核查, 保荐机构认为: 发行人不存在利用与关联方或其他利益相关方的交易实现报告期收入增长的情形, 报告期内发行人不存在隐匿关联交易或关联交易非关联化的情形。

2、成本的准确性和完整性的核查情况

(1) 发行人主要原材料和能源的价格及其变动趋势与市场上相同或相近原材料和能源的价格及其走势相比是否存在显著异常。报告期各期发行人主要原材料及单位能源耗用与产能、产量、销量之间是否匹配。报告期发行人料、工、费的波动情况及其合理性。

核查过程:

1) 核查发行人报告期内主要原材料和能源的耗用情况，取得原材料和能源价格变化资料；

2) 了解原材料市场和能源的供需情况，取得市场上相同或相近原材料和能源的价格变化资料，并与发行人相关情况进行比对；

3) 了解发行人生产工艺的变化过程，取得技术资料，察看生产过程、设备状况，核查发行人报告期内主要产品的产能、产量、产能利用率以及产销量等相关数据；

4) 核查发行人报告期内主要原材料、电量、水量以及其他主要能源消耗的相关数据，并将之与对应的产量数据相匹配；

5) 取得发行人报告期主要产品的成本明细表，了解产品单位成本及构成情况，核对相关明细账和凭证，核对成本费用确认、列支范围、列支时间的准确性。

经核查，保荐机构认为：发行人主要原材料价格及其变动趋势与市场上相同或相近原材料价格及其走势相比不存在明显异常。报告期各期发行人主要原材料与产能、产量、销量之间较为匹配。

(2) 发行人成本核算方法是否符合实际经营情况和会计准则的要求，报告期成本核算的方法是否保持一贯性。

核查过程：

1) 了解报告期内发行人生产经营各环节成本核算方法和步骤；

2) 取得发行人报告期主要产品的成本明细表，了解产品单位成本及构成情况，核对相关明细账和凭证，核对成本费用确认、列支范围、列支时间的准确性；

3) 获取发行人生产成本核算明细账进行抽查。

经核查，保荐机构认为：发行人成本核算方法符合实际经营情况和会计准则的要求，报告期成本核算的方法保持一贯性。

(3) 发行人主要供应商变动的原因及合理性，是否存在与原有主要供应商交易额大幅减少或合作关系取消的情况。发行人主要采购合同的签订及实际履行情况。是否存在主要供应商中的外协或外包方占比较高的情况，外协或外包生产方式对发行人营业成本的影响。

核查过程：

1) 取得并审阅发行人合格供应商名录，了解供应商变动情况及变动原因，了解有无原有主要供应商交易额大幅减少或合作关系取消的情况；

2) 核查发行人与其供应商之间是否存在关联方关系，通过查阅书面资料、实地走访、函证、核对工商部门提供的资料，核查供应商的业务能力与自身规模是否相符，核查发行人和供应商的实际控制人及关键经办人员的情况，并与已经取得的申报期内发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员名单相互核对和印证；

3) 取得主要采购合同，核查采购内容、价格、数量、质量要求、付款方式等条款；

4) 随机抽取采购交易，取得发行人采购申请、采购合同、采购通知、采购发票、验收证明、入库凭证、商业票据、款项支付、审批程序及相应账务处理记录以核查采购流程的规范性；

5) 取得采购 OEM 阳极产品的相关资料，分析交易的价格、数量、金额及公允性、必要性和合理性，实施函证等核查程序；

经核查，保荐机构认为：发行人主要供应商较为稳定，报告期内变动合理，不存在与原有主要供应商交易额大幅减少或合作关系取消的情况。发行人主要采购合同的签订及实际履行情况合法合规，不存在明显异常的情形。发行人不存在主要供应商外协或外包方占比较高的情况。

(4) 发行人存货的真实性，是否存在将本应计入当期成本费用的支出混入存货项目以达到少计当期成本费用的情况。发行人存货盘点制度的建立和报告期

实际执行情况，异地存放、盘点过程存在特殊困难或由第三方保管或控制的存货的盘存方法以及履行的替代盘点程序。

核查过程：

1) 了解发行人产品成本、期间费用的归集和分配方法；

2) 结合发行人采购、生产、销售情况，核查存货的收、发、存数据，分析、复核存货计量方法，测算存货结存数量与金额的匹配关系，比较发行人报告期存货价格变动情况，与市场同类产品价格对比；

3) 抽查大额生产成本的入账凭证；

4) 核查发行人存货盘点制度，了解存货的存放地点，核对盘点范围的完整性；

5) 实施对发行人存货盘点的监盘工作。

经核查，保荐机构认为：发行人不存在将本应计入当期成本费用的支出混入存货项目以达到少计当期成本费用的情况。发行人建立了完善的存货盘点制度，并在会计期末对存货进行盘点，并将存货盘点结果做书面记录，发行人存货期末余额真实、合理。

3、期间费用方面的核查情况

(1) 发行人销售费用、管理费用和财务费用构成项目是否存在异常或变动幅度较大的情况及其合理性。

核查过程：

1) 取得报告期内发行人销售费用的明细表，对异常变动或变动幅度较大项目进行分析性复核；

2) 取得报告期内发行人管理费用的明细表, 对异常变动或变动幅度较大项目进行分析性复核;

3) 取得报告期内发行人财务费用的明细表, 对异常变动或变动幅度较大项目进行分析性复核;

4) 对销售费用、管理费用、财务费用进行截止性测试。

经核查, 保荐机构认为: 发行人销售费用、管理费用和财务费用构成项目不存在异常或变动幅度较大的情况。

(2) 发行人销售费用率与同行业上市公司销售费用率相比, 是否合理。发行人销售费用的变动趋势与营业收入的变动趋势的一致性, 销售费用的项目和金额与当期发行人与销售相关的行为是否匹配, 是否存在相关支出由其他利益相关方支付的情况。

核查过程:

1) 将发行人销售费用的变动与营业收入的变动进行比对分析;

2) 将发行人销售费用率与同行业公司销售费用率进行比对分析;

3) 取得报告期内发行人销售费用的明细表, 对销售费用主要项目和金额进行分析性复核, 并与当期发行人销售收入进行匹配;

4) 访谈关联方、查阅关联交易合同和交易明细、对比关联交易价格 and 市场价格等, 核查有无关联方或其他利益相关方代发行人支付成本、费用的情况。

经核查, 保荐机构认为: 发行人销售费用率与同行业上市公司销售费用率相比合理。发行人销售费用的变动趋势与营业收入的变动趋势具备一致性, 销售费用的项目和金额与当期发行人与销售相关的行为匹配, 不存在相关支出由其他利益相关方支付的情况。

(3) 发行人报告期管理人员薪酬是否合理，研发费用的规模与列支与发行人当期的研发行为及工艺进展是否匹配。

核查过程：

1) 取得发行人报告期内管理人员的薪酬明细表，对异常变动进行分析性复核；

2) 取得同行业、同地区工资数据，公司人均工资数据，并进行对比分析；

3) 访谈研发部门人员，了解公司报告期内研发实施情况及工艺进展；

4) 取得报告期内研发投入明细表，对异常变动项目进行分析性复核；

5) 访谈公司财务负责人、会计师事务所有关人员，了解研发费用的列支情况，对报告期内研发支出费用化和资本化情况进行分析性复核。

经核查，保荐机构认为：发行人报告期管理人员薪酬合理，研发费用的规模与列支与发行人当期的研发行为及工艺进展匹配。

(4) 发行人报告期是否足额计提各项贷款利息支出，是否根据贷款实际使用情况恰当进行利息资本化，发行人占用相关方资金或资金被相关方占用是否支付或收取资金占用费，费用是否合理。

核查过程：

1) 查阅和复制发行人报告期内签署的银行贷款合同，了解贷款用途、期限、利率等情况；

2) 访谈公司财务负责人、会计师事务所有关人员，了解公司专项借款情况和利息资本化情况；

3) 实地查看利息资本化涉及项目的建设情况；

4) 对资本化的利息金额进行复算检查；

5) 取得并审阅了发行人所有银行账户报告期的银行流水账和银行对账单, 核查大额资金流入的来源、流出的去向、原因;

经核查, 保荐机构认为: 发行人报告期已足额计提各项贷款利息支出, 根据贷款实际使用情况恰当进行利息资本化, 发行人不存在占用相关方资金或资金被相关方占用的情况。

(5) 报告期各期发行人员工工资总额、平均工资及变动趋势与发行人所在地区平均水平或同行业上市公司平均水平之间是否存在显著差异及差异的合理性。

核查过程:

1) 取得报告期内发行人员工名单, 核查发行人报告期员工总数、人员结构、工资总额, 人均工资、工资占成本、费用的比例等的波动是否合理;

2) 取得同行业、同地区工资数据, 并进行对比分析;

3) 核查发行人应付职工薪酬的期后付款情况;

4) 针对薪酬事宜, 随机抽取员工进行访谈, 询问对薪酬水平的看法以核查是否存在被压低薪酬的情形。

经核查, 保荐机构认为: 报告期各期发行人员工工资总额、平均工资及变动趋势与发行人所在地区平均水平或同行业上市公司平均水平之间不存在显著差异。

4、净利润方面的核查情况

(1) 发行人政府补助项目的会计处理合规性。其中按应收金额确认的政府补助, 是否满足确认标准, 以及确认标准的一致性; 与资产相关和与收益相关政府补助的划分标准是否恰当, 政府补助相关递延收益分配期限确定方式是否合理等。

核查过程：

1) 查阅和复制与政府补助相关的政府文件、原始单据和记账凭证；

2) 访谈公司财务负责人、会计师事务所有关人员，了解公司报告期内政府补助情况、针对政府补助项目实施的会计政策和具体会计处理方式。

经核查，保荐机构认为：发行人政府补助项目的会计处理合规。报告期内发行人不存在按应收金额确认的政府补助；报告期内发行人与资产相关和与收益相关政府补助的划分标准恰当，政府补助相关递延收益分配期限确定方式合理。

(2) 发行人是否符合所享受的税收优惠的条件，相关会计处理的合规性，如果存在补缴或退回的可能，是否已充分提示相关风险。

核查过程：

1) 查阅和复制发行人的高新技术企业证书、企业所得税税收优惠备案审核表；

2) 取得当地税务部门出具的合规证明文件；

3) 访谈公司财务负责人、会计师事务所有关人员，了解税收优惠的会计处理方式。

经核查，保荐机构认为：发行人符合所享受的税收优惠的条件，相关会计处理合规，不存在补缴或者退回的可能。

(四) 关于私募投资基金股东按规定履行备案程序的核查情况

项目组按照《发行监管问答——关于与发行监管工作相关的私募投资基金备案问题的解答》的要求，对发行人股东中是否有属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》规范的私募投资基金以及是否按规定履行备案程序进行核查，项目组核查了发行人工商登记资料、股东名册，并与发行人主要股东进行了访谈。经确认，发行人股东中发行人的法人及有限合伙股东中，天津卓华、杭州胜辉、浙江中胜、

山东锦桥、山东德泰 5 家股东不属于私募投资基金。发行人其他机构股东：中瑞合作基金、德晖声远、德晖景远、德晖宝鑫、创翼德晖、上海科惠、上海熙晨、浦东科技、硅谷天堂、富汇科众、富汇天使、中兴盛世、烟台源创 13 家股东为私募基金。

根据上述 13 家股东提供的《私募投资基金证明》以及中国证券投资基金业协会（以下简称“基金业协会”）“私募基金登记备案系统”中显示的信息，发行人上述 13 家股东已按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定，办理并通过了私募投资基金备案登记。

三、内部核查部门关注的问题及相关意见的落实情况

（一）内部核查部门关注的问题

经实地考察、查阅工作底稿、与相关人员进行交流后，风险管理部出具了内核预审意见，关注的重点问题有：

1、请说明公司 2015 年 9 月末应收账款账龄在 1-2 年内的金额为 3,354 万元的主要内容以及账龄较长的原因，并对回收风险进行分析。

2、公司 2014 年、2015 年净利润分别为 17,196 万元和 11,186 万元。请说明公司 2015 年净利润大幅下滑的原因，并在风险提示中补充披露公司利润下滑的风险。

3、请补充说明公司其他应付款中对临邑县财政局的暂借款 900 万元（超过 1 年）形成的原因。

4、报告期内，公司应收票据、应付票据金额较大，请说明公司票据使用是否规范，是否具有商业实质，是否存在违规票据融资的情况，并说明核查过程。

5、报告期内公司支付其他与经营活动有关的现金金额较大，分别为 9,353 万元、8,869 万元、9,417 万元。请说明上述支付其他与经营活动有关的现金的主要内容，并补充披露。

6、请说明报告期内公司自产预焙阳极单位成本构成中填充料的金额大幅下降的原因。

7、请补充说明 2014 年公司山东生产中心成型车间火灾事故的情况，以及处罚情况。

（二）内部核查部门意见的落实情况

1、请说明公司 2015 年 9 月末应收账款账龄在 1-2 年内的金额为 3,354 万元的主要内容以及账龄较长的原因，并对回收风险进行分析。

落实情况：

2015 年 9 月末，公司 1-2 年内的应收帐款 3,354 万元，其中来自 AAC（伊朗阿拉穆迪铝业）的 1,828 万元应收账款逾期一年，截至内核预审意见回复日已全部收回。新疆嘉润 1,526 万元应收账款截至内核预审意见回复日尚未收回。针对该客户，公司于 2015 年 10 月启动法律程序，委托律师发函催款。新疆嘉润口头答复尽快解决欠款。2015 年 9 月 30 日，按照公司应收账款坏账准备计提原则，公司对 AAC（伊朗阿拉穆迪铝业）、新疆嘉润账龄在 1-2 年的应收账款按 30%计提了坏账准备 1,006 万元。

2、公司 2014 年、2015 年净利润分别为 17196 万元和 11186 万元。请说明公司 2015 年净利润大幅下滑的原因，并在风险提示中补充披露公司利润下滑的风险。

落实情况：

公司 2015 年净利润下滑的原因主要是由于公司预焙阳极毛利率降低所致。

2015 年公司预焙阳极毛利率由 2014 年的 25.31%下降至 20.60%，主要原因系：①公司预焙阳极出口销售毛利率下降明显。2015 年，公司出口销售毛利率由 2014 年的 30.65%下降至 19.65%，主要系一方面受全球电解铝行业低迷及铝价不断下跌的影响，出口销售毛利率呈下降趋势；另一方面公司为了控制回款风险降低了对伊朗等毛利率较高的客户销售，而对俄罗斯铝业等毛利率较低但回款期限较短的客户销售金额大幅上升。②公司预焙阳极国内销售毛利率略有上升。

2015年，公司国内销售毛利率由2014年的19.73%提高至21.77%，主要系一方面公司通过对生产工艺、生产流程等的技术改造，预焙阳极单位生产成本降低；另一方面作为公司主要生产原料的石油焦（及煨后焦）价格持续下降。综合以上因素，公司出口销售的毛利率下降幅度大于国内销售的毛利率上升幅度，导致2015年公司预焙阳极综合毛利率相比2014年降低。

已在招股说明书“第四节 风险因素”增加“业绩下滑风险”的内容，具体分析如下：

“公司的主营业务是为电解铝企业提供电解铝生产过程中的主要原料预焙阳极，影响公司经营业绩的因素较多，既包括外部宏观环境、行业发展等因素，亦包括内部经营管理、成本控制等因素。报告期内电解铝行业的持续低迷和不景气迫使电解铝企业压缩成本、压低原材料采购价格，从而导致预焙阳极的价格持续下跌。尤其是2015年以来，预焙阳极价格进一步下跌，导致公司净利润和毛利率均呈现较明显下滑，如果未来电解铝行业无明显好转，公司未来的经营业绩将存在持续下滑甚至亏损的风险。”

3、请补充说明公司其他应付款中对临邑县财政局的暂借款900万元（超过1年）形成的原因。

落实情况：

临邑县财政局暂借款为公司2009年在山东临邑地区建设第二期“15万吨预焙阳极项目”时资金紧张，临邑县财政局为了扶持公司建设新项目临时给予的无息借款，并未约定借款期限。2010年至今公司一直是临邑县的税收缴纳大户，并解决了当地大量人员就业，所以当地财政局一直未要求公司归还该笔借款。

4、报告期内，公司应收票据、应付票据金额较大，请说明公司票据使用是否规范，是否具有商业实质，是否存在违规票据融资的情况，并说明核查过程。

落实情况：

嘉峪关索通“25万吨预焙阳极项目”于2013年初正式投产并逐渐满负荷运营，公司国内销售金额占比迅速提升至公司主营业务收入的近一半。2013年至2015年公司国内销售的主要客户为东兴铝业、新疆东方希望铝业等国内大型电

解铝企业。上述客户回款中 95%以上系银行承兑汇票，以 2014 年为例，公司 2014 年全年收到近 9.3 亿元的银行承兑汇票。

随着嘉峪关索通“25 万吨预焙阳极项目”的正式投产，公司预焙阳极产量快速提升，采购规模也相应扩大，公司为提高资金的使用效率，缓解资金需求压力，降低资金占用成本，充分利用商业信用加快资金周转，购买原材料时会有开具银行承兑汇票的情形。

保荐机构通过抽查发行人库存应收票据，并对应收票据的种类、号数、签收日期、到期日、票面金额、付款人、承兑人、背书人，以及利率、贴现率、收款日期、收回金额等与应收票据登记簿的记录进行比对，重点核查了应收票据使用、抵押、贴现的合法性。对于应付票据，项目组抽查了发行人若干应付票据的相关合同、发票、货物验收单等原始凭证，对应付票据的真实性进行了重点核查。通过核查，保荐机构认为：发行人能够《中华人民共和国票据法》的有关规定管理并使用票据，公司票据具有商业实质，公司不存在违规票据融资的情形。

5、报告期内公司支付其他与经营活动有关的现金金额较大，分别为 8,869 万元、9,417 万元、9,736 万元。请说明上述支付其他与经营活动有关的现金的主要内容。

落实情况：

发行人支付其他与经营活动有关的现金，主要包括公司支付的销售费用下的运输费、港杂费、差旅费、招待费等；管理费用下办公费、租赁费、业务招待费等。报告期内，上述费用总额分别为 8,150.63 万元和 9,098.09 万元、9,401.39 万元，占当期支付其他与经营活动有关的现金总额的比例分别为 92.50%、91.90%、96.61%、96.57%。具体情况如下：

单位：万元

项目	2016 年		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
支付其他与经营活动有关的现金：								

项目	2016年		2015年度		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其中：运输费	5,460.67	56.09%	4,242.83	45.06%	3,001.37	33.84%	1,909.49	20.42%
港杂费	1,950.71	20.04%	2,745.17	29.15%	2,637.83	29.74%	4,122.40	44.07%
差旅、办公、业务招待等营业费用及管理费用	1,990.01	20.38%	2,110.09	22.41%	2,511.43	28.32%	2,620.18	28.01%
暂付款或支付的暂收款	238.92	2.45%	140.58	1.49%	114.80	1.29%	420.88	4.50%
财务手续费	78.56	0.81%	152.46	1.62%	396.43	4.47%	10.00	0.11%
支付的票据保证金	-	-	-	-	196.66	2.22%	133.80	1.43%
捐赠等其他零星支出	16.79	0.17%	25.81	0.27%	10.51	0.12%	136.56	1.46%
合计	9,735.66	100.00%	9,416.94	100.00%	8,869.02	100.00%	9,353.31	100.00%

6、请说明报告期内公司自产预焙阳极单位成本构成中填充料的金额大幅下降的原因。

落实情况：

填充料系焙烧过程中填充在炉室中的辅料，用于隔绝空气，防止预焙阳极在焙烧过程中氧化，并能传导热量，可重复使用，其用量与产量并无直接关系。报告期内，发行人填充料价格及使用情况如下：

填充料	2016年	2015年	2014年	2013年
采购单价（元/吨）	487.03	560.11	677.33	1,100.31
吨产品消耗（吨）	0.0239	0.0243	0.0223	0.0280
吨产品成本（元）	13.25	13.63	15.13	30.82

7、请补充说明2014年公司山东生产中心成型车间火灾事故的情况，以及处罚情况。

落实情况:

2014年4月10日,发行人山东生产中心成型车间发生火灾,导致发行人损失75.20万元,主要为厂房加固、外墙清洗和粉刷、天车等设备维护及配套设施加固等。本次火灾未造成人员伤亡。

火灾发生后,临邑县安监局组织鉴定人员对火灾发生原因进行调查分析,原因系聘请第三方单位对设备进行检修、更换混捏锅导热油时操作不当,导致导热油突沸喷出而爆燃。最终导致火灾发生。

发行人未因火灾事件受到安监局等政府部门处罚。

四、问核发现的问题及相关意见的落实情况

(一) 问核过程中发现的问题

结合工作底稿的核查情况,问核人员在问核过程中重点关注和发现的问题如下:

1、报告期末,公司应收账款余额较大,账龄较长,请项目组结合主要客户的财务状况和经营情况,对应收账款回收比例较低的原因进行分析,说明公司是否已足额计提坏账准备,并在招股说明书中进行详细披露,充分提示风险。

2、公司客户较为集中,若下游客户经营状况不佳将对公司业绩造成较大影响,请项目组对公司主要客户经营情况进行补充核查,并在招股说明书中对公司客户集中度较高的风险进行充分揭示。

(二) 问核意见的落实情况

针对问核人员提出的问题,项目组补充了尽职调查程序,收集、完善了相应的工作底稿。落实情况如下:

1、报告期末,公司应收账款余额较大,账龄较长,请项目组结合主要客户的财务状况和经营情况,对应收账款回收比例较低的原因进行分析,说明公司是否已足额计提坏账准备,并在招股说明书中进行详细披露,充分提示风险。

落实情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，索通发展应收账款金额较大的客户主要是：

单位名称	欠款金额（万元）	款项性质	欠款账龄	与本公司关系
甘肃东兴铝业有限公司	28,456.27	货款	1 年以内	关联方
AAC（伊朗阿拉穆迪铝业）	10,792.56	货款	1 年以内	非关联方
PM（马来西亚齐力铝业公司）	8,169.27	货款	1 年以内	非关联方
IRALCO（伊朗铝业）	4,332.30	货款	1 年以内	非关联方
DETAL（阿塞拜疆铝业）	4,299.23	货款	1 年以内	非关联方
合计	56,049.64			
占应收账款余额的比例	91.81%			

截至目前回款情况如下：

单位名称	欠款金额（万元）	期后回款金额（万元）	回款率
甘肃东兴铝业有限公司	28,456.27	28,456.27	100.00%
AAC（伊朗阿拉穆迪铝业）	10,792.56	1,443.75	13.38%
PM（马来西亚齐力铝业公司）	8,169.27	5,338.95	65.35%
IRALCO（伊朗铝业）	4,332.30	2,387.89	55.12%
DETAL（阿塞拜疆铝业）	4,299.23	1,586.13	36.89%

由上可以看出，公司客户中主要是 AAC（伊朗阿拉穆迪铝业）欠款较多。保荐机构通过对上述客户函证、回款记录、网络搜索、实地走访等方式进行核查，目前上述客户生产经营正常，且在陆续回款，但由于受 2015 年以来铝价格持续下降的影响，电解铝生产企业的利润进一步被压低，部分客户资金周转难度增加，因此回款较慢。

公司采用账龄分析法计提坏账准备的标准为：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	30.00	30.00
2 至 3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

发行人坏账计提标准较为谨慎，对应收账款充分计提了坏账准备。

招股说明书已披露应收账款风险“（二）应收账款回款风险

2014 年末、2015 年末和 2016 年，公司应收账款余额分别为 54,538.16 万元、46,039.05 万元和 61,047.34 万元，占公司收入的比重分别为 29.91%、26.64% 和 31.06%。

公司应收账款金额较大，且集中度较高，报告期公司应收账款前五名合计占应收账款余额的比重分别为 76.43%、90.99%和 91.81%，如果客户发生风险，则可能会对公司的应收账款回收造成风险。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司对 AAC 的应收账款余额为 10,792.56 万元，账龄为 1-2 年。由于伊朗常年受到国际社会的制裁，加之伊朗国内外汇额度紧张，导致伊朗客户无法获得充足的外币，并直接向发行人支付货款。为更好地保护投资者的权益，公司对 AAC 的逾期应收账款进行了单项测试。公司预测 2016 年年末 AAC 应收账款余额的 80%可能存在坏账损失，所以在 2016 年 12 月 31 日按单项计提法对 AAC 的货款计提坏账准备 8,634.05 万元。2017 年 1 月起至本招股说明书签署日，公司对该笔应收账款已经部分回收，截至本招股说明书签署日 AAC 的应收账款余额为 6,829.32 万元。

因此，公司面临着应收账款回款的风险，如果公司不能及时顺利地收回客户欠款，或者欠款客户发生重大不利风险，则会对公司的生产和经营带来不利影响。”

2、公司客户较为集中，若下游客户经营状况不佳将对公司业绩造成较大影响，请项目组对公司主要客户经营情况进行补充核查，并在招股说明书中对公司客户集中度较高的风险进行充分揭示。

落实情况：

回复：公司现有其他主要客户有甘肃东兴铝业、IRALCO（伊朗铝业公司）、AAC（伊朗阿拉穆迪铝业公司）、DUBAL（阿联酋迪拜铝业公司）、RUSAL（俄罗斯联合铝业）、PM（马来西亚齐力铝业公司）、TRIMET（德国崔马特铝业公司）、DETAL（阿塞拜疆铝业公司）、RTA（力拓加铝业公司）、ALCOA（美国铝业公司）、BHP（必和必拓铝业公司）等公司。

项目组通过对发行人客户的回款情况、公开报导、公开披露文件，以及现场走访、询证函的回函情况进行核查。随着国际铝价探底回升，发行人的境外客户经营状况较前几年大幅改善，行业回暖趋势明显。

保荐机构对发行人报告期内重要客户的经营情况核查情况如下：

序号	客户名称	核查程序				结论
		函证	现场走访	公开信息核查	回款情况	
1	甘肃东兴铝业	√	√	√	√	地处我国西部，且酒钢集团自有电厂为其提供电力，具有成本优势，目前还在扩建新产能，暂不存在破产风险。
2	RUSAL(俄罗斯联合铝业)	√	√	√	√	著名大型跨国企业，生产经营正常，暂无破产迹象
3	IRALCO(伊朗铝业公司)	√	√	√	√	伊朗电解铝企业，电力具有优势，正常经营
4	AAC(伊朗阿拉穆迪铝业公司)	√	√	√	√	
5	TRIMET(德国崔马特铝业公司)	√	√	√	√	该公司系欧洲领先的铝制铸件制造商，电解铝只是其产业链的一部分，由于上下游的协作关系，使其有较强的抗风险能力
6	DUBAL(阿联酋迪拜铝业公司)	√	√	√	√	生产成本较低，盈利状况良好
7	ALCOA(美国铝业公司)	√	√	√	√	美国铝业是世界领先的氧化铝、电解铝和铝加工产品的生产商，该公司具有铝行业完整的产业链，抗风险能力强。
8	PM(马来西亚齐力铝业公司)	√	√	√	√	属于集团型公司，电解铝只是其产业链的一部分，由于上下游的协作关系，使其有较强的抗风险能力
9	RTA(力拓加铝业公司)	√	√	√	√	全球知名的大型铝业集团，具有铝行业完整的产业链，具有较强的抗风险能力，根据其报告，公司经营情况良好
10	DETAL(阿塞拜疆铝业公司)	√	√	√	√	作为阿塞拜疆的国有企业，且电力成本较低，因此也有较强的抗风险能力
11	HABHP(必和必)	√	√	√	√	全球知名矿业企业集团，集团整体经

	拓希尔塞得铝业公司)					营情况良好，具有较强的抗风险能力，必和必拓希尔塞得铝业公司是必和必拓集团位于南非的一家子公司
12	KLESCH (荷兰克莱斯铝业)	√	√	√	√	英国 KLESCH 集团下铝业公司，交通便利，产品主要供应西欧市场

注：“√”号表示已履行该核查程序；

“函证”指保荐机构对发行人客户的应收账款、销售金额及经营情况发送询证函，并获得其回函；

“公开信息核查”指保荐机构通过互联网搜索行业报道，登陆上市公司客户之上市交易所网站查询信息披露等方式进行核查；

“回款情况”指保荐机构通过查阅发行人的应收账款回款财务凭证的方式进行核查。

招股说明书已披露客户集中的风险：“（三）客户集中度较高的风险

报告期内，公司向前十大客户销售收入分别占当期公司营业收入总额的 92.93%、93.31%和 94.55%，占比较高，呈现出主要客户集中度高的特点。

一方面，客户集中度高，单个客户的销售量较大，且公司与客户形成了较为稳定的合作关系，由于公司对前十大客户的销售占比较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。另外，客户集中度过高对公司产品的议价能力也存在一定的不利影响，并进而影响公司的盈利。

另一方面，由于单个客户的销量大，因此导致对一些客户的应收账款数额较大，如果客户发生风险，则可能会对公司的应收账款回收造成风险。

五、内核会议讨论的主要问题、审核意见及落实情况

（一）内核会议讨论的主要问题

2015 年 12 月 10 日，在（北京、上海、深圳）三地的投资银行各部门办公所在地会议室以电话会议的形式召开了审核索通发展的公开发行证券项目的 2015 年第 51 次投资银行股权融资业务内核会议。

内核会议关注的重点问题包括：

1、关于关联交易

(1) 请结合第三方比价情况，说明发行人与酒钢集团及其子公司关联销售和关联采购价格的公允性，并说明具体核查程序、方法及结论。

(2) 发行人第一大客户东兴铝业占其国内销售金额的 90%，且东兴铝业为公司关联方。请进一步补充披露发行人国内业务的独立性，是否存在重大客户依赖的情况。

2、请项目组核查并说明公司客户东兴铝业是否为产品最终用户，其产能、每年预焙阳极消耗量、每年分别从发行人及其他方采购量如何。

(二) 内核会议的审核意见

“你组提交的索通发展股份有限公司 IPO 项目内核申请，经过本次会议讨论、表决，获得通过。”

(三) 内核会议关注问题的落实情况

项目组对内核会议关注问题的具体落实情况如下：

1、关于关联交易

(1) 请结合第三方比价情况，说明发行人与酒钢集团及其子公司关联销售和关联采购价格的公允性，并说明具体核查程序、方法及结论。

落实情况：

1、关联销售情况

报告期内发行人向东兴铝业销售价格与向国内市场其他非关联方客户销售价格对比情况如下：

2013 年度关联交易销售价格对比情况

非关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
新疆东方希望有色金属有限公司	30,727.27	10,530.28	3,427.02
山东省国桥进出口有限公司	9,250.00	3,076.92	3,326.40
青岛天骏铝业有限公司	2,500.00	833.33	3,333.33
关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
甘肃东兴铝业	227,667.36	66,390.07	2,916.10

2014 年度关联交易销售价格对比情况

非关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
新疆农六师铝业有限公司	5,690.79	1,879.09	3,301.98
新疆东方希望有色金属有限公司	15,905.97	4,967.75	3,123.20
新疆嘉润资源控股有限公司	5,075.34	1,554.91	3,063.66
关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
甘肃东兴铝业	278,945.30	77,400.50	2,774.76

2015 年关联交易销售价格对比情况

非关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
新疆东方希望有色金属有限公司	8,158.71	2,392.65	2,932.63
关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
甘肃东兴铝业	292,938.29	77,071.77	2,630.99

2016 年关联交易销售价格对比情况

非关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
乌鲁木齐市兴玖泰金属制品有限公司	11,951.92	3,040.81	2,544.20
关联方客户名称	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售单价（元/吨）
甘肃东兴铝业	400,754.10	94,610.93	2,360.82
甘肃东兴铝业-试生产	39,144.90	9,205.36	2,351.61

从 2013 年起，发行人开始通过嘉峪关索通以自产方式向西北地区的主要客户东兴铝业、东方希望、新疆嘉润（包含山东省国桥进出口有限公司和青岛天骏铝业有限公司两家采购子公司）进行销售，其销售价格差异主要来自于所包含的运费。从嘉峪关索通销售新疆地区客户，运费约为 300-350 元每吨，扣除运费影响因素，发行人向东兴铝业的关联销售价格与向西北地区其他非关联客户的销售价格差异不大。

东兴铝业对于每一家预焙阳极供应商均采用统一的报价，价格参照预焙阳极市场价格进行确定，每月进行一次调整。东兴铝业与发行人之间的交易价格和东兴铝业与其他预焙阳极供应商之间的交易价格基本一致，定价具有公允性。

对东兴铝业向其他供应商的报价及预焙阳极在西部地区的销售价格进行了对比，具体情况见下表：

单位：元/吨（含税）

月份	东兴铝业对供应商价格确认函	公司对东兴铝业的销售单价	嘉峪关索通周边区域（甘肃、青海、内蒙）预焙阳极到厂价报价
2013 年 1 月	3,440	3,440.00	3400~3800
2013 年 2 月	3,410	3,410.00	3400~3800

月份	东兴铝业对供应商价格确认函	公司对东兴铝业的销售单价	嘉峪关索通周边区域(甘肃、青海、内蒙) 预焙阳极到厂价报价
2013年3月	3,410	3,410.00	3400~3800
2013年4月	3,410	3,419.28	3400~3800
2013年5月	3,410	3,397.72	3400~3800
2013年6月	3,410	3,419.55	3400~3800
2013年7月	3,410	3,409.74	3400~3800
2013年8月	3,410	3,416.00	3400~3800
2013年9月	3,430	3,426.94	3400~3800
2013年10月	3,410	3,415.47	3300~3600
2013年11月	3,410	3,416.69	3300~3600
2013年12月	3,390	3,384.89	3250~3550
2014年1月	3,354	3,347.71	3250~3700
2014年2月	3,353	3,328.50	3250~3700
2014年3月	3,305	3,302.74	3150~3600
2014年4月	3,265	3,269.67	3150~3600
2014年5月	3,255	3,250.01	3100~3600
2014年6月	3,250	3,233.50	3100~3500
2014年7月	3,285	3,214.16	3000~3200
2014年8月	3,260	3,210.00	3000~3200
2014年9月	3,260	3,205.00	3000~3200
2014年10月	3,250	3,200.00	3000~3200
2014年11月	3,250	3,208.42	3000~3200
2014年12月	3,255	3,212.76	3000~3200
2015年1月	3,230	3,210.52	3000~3200
2015年2月	3,230	3,192.30	3000~3200
2015年3月	3,230	3,180.82	3000~3200
2015年4月	3,230	3,178.84	3000~3200
2015年5月	3,230	3,168.13	3000~3200
2015年6月	3,215	3,152.29	3000~3200
2015年7月	3,115	3,103.35	3000~3200
2015年8月	3,105	3,048.23	3000~3200
2015年9月	3,000	3,017.91	2950~3200
2015年10月	3,000	2,935.35	2900~2950
2015年11月	2,950	2,916.76	2900~2950
2015年12月	2,920	2,898.40	2870~2920
2016年1月	2,850	2,741.85	2820~2870
2016年2月	2,850	2,702.74	2820~2870
2016年3月	2,830	2,714.49	2800~2850
2016年4月	2,830	2,736.69	2800~2850

月份	东兴铝业对供应商价格确认函	公司对东兴铝业的销售单价	嘉峪关索通周边区域(甘肃、青海、内蒙) 预焙阳极到厂价报价
2016年5月	2,830	2,764.18	2830~2880
2016年6月	2,830	2,739.07	2830~2880
2016年7月	2,805	2,746.92	2830~2880
2016年8月	2,805	2,715.18	2830~2880
2016年9月	2,805	2,741.67	2780~2800
2016年10月	2,805	2,763.30	2750~2770
2016年11月	2,835	2,776.36	2760~2780
2016年12月	2,935	2,849.49	2840~2860

注：到产品使用地的到厂含税价格，嘉峪关索通周边区域的市场价格来源于百川咨询（www.baiinfo.com）公开报价披露信息。

由此可见，发行人与东兴铝业之间的交易单价与东兴铝业对其他供应商的价格确认函基本一致，且与周边地区预焙阳极市场价格相差不大。

保荐机构核查了发行人与东兴铝业签订的合同、销售发票、运输单据、银行对账单等凭证；对东兴铝业相关负责人进行了访谈；获取了自2013年1月开始东兴铝业每月向预焙阳极供应商发出的价格确认函，并将东兴铝业的价格确认函和发行人与东兴铝业之间的交易价格比对，比对的结果显示发行人与东兴铝业之间的交易价格和东兴铝业的报价声明基本一致。

2、关联采购

根据2011年8月公司2011年第四次股东大会通过的与酒钢集团签订的《战略合作协议》（简称“协议”）及与酒钢集团每年签订的合同，公司向酒钢集团及其下属企业采购煅后焦、煤沥青、焦粉等原材料，以及水、电、煤气等动力能源产品。

协议规定的上述采购的定价机制如下：①供发行人煤沥青价格按照当前市场价格进行确定；② 供发行人冶金焦价格按照当前酒钢集团本部外购焦炭到厂价格的60%，按月结算；③ 供发行人焦炉煤气价格按照动力煤当前市场价格联动确定；④ 供发行人动力能源产品价格参照酒钢集团关联子公司的结算价格进

行确定；⑤向发行人残极回收价格，按照当前预焙阳极价格的45%（后调整为30%）作为回收价格。

发行人向酒钢集团采购动力能源产品的价格虽参照酒钢集团关联子公司的价格，但其价格也是根据当地市场价格和甘肃省发改委制定的市场价格来确定。

发行人2012年度至2015年度股东大会均审议通过《年度日常关联交易事项的议案》同意向酒钢集团采购上述原材料及动力能源产品。

核查程序、方法及结论：

发行人报告期内关联采购情况如下：

2013年公司向酒钢集团及其下属企业的采购情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	水、蒸汽	市场价格	257.44	90.96%
甘肃东兴铝业有限公司	电	市场价格	1,387.28	56.93%
甘肃东兴铝业有限公司	残极	市场价格	4,547.53	100.00%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	氮气、煤气、天然气	市场价格	569.76	9.67%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	煤沥青	市场价格	5,959.11	29.76%
合计			12,721.12	

2014年公司向酒钢集团及其下属企业的采购情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	水、蒸汽	市场价格	302.31	92.95%
甘肃东兴铝业有限公司	电	市场价格	944.79	41.35%
甘肃东兴铝业有限公司	残极	市场价格	4,974.27	88.52%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	氮气、煤气、天然气	市场价格	744.23	11.41%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	煤沥青	市场价格	5,150.54	26.00%
合计			12,116.14	

2015年公司向酒钢集团及其下属企业的采购情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	水、蒸汽	市场价格	314.53	90.25%
甘肃东兴铝业有限公司	电	市场价格	886.97	44.58%
甘肃东兴铝业有限公司	残极	市场价格	4,134.12	65.57%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	氮气、煤气、天然气	市场价格	1,963.42	25.67%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	煤沥青	市场价格	5,005.72	28.72%
合计			12,304.76	-

2016 年公司向酒钢集团及其下属企业的采购情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	水、电、蒸汽	市场价格	263.76	77.19%
甘肃东兴铝业有限公司	电	市场价格	2,333.03	79.12%
甘肃东兴铝业有限公司	残极	市场价格	6,115.60	39.60%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	氮气、煤气、天然气	市场价格	1,027.67	11.41%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	煤沥青	市场价格	3,674.99	12.10%
酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司	残极	市场价格	313.65	2.03%
合计	-	-	13,766.07	

报告期内，发行人向酒钢集团采购水、电、气等能源动力产品的价格均是按照酒钢集团内部统一价格执行，具体如下：

2016 年				
采购项目（单位）	发行人与酒钢集团交易单价（元）	酒钢集团其他销售对象	酒钢集团向其他单位交易单价（元）	定价依据
电（Kwh）嘉峪关预焙阳极	0.40 元/度 +27.70 万元/月	酒钢集团全部分子公司及外部单位	0.40 元/度+基本电容费	依据《甘肃省电网销售电价表》（甘发改商价[2015]389 号）文件
电（Kwh）嘉峪关炭材料	0.40 元/度 +22.21 万元/月	酒钢集团全部分子公司及外部单位	0.40 元/度+基本电容费	依据《甘肃省电网销售电价表》（甘发改商价[2015]389 号）文件
工业用水（m ³ ）	2.70	酒钢集团全部分子公司及外部单位	2.70	依据嘉峪关市发改委嘉发改物价发[2013]7 号文件
生活用水（m ³ ）	2.21	酒钢集团公司及分子子公司	2.21	依据嘉峪关市发改委嘉发改物价发[2013]7 号文件
氮气（m ³ ）	0.12 元/立方	酒钢集团各分子公	0.12 元/立方	参照酒钢宏兴向各分子公司供

		司		应价格
焦煤气 (GJ)	50.90 元/GJ	酒钢集团全部分子公司及外部单位	50.90 元/GJ	参照酒钢宏兴向宏晟电热及其他分子公司供应价格
2015 年度				
采购项目(单位)	发行人与酒钢集团交易单价(元)	酒钢集团其他销售对象	酒钢集团向其他单位交易单价(元)	定价依据
电 (Kwh)	0.40 元/度+24 万元/月	酒钢集团全部分子公司及外部单位	0.40 元/度+基本电容费	依据甘肃省发改委物价局甘发改商价[2011]2077 号文件
工业用水 (m ³)	2.70	酒钢集团全部分子公司及外部单位	2.70	依据嘉峪关市发改委嘉发改物价发[2013]7 号文件
生活用水 (m ³)	2.21	酒钢集团公司及分子公司	2.21	依据嘉峪关市发改委嘉发改物价发[2013]7 号文件
氮气 (m ³)	0.11	酒钢集团各分子公司	0.11	参照酒钢宏兴向各分子公司供应价格
焦煤气 (GJ)	1-7 月 9.39 元/GJ, 8-12 月 78.57 元/GJ	酒钢集团全部分子公司及外部单位	1-7 月 9.39 元/GJ, 8-12 月 78.57 元/GJ	参照酒钢宏兴向宏晟电热及其他分子公司供应价格
2014 年度				
采购项目(单位)	发行人与酒钢集团交易单价(元)	酒钢集团其他销售对象	酒钢集团向其他单位交易单价(元)	定价依据
电 (Kwh)	0.40 元/度+24 万元/月	酒钢集团全部分子公司及外部单位	0.40 元/度+基本电容费	依据甘肃省发改委物价局甘发改商价[2011]2077 号文件
工业用水 (m ³)	1-6 月 2.62 元税率 6%, 7-12 月 2.7 元税率 3%	酒钢集团全部分子公司及外部单位	1-6 月 2.62 元税率 6%, 7-12 月 2.7 元税率 3%	依据嘉峪关市发改委嘉发改物价发[2013]7 号文件
生活用水 (m ³)	1-6 月 2.15 元税率 6%, 7-12 月 2.21 元税率 3%	酒钢集团公司及分子公司	1-6 月 2.15 元税率 6%, 7-12 月 2.21 元税率 3%	依据嘉峪关市发改委嘉发改物价发[2013]7 号文件
蒸汽 (GJ)	21	东兴铝业、酒钢宏兴及其他各分子公司	21	参照宏晟电热向东兴铝业及酒钢宏兴、其他各分子公司供应价格
氮气 (m ³)	0.11	酒钢集团各分子公司	0.11	参照酒钢宏兴向各分子公司供应价格
焦煤气 (GJ)	9.39	宏晟电热及其他分子公司	9.39	参照酒钢宏兴向宏晟电热及其他分子公司供应价格
2013 年度				
采购项目(单位)	发行人与酒钢集团交易单价(元)	酒钢集团其他销售对象	酒钢集团向其他单位交易单价(元)	定价依据
电 (Kwh)	0.40/度+24 万元/月	酒钢集团全部分子公司及外部单位	0.40 元/度+基本电容费	依据甘肃省发改委物价局甘发改商价[2011]2077 号文件

工业用水 (m ³)	2.00	酒钢集团全部分子公司及外部单位	2.00	参照酒钢集团公司向其他分子公司及外部用户
生活用水 (m ³)	2.83	酒钢集团公司及分子公司	2.83	参照贵友公司（酒钢集团供水公司）向集团公司及分子公司供应价格
蒸汽 (GJ)	21.00	东兴铝业、酒钢宏兴及其他各分子公司	21.00	参照宏晟电热向东兴铝业及酒钢宏兴、其他各分子公司供应价格
氮气 (m ³)	0.10	酒钢集团各分子公司	0.10	参照酒钢宏兴向各分子公司供应价格
焦煤气 (GJ)	8.00	宏晟电热及其他分子公司	8.00	参照酒钢宏兴向宏晟电热及其他分子公司供应价格

注：上表所有单价均为不含税价格。

电价包含按电度计算的每度单价和每月的基本电容费，各单位基本电容费按其使用电容大小存在差异，但计算标准均依据甘肃省发改委物价局甘发改商价[2011]2077号文件。2016年1月1日开始计算标准按照《甘肃省电网销售电价表》（甘发改商价[2015]389号）文件。

上表中酒钢集团供应能源动力产品价格的参考依据为酒钢集团公司计划财务部文件《酒钢集团公司计划财务部关于调整集团公司内部风水电气供应价格的通知》（酒计财发[2014]12号，2014年1月3日）。根据文件，经酒钢集团公司经理办公室审议通过，计划财务部下发了调整（前）后集团公司内部风水电气结算价格，其中向发行人供应能源动力产品的价格如上表所示。2015年8月1日焦煤气涨价参考依据为《甘肃酒钢集团公司宏兴钢铁股份有限公司关于调整煤气类能源介质价格的通知》（酒宏财[2015]84号）。

在上表中酒钢集团向其他单位交易单价选取，2013年采用调整前的价格，2014年后年采用调整后的价格作比较。从上表可知，发行人严格执行了酒钢集团的指导价格，无论调整前和调整后实际采购价格均与酒钢集团执行的内部交易价格无差异。

报告期内，发行人向酒钢集团采购残极、煤沥青、冶金焦均按市场价格确定，采购价格具体如下：

采购项目	2016年	2015年	2014年	2013年	酒钢集团除发行人外其他客户
煤沥青（元/吨）	1,634.20	1,843.61	1,938.14	2,198.27	兰州安吉瑞商贸有限公司、兰州中义商贸有限责任公司等

采购项目	2016年	2015年	2014年	2013年	酒钢集团除发行人外其他客户
残极（元/吨）	729.01	1,018.26	1,150.05	1,310.95	乌海阳光碳素有限公司、兰州阳光炭素有限公司等

注：上表所有单价均为不含税价格。

酒钢集团对外销售煤沥青的价格执行统一的市场价格，由酒钢宏泰贸易公司产品销售中心根据市场情况出具《调价函》，向发行人和兰州安吉瑞商贸有限公司、兰州中义商贸有限责任公司等其他客户销售。以2015年5月20日的《调价函》为例，酒钢集团向发行人销售煤沥青的价格包含，整车执行出厂现汇价2,180元/吨，加银行承兑汇票顶账加价40元/吨（以上价格均含税）。上述价格加上运费后的不含税单价与发行人该期间核算的关联交易采购价格基本一致。

2013年酒钢集团的残极主要销售给发行人，其价格按照当时预焙阳极价格的45%确定。2014年东兴铝业嘉峪关二期生产线投产后，二期项目残极采用竞价拍卖方式向外销售，根据出售残极品质和数量的不同价格会有所波动。根据酒钢宏泰贸易公司交易中心提供的2014年7月和10月部分《竞卖中标通知书》显示，酒钢集团向乌海阳光碳素有限公司、兰州阳光炭素有限公司等公司销售残极的价格为1,170元/吨、1,200元/吨（出厂价、含税），该期间发行人向酒钢集团购买同种类型的残极，交易价格为1,100元/吨~1,280元/吨。酒钢集团向发行人和其他客户销售的同类型残极价格基本一致，价格差异主要是由于市场价格波动原因导致。2015年酒钢集团的残极主要销售给发行人，其价格按照当时预焙阳极价格的38%确定。2016年酒钢集团的残极主要销售给发行人，其价格按照当时预焙阳极价格的30%确定。由于发行人向酒钢集团采购的残极是使用后待加工的残极，向独立第三方采购的残极是使用后已经清理后的残极。因此2016年向酒钢集团采购的残极价格与第三方价格有一定差异。

2014年8月，公司子公司嘉峪关炭材料“34万吨预焙阳极项目”进行公开招标，酒钢集团冶金建设有限公司和十一冶建设集团有限公司共同中标该项目。

2014年11月3日，公司召开2014年第五次临时股东大会，审议通过同意根据嘉峪关炭材料“34万吨预焙阳极项目”的中标结果，与酒钢集团冶金建设有限公司等关联方签订与该工程施工相关工程建设和工程物资采购等合同。

2014年度，公司该项目与酒钢集团及其下属企业发生的施工相关关联交易情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（元）	占同类交易金额的比例%
酒钢（集团）宏达建材有限责任公司	水泥	市场价格	228.47	100.00
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	工程用钢材	市场价格	266.30	14.53
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	水套、炉底板	市场价格	829.06	54.44
酒钢集团筑诚工程管理咨询有限公司	测绘、铁路、煤气设计	市场价格	38.68	11.12
酒钢集团冶金建设有限公司	工程施工费	市场价格	2,631.97	99.46
合计			3,994.48	

2015年，公司该项目与酒钢集团及其下属企业发生的施工相关关联交易情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例
酒钢（集团）宏达建材有限责任公司	水泥	市场价格	70.13	100.00%
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	工程用钢材	市场价格	105.46	10.27%
酒钢集团筑诚工程管理咨询有限公司	测绘、铁路、煤气设计	市场价格	35.85	14.45%
酒钢（集团）宏联自控有限责任公司	工程材料	市场价格	4.27	0.19%
酒钢集团冶金建设有限公司	工程施工费	市场价格	4,041.92	39.32%
合计	-	-	4,257.63	-

2016年1-6月，公司该项目与酒钢集团及其下属企业发生的施工相关关联交易情况如下：

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易情况	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例
酒钢集团冶金建设有限公司	工程施工费	市场价格	7,903.66	54.31%
合计	-	-	7,903.66	

上述与嘉峪关炭材料“34万吨预焙阳极项目”相关的工程施工及物资采购的交易价格按招标结果及《嘉峪关市建设局关于发布嘉峪关市2014年第三季度建设工程综合材料预算指导价格的通知》嘉建发[2014]295号执行。具体如下：

采购项目（单位）	发行人与酒钢集团交易单价	酒钢集团销售价格（元/吨）	嘉峪关市指导价（元/吨）	定价依据
水泥	316.24元/吨	-	316.24（型号：42.5#）	市场价格、参考嘉建发[2014]295号文件
钢材	均价2,728.30元/吨	2,675.21-2,769.23	2,649.57-3,247.86	市场价格、参考嘉建发[2014]295号文件
工程施工费	建筑、安装总价让利率16.5%	-	-	按招标结果，酒钢集团冶金建设有限公司和十一冶建设集团有限公司共同中标，双方报价一致。
其他	-	-	-	按招标结果

上述水泥与钢材市场价格较透明，酒钢（集团）宏达建材有限责任公司与嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司均是面向市场经营的公司，发行人向其采购水泥和钢材的价格均是在《嘉峪关市建设局关于发布嘉峪关市2014年第三季度建设工程综合材料预算指导价格的通知》嘉建发[2014]295指导下，按市场价格确定。工程施工与设计等的价格是按照招标结果确定。

保荐机构实地走访了酒钢集团及东兴铝业，同时也核查了发行人与东兴铝业之间的业务合同、验收单据、回款单据等，确认发行人与关联方之间的销售、采购真实，且均是按市场原则确定交易价格，交易价格公允。

（2）发行人第一大客户东兴铝业占其国内销售金额的90%，且东兴铝业为公司关联方。请进一步补充披露发行人国内业务的独立性，是否存在重大客户依赖的情况。

落实情况：

2013年至2016年，发行人对东兴铝业的销售金额占发行人国内预焙阳极销售总额的比例分别为81.44%、90.20%、95.79%、97.15%，占比较高。主要是由于随着嘉峪关索通生产中心投产并逐渐满负荷运营，发行人的国内销售主要通过嘉峪关索通及嘉峪关炭材料来实施，而东兴铝业与发行人嘉峪关索通、嘉峪关炭材料毗邻，产品运输极为便捷。发行人与酒钢集团之间签订了战略合作协议，同

等条件下优先向东兴铝业供应预焙阳极，东兴铝业目前电解铝产能为 172 万吨/年，年产量约 137 万吨/年，预计预焙阳极需求量约为 70 万吨，公司子公司嘉峪关索通、嘉峪关炭材料所产预焙阳极远不能满足东兴铝业的预焙阳极需求，因此也未能向其他客户大规模销售。

嘉峪关位于我国甘肃省北部，在嘉峪关建立预焙阳极生产基地，目标市场可覆盖甘肃、山西、宁夏、青海、新疆、内蒙古等西北众多地区，根据百川资讯的统计资料，2016 年上述区域电解铝产量为 1,626.65 万吨，电解铝产量超过全国产量的一半，而且由于电解铝产能向西部转移的原因，产能还在不断增长，而预焙阳极的需求量每年在 800 万吨以上，该区域电解铝企业自备预焙阳极产量 495.1 万吨，预焙阳极外购缺口较大。截止本工作报告出具日，我国西北地区尚无大型的独立预焙阳极生产企业。发行人在该地区有着广泛的市场。

发行人除了东兴铝业外，在西北还与新疆农六师铝业有限公司、新疆东方希望铝业公司、新疆嘉润（山东国桥进出口）、新疆众和、中国铝业、连城铝业、青海桥头铝电、青海黄河水电再生铝、青海鑫恒铝业、黄河上游水电等电解铝生产企业保持着合作关系，如果东兴铝业不采购发行人的产品，或发行人的生产能力扩大，则可以向其他西北地区的电解铝生产企业销售。

另外，发行人嘉峪关两家子公司的生产经营决策均依法独立作出，酒钢集团及东兴铝业未参与发行人嘉峪关两家子公司的经营管理，发行人嘉峪关两家子公司与东兴铝业之间的关联交易是按市场原则公平交易，发行人与东兴铝业之间的交易定价公允，不存在单方或互相输送利益的情况，因此发行人与东兴铝业的关联交易不会对发行人的独立性造成影响，也不会导致发行人对重大客户依赖。

2、请项目组核查并说明公司客户东兴铝业是否为产品最终用户，其产能、每年预焙阳极消耗量、每年分别从发行人及其他方采购量如何。

落实情况：

保荐机构通过现场走访、函证、销售回款等进行核查，以及通过网络搜索东兴铝业的具体情况，东兴铝业为公司销售预焙阳极产品的最终用户。根据百川咨

询的统计资料，东兴铝业电解铝产能约 135 万吨/年，目前年产量约 137 万吨/年，预焙阳极消耗量约 67 万吨/年。

六、财务专项核查情况

依据《关于做好首次公开发行股票公司 2012 年度财务报告专项检查工作的通知》（发行监管函[2012]551 号）以及《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》（证监会公告[2012]14 号）的相关要求，保荐机构对发行人报告期间的财务会计信息实施了全面自查工作。

根据发行人的声明及发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的承诺，并经保荐机构独立核查，保荐机构认为：发行人已申报财务会计信息不存在粉饰业绩、财务造假等情形，可能导致发行人未来期间业绩大幅下降的财务信息和风险因素均已在招股说明书中予以充分披露。

七、中国证监会反馈意见涉及的问题及落实情况

1、招股说明书披露，报告期内公司预付账款主要是预付石油焦采购款及运输费、备品备件款等，公司石油焦主要采购于中石化、中石油，中石油、中石化的销售政策为先付款后提货。请发行人补充披露：(1) 报告期内前十名预付款单位与前十名供应商的匹配情况及差异分析，说明不同供应商的结算方式、周期和交货情况；(2) 结合报告期内订单签订和履行情况、原材料结转以及采购款项结算情况，分析报告期内预付账款与采购金额之间的匹配情况。请保荐机构和会计师进行核查，并发表明确核查意见。请保荐机构和会计师进行核查，并发表明确核查意见。

回复

一、报告期内前十名预付款单位与前十名供应商的匹配情况及差异分析，说明不同供应商的结算方式、周期和交货情况；

各期末预付前十名和采购前十名的匹配情况：

预付前十大	采购前十大	预付款 余额	采购金额	结算方式	结算 周期	预付款期 后交货
-------	-------	-----------	------	------	----------	-------------

2016 年度						
中国石油化工股份有限公司	中国石化炼油销售有限公司	1,827.85	26,662.59	供、需双方实行先款后货	按月确认提货计划	1,827.85
中国石油天然气股份有限公司	中国石油天然气股份有限公司	1,559.01	10,634.11	先款后货、卖方在确认收到买方支付的价款后下达调拨计划通知单发货	月度均衡供货	1,559.01
中海沥青股份有限公司	中海沥青股份有限公司	281.35	5,980.62	预付货款，卖方收到买方的货款后方可发货	批次结算	281.35
神华乌海能源有限责任公司	神华乌海能源有限责任公司	102.84	3,219.27	一票结算，出卖人出具增值税专用发票作为结算依据，款到装货	批次结算	102.84
临邑县中邑燃气有限公司	临邑县中邑燃气有限公司	93.24	4,079.81	预付燃气费，根据用量并结合天然气高位发热量结算值每月结算	按月结算	93.24
2015 年度						
中国石油化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司	1,033.23	32,166.29	供、需双方实行先款后货	按月确认提货计划	1,033.23
中国石油天然气股份有限公司	中国石油天然气股份有限公司	708.12	11,324.46	先款后货、卖方在确认收到买方支付的价款后下达调拨计划通知单发货	月度均衡供货	708.12
临邑县中邑燃气有限公司	临邑县中邑燃气有限公司	176.20	5,570.00	预付燃气费，根据用量并结合天然气高位发热量结算值每月结算	按月结算	176.20
2014 年度						
中国石油化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司	2,322.06	35,648.73	供、需双方实行先款后货	按月确认提货计划	2,322.06
中国石油天然气股份有限公司	中国石油天然气股份有限公司	356.14	9,596.49	先款后货、卖方在确认收到买方支付的价款后下达调拨计划通知单发货	月度均衡供货	356.14
荥阳市鑫钰碳素	荥阳市鑫钰碳素	186.72	3,956.84	供方收到需方 85%	按批	186.72

有限公司	有限公司			货款后发货，余款在收到发票后一个月内付清	结算	
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	125.73	5,894.77	煤沥青采购实行先款后货，其他货到后月结	月结	125.73
临邑县中邑燃气有限公司	临邑县中邑燃气有限公司	101.28	5,965.88	预付燃气费，根据用气量并结合天然气高位发热量结算值每月结算	按月结算	101.28
神华乌海能源有限责任公司	神华乌海能源有限责任公司	27.17	1,539.20	一票结算，出卖人出具增值税专用发票作为结算依据，款到装货	批次结算	27.17

采购前十大中主要有中石化、中石油、神华乌海能源、临邑中邑燃气等公司采用预付款的结算方式，其他预付款单位主要零星采购的预付款。经检查合同，主要预付款供应商各期末余额与合同约定的结算方式和结算周期相符。经检查期后产品入库记录，预付款在期后均已收到货物。

二、结合报告期内订单签订和履行情况、原材料结转以及采购款项结算情况，分析报告期内预付账款与采购金额之间的匹配情况。请保荐机构和会计师进行核查，并发表明确核查意见。

单位名称	年度	订单签订	订单履行金额	付款金额	材料采购金额	预付款余额
中国石化炼油销售有限公司	2016年度	框架协议，单价随行就市	31,195.23	31,983.85	26,662.59	1,827.85
	2015年度	框架协议，单价随行就市	37,634.56	36,345.72	32,166.29	1,033.23
	2014年度	框架协议，单价随行就市	41,709.02	41,820.50	35,648.73	2,322.06
中国石油天然气股份有限公司	2016年度	随行就市	12,441.91	13,292.80	10,634.11	1,559.01
	2015年度	随行就市	13,249.61	13,601.59	11,324.46	708.12
	2014年度	随行就市	11,227.89	11,584.03	9,596.49	356.14

对中石化的付款金额大幅大于材料采购金额是由于当期支付给中石化的款项中包含其代发行人支付的铁路运费和装车费，剔除其影响后付款金额和材料采购金额相互匹配。

经分析报告期内预付款和采购较大的主要客户中石化和中石油的付款情况、材料采购情况和预付款余额，其预付账款和采购金额相互匹配。

针对以上预付账款相关交易及余额，我们实施了如下核查程序：

1、通过函证的方式对发行人从主要供应商采购交易的金额及期末预付账款的余额进行确认。

2、实地走访主要供应商，了解交易的数量和金额、结算方式等信息。

3、抽查大额采购的合同、发票、过磅单、入库单、领料单，判断公司是否实际收到货物并投入使用。

经核查，保荐机构和会计师认为，发行人预付账款供应商的结算方式与合同约定相符，预付账款与采购金额相互匹配。

2、招股说明书披露，报告期发行人应付账款分别为 26,927.53 万元、14,484.43 万元、21,655.92 万元和 34,591.75 万元。请发行人补充披露：（1）报告期应付账款的主要构成、欠款对象、欠款期限及期后支付情况等；（2）发行人是否存在较大的应付账款偿付压力，说明各期公司应付账款与采购金额、工程建设的变化是否匹配；（3）请保荐机构、会计师结合业务合同的执行、期后付款、相关现金流量项目的变化，核查应付账款变动的合理性，并结合其他负债情况，对发行人的整体偿债能力明确发表意见。

回复

一、报告期应付账款的主要构成、欠款对象、欠款期限及期后支付情况等；

报告期内各期末，发行人应付账款的主要构成为应付货款、工程设备款和运费。各期末应付账款前十大明细如下。

2016 年 12 月 31 日

供应商名称	年末余额	账龄	期后付款	备注
-------	------	----	------	----

供应商名称	年末余额	账龄	期后付款	备注
酒钢集团	133.81	1 年以内	68.71	货款
	8,051.13	0-3 年	150.00	工程设备款
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	1,311.53	1 年以内	300.00	工程设备款
十一冶建设集团有限责任公司	1,102.83	1 年以内	150.00	工程设备款
甘肃福嘉矿业有限公司	953.81	1 年以内	953.81	货款
山东兖矿铝用阳极有限公司	862.29	1 年以内	862.29	货款
山西建伟工程造价咨询有限公司	524.58	1 年以内		工程设备款
甘肃鑫源坤商贸有限责任公司	840.64	1 年以内	840.64	货款
二十一冶建设有限公司	743.33	1 年以内	50.00	工程设备款
安阳福莱尔钢板仓有限公司	679.30	1 年以内	20.00	工程设备款
河南鑫诚耐火材料股份有限公司	583.61	0-2 年	105.04	工程设备款
合 计	15,786.86		3,500.49	

2015 年 12 月 31 日

供应商名称	年末余额	账龄	期后付款	备注
荥阳市鑫钰碳素有限公司	2,715.16	1 年以内	2,715.16	货款
酒钢集团	1,460.99	1 年以内	1,460.99	货款
	1,300.18	0-2 年	1,210.78	工程设备款
河南鑫诚耐火材料股份有限公司	1,847.14	0-3 年	1,582.45	工程设备款
郑州汇特耐火材料有限公司	591.03	1 年以内	507.07	工程设备款
郑州东方科技耐火材料有限公司	466.91	1 年以内	466.91	工程设备款
浙江宏电环保科技有限公司	459.60	1 年以内	459.60	工程设备款
山东宝舜化工科技有限公司	430.47	1 年以内	430.47	货款
河北东旭化工有限公司	419.27	1 年以内	419.27	货款
山东嘉和耐火材料有限公司	401.88	1 年以内	401.88	工程设备款
中材节能股份有限公司	401.28	0-2 年	401.28	工程设备款
合 计	10,493.90		10,055.86	

2014年12月31日

供应商名称	年末余额	账龄	期后付款	备注
酒钢集团	568.16	1年以内	568.16	货款
	472.04	1年以内	472.04	工程设备款
中材节能股份有限公司	594.98	1年以内	594.98	工程设备款
山西建伟工程造价咨询有限公司	496.87	0-2年	496.87	工程设备款
河北东旭化工有限公司	495.96	1年以内	495.96	货款
中色十二冶金建设有限公司	476.75	0-3年	476.75	工程设备款
考伯斯(江苏)炭素化工有限公司	374.35	1年以内	374.35	货款
临邑兴发物流有限公司	363.91	1年以内	363.91	运费
临邑县新华北物流运输有限公司	356.40	1年以内	356.40	运费
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	343.97	0-3年	343.97	工程设备款
合计	4,543.39		4,543.39	

二、发行人是否存在较大的应付账款偿付压力，说明各期公司应付账款与采购金额、工程建设的变化是否匹配；

2014-2016年，发行人各期末速动比率分别为1.27、1.37和1.09，经营活动产生的现金流量净额分别为20,794.87万元、29,272.69万元和22,618.02万元，不存在较大的应付账款偿付压力。

项目	2016年度	2015年度	2014年度
应付货款余额	10,819.96	10,815.11	8,755.40
当期期货物采购	145,208.54	113,266.19	114,641.39
货款余额与货物采购的比例	7.45%	9.55%	7.64%
应付工程设备款余额	20,309.63	10,840.81	5,729.03
当期期工程设备采购	33,440.49	32,847.87	14,581.37
工程款余额与工程设备款采购的比例	60.73%	33.00%	39.29%

应付货款余额与货物采购的比例各期基本一致，工程款余额与工程设备款采购的比例随工程的变动而变动，2016年余额较大是因为嘉峪关34万吨预焙阳极项目当期转固后未付工程款较大。应付账款与采购金额、工程建设的变化相互匹配。

三、请保荐机构、会计师结合业务合同的执行、期后付款、相关现金流量项目的变化，核查应付账款变动的合理性，并结合其他负债情况，对发行人的整体偿债能力明确发表意见

如以上所述，发行人应付账款与其采购金额、工程建设的变化相关，应付账款期后基本都已经支付，账龄超过 1 年的应付账款占总的应付账款比例较小。2014-2016 年度，购买商品、接受劳务支付的现金分别为 13.63 亿元、12.46 亿元和 14.41 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 2.34 亿元、2.85 亿元和 1.84 亿元。

综合以上数据分析，保荐机构和会计师认为，发行人各期末应付账款变动合理。

报告期内，公司整体偿债能力相关财务指标如下：

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
流动比率	1.09	1.37	1.27
资产负债率	53.30%	54.23%	47.16%
息税折旧摊销前利润（万元）	33,565.09	35,041.88	43,261.79
经营活动现金净流量（万元）	22,618.02	29,272.69	20,794.87

公司负债结构中除应付账款外，其主要负债来自银行借款。由于公司资产质量较好，盈利能力持续稳定，具有较强的银行融资能力，且公司生产经营稳定，经营活动各期都具有较好的现金流入，发行人整体偿债能力强，财务风险较低。

3、招股说明书披露，报告期各期末应交税费分别为 1,967.63 万元、3,528.90 万元、1,549.51 万元和 1,436.92 万元。请发行人补充披露：(1) 报告期各项应交税费的变动原因及合理性；(2) 说明报告期内是否存在补缴、追缴税金和处罚，及其他违反税收法律法规的事项；(3) 解释应交增值税波动的原因，说明增值税的各期变动和勾稽关系是否合理，是否符合相关规定；(4) 核对公司增值税、企业所得税等的期初应交税额、本期计提数、实际缴纳税额、期末应交税额，并说明现金流量表、资产负债表、利润表相关项目之间的勾稽关系。请保荐机构和会计师对上述事项进行核查，并发表核查意见。

回复

一、报告期各项应交税费的变动原因及合理性；

各项目明细变动情况

税 种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	1,617.55	650.12	1,972.78
城市维护建设税	118.68	60.58	118.45
企业所得税	2,684.30	555.10	1,088.50
房产税	65.95	65.95	57.52
土地使用税	136.02	136.02	136.02
个人所得税	10.29	9.56	9.41
印花税	21.51	13.33	18.48
教育费附加	54.46	29.42	63.87
地方教育费附加	36.31	19.61	42.58
地方水利基金	4.19	4.04	15.29
其他税费		5.77	6.00
合 计	4,749.25	1,549.51	3,528.90

报告期内应交税费的变动主要是由于增值税和企业所得税的变动。增值税的变动原因主要是由于各期末最近一个月实现的销售金额不一致，导致销项税减去进项税后的应纳增值税额的变动；企业所得税在 2016 年底余额较前期增加较大，主要是由于子公司嘉峪关炭材料在 2016 年年中投产实现盈利增加所得税 1462.45 万元，剔除该影响后各期基本一致。

城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加的计税依据为缴纳的增值税，所以这三个税种随增值税的变动而变动，报告期内与增值税的变动保持一致。

土地使用税 2014 年期末余额增幅较大，主要是由于山东工厂土地使用税从 2014 年 7 月开始由原来的每平方米 4 元涨到 8 元每平。

二、说明报告期内是否存在补缴、追缴税金和处罚，及其他违反税收法律法规的事项；

保荐机构和会计师取得了发行人及所属子公司所在地主管税务机关的确认函，公司自成立以来依法纳税，并清缴了全部应缴税款，目前尚未发现偷税、骗税、抗税或拖欠税款的情形；不存在违反国家税收法律、行政法规、规章规定的其他情形，也不存在因税收事宜而被政府部门处罚或涉及诉讼的情形。

三、解释应交增值税波动的原因，说明增值税的各期变动和勾稽关系是否合理，是否符合相关规定；

应交增值税波动的原因，及各期变动和勾稽关系的合理性：

项目	2016年	2015年	2014年
1、年初应交增值税	-1,971.49	1,064.46	-3,133.22
2、销项税额	40,872.79	31,138.88	34,710.14
出口退税	38.08	-	0.93
进项税额转出	99.65	158.98	372.34
3、进项税额	32,391.78	22,561.81	24,216.53
其中：材料采购进项税	29,200.26	20,903.19	23,579.30
工程设备进项税	3,191.52	1,658.61	637.23
已交税金	9,367.71	11,771.81	6,669.09
减免税款	0.37	0.20	0.12
4、期末应交增值税	-2,720.84	-1,971.49	1,064.46
其中：计入“其他流动资产-工程设备待抵扣进项税”	-2,945.61	-2,085.80	-311.59
营业收入（各公司汇总数）	243,788.13	184,546.49	204,630.63
销项税营业收入比	16.77%	16.87%	16.96%
营业成本（各公司汇总数）	199,290.76	148,838.83	159,225.10
材料采购进项税营业成本比	14.65%	14.04%	14.81%

从以上表格可以看出，期末应交增值税的余额与销项税额、进项税额、已交税金的变动勾稽正确，符合增值税条例的规定。“销项税营业收入比”和“材料采购进项税营业成本比”各期基本一致。

由于增值税系当月申报，下月缴纳，所以各期变动原因主要是各期末最近一个月实现的销售金额不一致，导致销项税减去进项税后的应纳增值税额的变动。同时由于报告期内嘉峪关工程项目的建设，存在较大金额的工程设备采购进项税，2014年期末应交增值税余额较大主要就由于嘉峪关预焙阳极25万吨项目2012年底投产后其工程设备进项税在2014年抵扣完毕，当期开始缴纳增值税；2015年起嘉峪关炭材料项目建设产生较大金额的工程设备进项税，导致2015年和2016年期末应交增值税为负数。

四、核对公司增值税、企业所得税等的期初应交税额、本期计提数、实际缴纳税额、期末应交税额，并说明现金流量表、资产负债表、利润表相关项目之间的勾稽关系。请保荐机构和会计师对上述事项进行核查，并发表核查意见。

各增值税、企业所得税变动情况与相关报表的勾稽关系

2016年	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
应交税费明细：				
增值税	650.12	10,335.13	9,367.71	1,617.55
个人所得税	9.56	326.27	325.55	10.29
以下部分应交数计入利润表项目				
企业所得税	555.10	4,186.05	2,056.85	2,684.30
城建税	60.58	603.08	544.98	118.68
房产税	65.95	661.30	661.30	65.95
土地使用税	136.02	769.57	769.57	136.02
印花税	13.33	130.39	122.22	21.51
教育费附加	29.42	304.91	279.87	54.46
地方教育费附加	19.61	203.27	186.58	36.31
地方水利基金	4.04	54.49	54.33	4.19
车船使用税	0.00	3.68	3.68	-
地方价格调节基金	5.77	4.95	10.72	-
计入利润表项目小计：		6,921.68		
合 计	1,549.51	17,583.09	14,383.35	4,749.25
利润表项目				
1、税金及附加		2,260.38		
2、管理费用-税金		461.58		
3、所得税-当期所得税		4,227.58		
与应交税费明细差异：		27.86		
现金流量表项目				
1、支付的各项税费			14,057.80	
剔除个人所得税后本期已交数			14,057.80	
差异：			-	

与利润表项目勾稽差异是：所得税项目上期预缴 41.53 万元计入其他流动资产，本期资产负债表应交所得税项目应交数少计 41.53 万元；其余差异为子公司嘉峪关炭材料与工程相关的印花税计入了在建工程。

2015年	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
应交税费明细：				
增值税	1,972.78	10,449.15	11,771.81	650.12
个人所得税	9.41	861.68	861.53	9.56
以下部分应交数计入利润表项目				
企业所得税	1,088.50	2,574.60	3,108.00	555.10
城建税	118.45	661.30	719.18	60.58

2015 年	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
房产税	57.52	524.62	516.18	65.95
土地使用税	136.02	791.47	791.47	136.02
印花税	18.48	96.94	102.09	13.33
教育费附加	63.87	334.30	368.75	29.42
地方教育费附加	42.58	222.87	245.83	19.61
地方水利基金	15.29	59.36	70.61	4.04
车船使用税	-	3.31	3.31	0.00
地方价格调节基金	6.00	52.07	52.30	5.77
计入利润表项目小计:		5,320.84		
合计	3,528.90	16,631.67	18,611.05	1,549.51
利润表项目				
1、税金及附加		1,329.90		
2、管理费用-税金		1,416.20		
3、所得税-当期所得税		2,574.60		
与应交税费明细差异:		-0.14		
现金流量表项目				
1、支付的各项税费			17,734.09	
剔除个人所得税后本期已交数			17,749.53	
差异:			-15.43	

与利润表项目勾稽差异是子公司嘉峪关炭材料与工程相关的印花税计入在建工程。

与现金流量表勾稽差异为：预缴所得税 41.53 万元，剩余 56.96 万差异系子公司临邑工贸 2013 年度调整收入后对应交税费中附加税本期已交数的影响（前期已缴纳，故不影响当期现金流量表）。

2014 年	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
应交税费明细:				
增值税	744.34	7,897.44	6,669.00	1,972.78
个人所得税	9.45	428.64	428.68	9.41
以下部分应交数计入利润表项目				
企业所得税	912.31	3,788.25	3,612.07	1,088.50
城建税	66.71	427.19	375.44	118.45
房产税	57.52	583.69	583.69	57.52
土地使用税	68.01	504.67	436.66	136.02
印花税	29.25	105.37	116.14	18.48
教育费附加	40.02	225.55	201.70	63.87

2014年	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
地方教育费附加	26.68	151.13	135.23	42.58
地方水利基金	13.34	49.55	47.60	15.29
车船使用税	-	3.11	3.11	-
地方价格调节基金	-	25.64	19.63	6.00
计入利润表项目小计:		5,864.13		
合计	1,967.63	14,190.21	12,628.95	3,528.90
利润表项目				
1、税金及附加		879.05		
2、管理费用-税金		1,196.29		
3、所得税-当期所得税		3,788.25		
与应交税费明细差异:		-0.54		
现金流量表项目				
1、支付的各项税费			12,191.33	
剔除个人所得税后本期已交数			12,200.27	
差异:			-8.94	

与利润表项目勾稽差异是子公司嘉峪关炭材料与工程相关的印花税计入在建工程。

针对以上事项，保荐机构实施了如下核查程序：

- 1、取得应交税费增减变动明细，与各利润表项目、现金流量表项目勾稽是否合理。
- 2、抽取重要的纳税凭证，检查是否与账面记录一致。
- 3、对报告其内各项税费进行测算，确定是否与账面记录一致。
- 4、取得报告期内所有税种的纳税申报表，与账面记录核对是否一致。
- 5、取得发行人及所属子公司所在地主管税务机关开具的纳税证明，以确定税率是否正确，是否按税收法规依法纳税。

经核查，保荐机构和会计师认为，发行人报告期内各项税费的变动合理，与其他报表项目勾稽正确，依法纳税，不存在补缴、追缴税金和处罚，及其他重大违反税收法律法规的事项。

3、招股说明书披露，其他应付款中公司对临邑县财政局的暂借款 900 万元，请发行人补充披露暂借款的形成原因、目前状态及后续处理情况

回复

2005年4月4日，发行人前身索通临邑筹建山东生产中心10万吨预焙阳极扩建工程，当时索通临邑处于发展初期，融资渠道有限，为支持项目建设，临邑县财政局下属财源建设办公室应索通临邑申请向索通临邑发放1000万元无息借款，借款期限三年。

2008年4月3日，发行人资金状况有所改善，按期向临邑县财政局偿还500万元借款。当地政府考虑到发行人仍处于发展阶段，资金紧张，决定剩余500万借款暂不要求发行人偿还。

2010年3月17日，发行人筹建山东生产中心15万吨生产线，流动资金紧张，当地政府为支持发行人项目建设，促进当地就业，决定由临邑县财政局财源建设办公室向发行人发放400万无息流动资金借款以支援发行人15万吨生产线建设。考虑到发行人为当地就业、税收作出的巨大贡献，临邑县政府一直将发行人作为长期扶持的重点企业，截止本反馈意见回复出具日，临邑县财政局并未要求发行人偿还剩余借款，亦未向发行人提出未来还款计划，故其他应付款科目存在对临邑县财政局900万元应付款。

该笔900万暂借款占2016年末发行人资产比例不足0.3%，该笔借款的偿还不会对发行人的生产经营产生重大不利影响。

4、请发行人进一步补充披露流动比率、速动比率及应收账款周转率等财务指标与同行业可比公司产生差异的原因及合理性

回复

报告期内，发行人可比公司有晨阳碳材和强强碳素。根据其披露的财务数据，发行人流动比率、速动比率及应收账款周转率等财务指标与可比公司的对比情况如下：

项目		2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31
流动比率	晨阳碳材	-	0.83	0.72
	强强碳素	-	1.15	1.11
	发行人	1.09	1.37	1.27
速动比率	晨阳碳材	-	0.74	0.60
	强强碳素	-	0.68	0.60

项目		2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31
	发行人	0.79	1.12	0.88
应收账款周转率	晨阳碳材	-	3.41	5.48
	强强碳素	-	2.11	4.80
	发行人	3.67	3.44	3.95

注：①以上可比公司财务数据来自公开披露的定期报告。②2015年12月4日，*ST 烯碳（SZ.000511）公布《银基烯碳新材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，披露了晨阳碳材2013年、2014年、2015年1-8月的主要财务数据及指标。上述晨阳碳材2015年流动比率、速动比率、应收账款周转率为其2015年1-8月份的财务指标，且未进行年化处理，强强碳素2015年流动比率、速动比率、应收账款周转率为其2015年1-6月份的财务指标，且未进行年化处理。

报告期内，发行人流动比率和速动比率呈现一定波动，与强强碳素大致相当，略高于晨阳碳材，偿债能力及抗风险能力较强。主要原因系发行人多年来专注于预焙阳极的生产销售，通过不断稳定经营，优化生产流程，提升管理水平，已经具备了较强的短期偿债能力和抗风险能力。2016年，发行人流动比率和速动比率有一定幅度的下降，主要原因系2015年末发行人为筹建嘉峪关炭材料“年产34万吨预焙阳极及余热发电项目”借入大额银行贷款，2016年该项目建设施工投入了大量资金，并同时偿还了部分银行贷款所致。

报告期内，发行人应收账款周转率略低于可比公司，主要原因是：2014年和2015年是由于该年度伊朗客户受到国际制裁外汇流通受到限制无法及时支付所致。剔除伊朗客户的影响，发行人报告期内应收账款周转率为5.13、5.65、5.11，与同行业可比公司相比处于较好水平。

发行人经过多年稳定发展，主要客户合作稳定、信用状况良好。通过制定较为严格的应收账款管理制度，发行人应收账款回款情况较好。发行人的应收账款周转率与所处的行业特点、业务发展规模以及与客户约定的收款周期相适应，不存在发行人放宽信用政策增加收入的情况。

5、招股说明书披露，发行人正在进行高新技术企业复审工作。请保荐机构和发行人律师说明并披露：(1)发行人是否符合《高新技术企业认定管理办法》相关规定的具体内容，报告期内因此享受的优惠政策和依据、对发行人的影响以

及相关优惠政策适用是否符合规定。(2)发行人不能通过复审对其的具体影响。请保荐机构和发行人律师关注复审进展情况并做好相关信息披露工作

回复

一、发行人是否符合《高新技术企业认定管理办法》相关规定的具体内容，报告期内因此享受的优惠政策和依据、对发行人的影响以及相关优惠政策适用是否符合规定

经保荐机构及发行人律师核查，发行人已通过高新技术企业复审并符合《高新技术企业认定管理办法》相关规定，具体情况如下：

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局于2010年9月26日颁发的证书编号为GR201037000061号的《高新技术企业证书》，发行人被认定为高新技术企业，有效期3年。2013年12月11日发行人通过复审，取得了证书编号为GF201337000145号的《高新技术企业证书》，有效期3年。2016年12月15日发行人通过复审，取得证书编号为GR201637000049号的《高新技术企业证书》，有效期3年。

经保荐机构及发行人律师逐条对比《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号，以下称《认定办法》）的相关规定，目前发行人仍满足高新技术企业认定的主要条件：

1、企业申请认定时须注册成立一年以上

发行人成立于2003年，满足注册成立一年以上要求。

2、企业通过自主研发、受让、受赠、并购等方式，获得对其主要产品（服务）在技术上发挥核心支持作用的知识产权的所有权

经核查发行人知识产权证书，发行人独立完整地享有在技术上发挥核心支持作用的知识产权的所有权。

3、对企业主要产品（服务）发挥核心支持作用的技术属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围

发行人主营业务属于《国家重点支持的高新技术领域》中“资源与环境/固体废弃物处置与综合利用技术/工业固体废弃物综合利用技术”范畴，在国家现行的产业政策不发生重大变化的假设前提下，索通发展将持续满足该条件。

4、企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业当年职工总数的比例不低于 10%

申请高新技术企业认定时，发行人科技人员人数为 245 人，占企业职工总数的比例为 31.37%，符合该项条件。截止本反馈意见回复出具日，发行人科技人员比例占当年职工总数比例仍高于 10%。

5、企业近三个会计年度（实际经营期不满三年的按实际经营时间计算，下同）的研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例符合如下要求：最近一年销售收入小于 5,000 万元（含）的企业，比例不低于 5%；最近一年销售收入在 5,000 万元至 2 亿元（含）的企业，比例不低于 4%；最近一年销售收入在 2 亿元以上的企业，比例不低于 3%。其中，企业在中国境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例不低于 60%；

发行人近三个会计年度研发投入情况如下：

单位：万元

年度	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发开发费用（母公司）	2,708.20	2,611.57	2,455.00
营业收入（母公司）	84,851.50	83,343.92	77,845.00
研发费用占比	3.19%	3.13%	3.15%

发行人近三个会计年度的研究开发费用占销售收入总额的比例均超过 3%，且全部在中国境内发生。

6、近一年高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例不低于 60%

发行人高新技术产品为预焙阳极，报告期各期内预焙阳极收入占企业收入均超过 60%。

7、企业创新能力评价应达到相应要求

发行人已建立层次齐全的研发团队，截止 2016 年 12 月 21 日，发行人拥有 7 项发明专利和 42 项实用新型专利，并已通过高新技术企业复审，发行人创新能力评价达到相应要求。

8、企业申请认定前一年内未发生重大安全、重大质量事故或严重环境违法行为

自成立至今，发行人从未发生重大安全、重大质量事故或严重环境违法行为。

综上，保荐机构及发行人律师认为，发行人符合高新技术企业认定条件。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，报告期内索通发展适用的企业所得税税率为 15%，符合法律规定。

由于报告期内适用 15%的企业所得税税率，发行人 2014 年至 2016 年税率优惠总额及占利润总额比率如下：

单位：万元

年度	所得税费用	所得税税率	高新优惠税率	税率优惠	利润总额	税收优惠占利润总额比率
2014 年	932.39	25%	15%	621.59	20,792.05	2.99%
2015 年	79.04	25%	15%	52.70	13,741.94	0.38%
2016 年	1,205.37	25%	15%	803.58	11,705.39	6.87%
合计	2,216.80			1,477.87	46,239.38	3.20%

由上表可知，发行人报告期内因此享受的税收优惠占发行人利润总额比率较低，发行人未对该优惠政策形成重大依赖；即使发行人未通过高新技术企业复审，不会对发行人造成重大影响，发行人仍然符合首次公开发行股票并上市的实质条件。

二、发行人不能通过复审对其的具体影响。请保荐机构和发行人律师关注复审进展情况并做好相关信息披露工作

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局于 2010 年 9 月 26 日颁发的证书编号为 GR201037000061 号的《高新技术企业证书》，发行人被认定为高新技术企业，有效期 3 年。2013 年 12 月 11 日发

行人通过复审，取得了证书编号为 GF201337000145 号的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。2016 年 12 月 15 日发行人通过复审，取得证书编号为 GR201637000049 号的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。发行人已通过高新技术企业复审并符合《高新技术企业认定管理办法》相关规定。且发行人报告期内享受的税收优惠占发行人利润总额比率较低，发行人未对该优惠政策形成重大依赖；即使发行人未通过高新技术企业复审，不会对发行人造成重大影响。

八、其他有关事项的核查情况说明

1、关于发行人已达到发行监管对公司独立性的基本要求的核查情况。

(1) 发行人资产完整，生产型企业具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；非生产型企业具备与经营有关的业务体系及相关资产。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人工商登记资料及相关资产的权属证书，并经本机构核查，发行人是由索通有限以经审计的净资产折股整体变更设立的股份有限公司，索通有限所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等均已进入发行人。发行人具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。截至本发行保荐工作报告签署之日，不存在资产、资金被股东占用而损害发行人利益的情况。

(2) 发行人的人员独立，发行人的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不存在在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；发行人的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人提供的员工名册、工资表、高级管理人员填写的简历，并经本机构核查，发行人总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。发行人的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

根据发行人历次三会文件，并经本机构核查，发行人董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东干预发行人董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

根据发行人与员工签订的《劳动合同》、发行人的社会保险缴费凭证、工资表等资料，并经本机构核查，发行人已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和有关规定与员工签订劳动合同，由发行人人力资源部负责员工的绩效考核、薪酬福利、招聘、培训等人力资源相关工作。发行人在员工的聘用、社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

(3) 发行人的财务独立，发行人建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；发行人不得与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人组织结构图、财务管理制度、银行开户许可证、税务登记证、纳税申报表、缴税凭证及重大经营合同，并经本机构核查，发行人设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；发行人开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(4) 发行人的机构独立发行人建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

查证过程及事实依据如下：

根据发行人《公司章程》、组织结构图、内部控制制度，并经本机构核查，发行人设有股东大会、董事会、监事会等机构，并根据经营管理需要设置了财务部、人力行政部、证券部、采购部、战略投资部、规划发展部、审计部、营销中心等职能机构；各机构独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(5) 发行人的业务独立，发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

查证过程及事实依据如下：

根据对发行人的实际控制人郎光辉作出的调查，截至本发行保荐书签署之日，除发行人之外，郎光辉控制的其他企业包括天津市迈通国际贸易有限公司、德州晟通房地产开发有限公司、北京圣诺房地产有限公司、北京湘十二楼餐饮有限公司等四家公司，该企业与发行人不存在同业竞争。此外，郎光辉还出具了《避免同业竞争的承诺函》，保证将来不与发行人同业竞争。综上所述，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

因此，保荐机构经过核查认为：发行人具有独立完整的资产、人员、财务、机构和业务体系，具有面向市场独立经营的能力。

2、关于发行人募集资金投资项目符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定的核查情况。

查证过程及事实依据如下：

根据甘肃省工信部对募集资金投资项目的备案文件（甘工信函【2014】102号）、甘肃省环境保护厅对募集资金投资项目的环评批复（甘环审发[2015]9号）及募集资金投资项目的可行性研究报告及发行人取得的土地使用权情况，并经本机构核查，发行人募集资金投资项目符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定。

九、证券服务机构专业意见核查情况说明

（一）会计师事务所

本机构项目组成员多次与大信会计师事务所（特殊普通合伙）的注册会计师和企业的财务人员进行当面、电话等沟通，对资产进行实地考察，并结合业务与交易，审慎核查了大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的下列报告或意见，与本机构的判断不存在差异。

- （1）《审计报告》大信审字【2017】第 4-00316 号；
- （2）《非经常性损益审核报告》（大信专审字【2017】第 4-00105 号）；
- （3）《内部控制鉴证报告》（大信专审字【2017】第 4-00104 号）；
- （4）《主要税种纳税情况以及税收优惠审核报告》（大信专审字【2017】第 4-00106 号）；
- （5）《原始财务报表与申报财务报表差异情况审核报告》（大信专审字【2017】第 4-00107 号）；
- （6）《验资复核报告》（大信专审字[2011]第 5-0082 号）

（二）资产评估机构

本机构项目人员查阅了上海东洲资产评估有限公司出具的评估报告、产权证明、资产占有方的承诺函、相关财务资料以及评估机构的资质材料等，并核查了评估机构的评估程序、评估假设、评估方法、评估依据、评估结果、评估值大幅

增减变化原因、评估报告的有效期等，对其出具的下列资产评估报告，与本机构的判断不存在差异。

(1) 《企业价值评估报告》（沪东洲资评报字第 DZ100841230 号）

(三) 律师事务所

本机构查阅发行人历年营业执照、公司章程、工商登记档案等文件，以及历年股东大会、董事会、监事会记录、年度财务报告等资料，并走访了工商、税务等相关政府部门，对北京市金杜律师事务所出具的下列法律意见书和律师工作报告，与本机构的判断不存在差异。

(1) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的法律意见》；

(2) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见（一）》；

(3) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见（二）》；

(4) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见（三）》；

(5) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见（四）》；

(6) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见（五）》；

(7) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的律师工作报告》；

(8) 《北京市金杜律师事务所关于索通发展股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市相关产权证书的鉴证意见》。

(四) 验资机构

本机构项目人员查阅了德州大正会计师事务所临邑分所、大信会计师事务所有限公司（注：大信会计师事务所（特殊普通合伙）的前身）出具的验资报告、验资机构的资质材料等，并核查了验资机构的审验程序、银行询证函、入账通知单、资产交接清单等，对其出具的下列验资报告，与本机构的判断不存在差异。

- (1) 《验资报告》（德大正临验设[2003]第 92 号）；
- (2) 《验资报告》（德大正临验变[2005]第 20 号）；
- (3) 《验资报告》（德大正临验变[2006]第 18 号）；
- (4) 《验资报告》（德大正临验变[2006]第 19 号）；
- (5) 《验资报告》（德大正临验变字[2008]第 10 号）；
- (6) 《验资报告》（德大正临验变字[2008]第 12 号）；
- (7) 《验资报告》（德大正临验变字[2008]第 13 号）；
- (8) 《验资报告》（德大正临验变字[2008]第 15 号）；
- (9) 《验资报告》（德大正临验变字[2008]第 17 号）；
- (10) 《验资报告》（德大正临验变字[2008]第 19 号）；
- (11) 《验资报告》（德大正临验变字[2010]第 25 号）；
- (12) 《验资报告》（大信验字[2010]第 5-0010 号）；
- (13) 《验资报告》（大信验字[2011]第 5-0003 号）；

(14) 《验资报告》（大信验字[2011]第 5-0004 号）。

附件：关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表

(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于索通发展股份有限公司首次公开发行股票并上市发行保荐工作报告》之签章页)

项目协办人: 冯进军
冯进军

项目组成员: 郑士杰 左宝祥 孙天驰 刘哲
郑士杰 左宝祥 孙天驰 刘哲

保荐代表人: 冀东晓 王骥跃
冀东晓 王骥跃

保荐业务部门负责人: 马骁
马骁

内核负责人: 滕建华
滕建华

保荐业务负责人: 马骁
马骁

保荐机构法定代表人: 刘晓丹
刘晓丹



关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表

发行人		索通发展股份有限公司			
保荐机构		华泰联合证券有限责任公司	保荐代表人	冀东晓	王骥跃
序号	核查事项	核查方式	核查情况（请在 □中打“√”）		备注
一	尽职调查需重点核查事项				
1	发行人行业排名和行业数据	核查招股说明书引用行业排名和行业数据是否符合权威性、客观性和公正性要求	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
2	发行人主要供应商、经销商情况	是否全面核查发行人与主要供应商、经销商的关联关系	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
3	发行人环保情况	是否取得相应的环保批文，实地走访发行人主要经营所在地核查生产过程中的污染情况，了解发行人环保支出及环保设施的运转情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
4	发行人拥有或使用专利情况	是否走访国家知识产权局并取得专利登记簿副本	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
5	发行人拥有或使用商标情况	是否走访国家工商行政管理总局商标局并取得相关证明文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
6	发行人拥有或使用计算机软件著作权情况	是否走访国家版权局并取得相关证明文件	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用
7	发行人拥有或使用集成电路布图设计专有权情况	是否走访国家知识产权局并取得相关证明文件	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用
8	发行人拥有采矿权和探矿权情况	是否核查发行人取得的省级以上国土资源主管部门核发的采矿许可证、勘查许可证	是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	不适用
9	发行人拥有特许经营权情况	是否走访特许经营权颁发部门并取得其出具的证书或证明文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
10	发行人拥有与生产经营相关资质情况（如生产许可证、安全生产许可证、卫生许可证等）	是否走访相关资质审批部门并取得其出具的相关证书或证明文件	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
11	发行人违法违规事项	是否走访工商、税收、土地、环保、海关等有关部门进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
12	发行人关联方披露情况	是否通过走访有关工商、公安等机关或对有关人员进行访谈等方式进行全面核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
13	发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高管、经办人员存在股权或权益关系情况	是否由发行人、发行人主要股东、有关中介机构及其负责人、高管、经办人等出具承诺等方式全面核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
14	发行人控股股东、实际	是否走访工商登记机关并取	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

	控制人直接或间接持有发行人股权质押或争议情况	得其出具的证明文件			
15	发行人重要合同情况	是否以向主要合同方函证方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
16	发行人对外担保情况	是否通过走访相关银行等方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
17	发行人曾发行内部职工股情况	是否以与相关当事人当面访谈的方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
18	发行人曾存在工会、信托、委托持股情况	是否以与相关当事人当面访谈的方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
19	发行人涉及诉讼、仲裁情况	是否走访发行人注册地和主要经营所在地相关法院、仲裁机构	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
20	发行人实际控制人、董事、监事、高管、核心技术人员涉及诉讼、仲裁情况	是否走访有关人员户口所在地、经常居住地相关法院、仲裁机构	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
21	发行人董事、监事、高管遭受行政处罚、交易所公开谴责、被立案侦查或调查情况	是否以与相关当事人当面访谈、登陆监管机构网站或互联网搜索方式进行核查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
22	发行人律师、会计师出具的专业意见	是否履行核查和验证程序	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
23	发行人会计政策和会计估计	如发行人报告期内存在会计政策或会计估计变更，是否核查变更内容、理由和对发行人财务状况、经营成果的影响	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
24	发行人销售收入情况	是否走访重要客户、主要新增客户、销售金额变化较大客户等，并核查发行人对客户销售金额、销售量的真实性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否核查主要产品销售价格与市场价格对比情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
25	发行人销售成本情况	是否走访重要供应商、新增供应商和采购金额变化较大供应商等，并核查公司当期采购金额和采购量的完整性和真实性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否核查重要原材料采购价格与市场价格对比情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
26	发行人期间费用情况	是否查阅发行人各项期间费用明细表，并核查期间费用的完整性、合理性，以及存在异常的费用项目	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

27	发行人货币资金情况	是否核查大额银行存款账户的真实性，是否查阅发行人银行账户资料、向银行函证等	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否抽查货币资金明细账，是否核查大额货币资金流出和流入的业务背景	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
28	发行人应收账款情况	是否核查大额应收款项的真实性，并查阅主要债务人名单，了解债务人状况和还款计划	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否核查应收款项的收回情况，回款资金汇款方与客户的一致性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
29	发行人存货情况	是否核查存货的真实性，并查阅发行人存货明细表，实地抽盘大额存货	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
30	发行人固定资产情况	是否观察主要固定资产运行情况，并核查当期新增固定资产的真实性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
31	发行人银行借款情况	是否走访发行人主要借款银行，核查借款情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
		是否查阅银行借款资料，是否核查发行人在主要借款银行的资信评级情况，存在逾期借款及原因	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
32	发行人应付票据情况	是否核查与应付票据相关的合同及合同执行情况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
33	发行人税收缴纳情况	是否走访发行人主管税务机关，核查发行人纳税合法性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
34	关联交易定价公允性情况	是否走访主要关联方，核查重大关联交易金额真实性和定价公允性	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
	核查事项	核查方式			
35	发行人从事境外经营或拥有境外资产情况	核查业务合同、银行对账单、客户询证函等方式核查			
36	发行人控股股东、实际控制人为境外企业或居民	不适用			
37	发行人是否存在关联交易非关联化的情况	不适用			
二	本项目需重点核查事项				
38	上次 IPO 被否问题落实	是否核查相关业务和事件的详细过程，是否根据发审委意见整改。	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
39			是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

三	其他事项				
40			是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	
41			是 <input type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>	

填写说明：

1、保荐机构应当根据《保荐人尽职调查工作准则》的有关规定对核查事项进行独立核查。保荐机构可以采取走访、访谈、查阅有关资料等方式进行核查，如果独立走访存在困难的，可以在发行人或其他中介机构的配合下进行核查，但保荐机构应当独立出具核查意见，并将核查过程资料存入尽职调查工作底稿。


2、走访是保荐机构尽职调查的一种方式，保荐机构可以在进行走访核查的同时，采取要求当事人承诺或声明、由有权机关出具确认或证明文件、进行互联网搜索、查阅发行人贷款卡等有关资料、咨询专家意见、通过央行企业征信系统查询等有效、合理和谨慎的核查方式。

3、表中核查事项对发行人不适用的，可以在备注中说明。

保荐代表人承诺：我已根据《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》等规定认真、忠实地履行尽职调查义务，勤勉尽责地对发行人有关事项进行了核查验证，认真做好了招股说明书的验证工作，确保上述问核事项和招股说明书中披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并将对发行人进行持续跟踪和尽职调查，及时、主动修改和更新申请文件并报告修改更新情况。我及近亲属、特定关系人与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或者通过从事保荐业务谋取任何不正当利益。如违反上述承诺，我自愿接受中国证监会根据有关规定采取的监管措施或行政处罚。

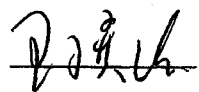
（两名保荐代表人分别誊写并签名）

我已根据《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》等规定认真、忠实地履行尽职调查义务，勤勉尽责地对发行人有关事项进行了核查验证，认真做好了招股说明书的验证工作，确保上述内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并将对发行人进行持续跟踪和尽职调查，及时、主动修改和更新申请文件并报告修改更新情况。我及近亲属、特定关系人与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或者通过从事保荐业务谋取任何不正当利益。如违反上述承诺，我自愿接受中国证监会根据有关规定采取的监管措施或行政处罚。

保荐代表人： 

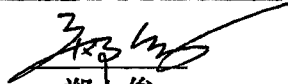
冀东晓

我已根据《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》等规定认真、忠实地履行尽职调查义务，勤勉尽责地对发行人有关事项进行了核查验证，认真做好了招股说明书的验证工作，确保上述内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并将对发行人进行持续跟踪和尽职调查，及时、主动修改和更新申请文件并报告修改更新情况。我及近亲属、特定关系人与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或者通过从事保荐业务谋取任何不正当利益。如违反上述承诺，我自愿接受中国证监会根据有关规定采取的监管措施或行政处罚。

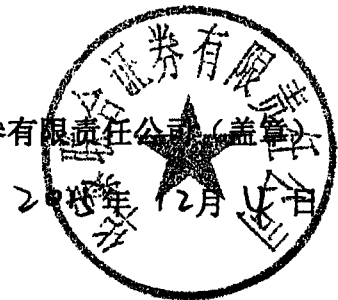
保荐代表人： 

王骥跃

保荐机构保荐业务（部门）负责人签名：


郑俊

华泰联合证券有限责任公司（盖章）



索通发展股份有限公司
审 计 报 告

大信审字[2017]第 4-00316 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2017]第 4-00316 号

索通发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的索通发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



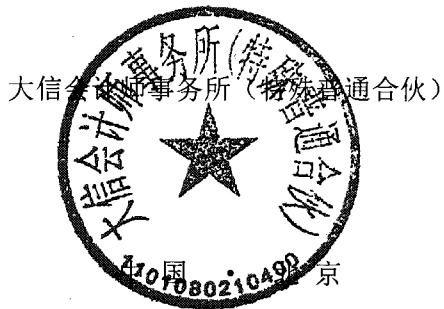
大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083


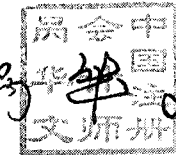
WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083


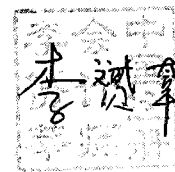
电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

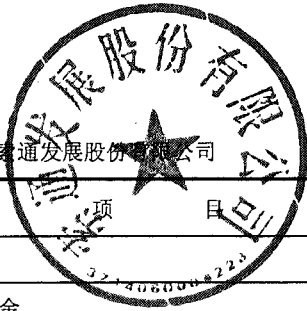
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年度、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一七年五月二十八日



合并资产负债表

编制单位：交通发展股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	193,921,389.63	503,601,416.16	178,851,690.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五（二）	144,565,000.00	198,970,319.89	71,611,450.50
应收账款	五（三）	487,556,114.08	433,532,809.46	490,420,945.08
预付款项	五（四）	55,723,079.48	29,421,267.93	35,206,729.14
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五（五）	2,370,587.68	1,620,034.11	4,467,506.62
存货	五（六）	374,629,829.75	271,316,398.91	349,273,456.49
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五（七）	43,383,898.51	26,631,523.19	9,652,856.87
流动资产合计		1,302,149,899.13	1,465,093,769.65	1,139,484,634.90
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五（八）	1,644,750,779.13	1,103,459,500.38	1,192,122,557.42
在建工程	五（九）	704,518.77	347,276,444.48	97,314,008.75
工程物资	五（十）	37,911.95	20,434,200.78	8,955,196.94
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五（十一）	118,159,520.84	121,404,305.35	103,056,322.93
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五（十二）	48,420,692.21	20,027,469.92	19,838,737.61
其他非流动资产	五（十三）	4,065,369.40	84,362,644.18	49,365,402.41
非流动资产合计		1,816,138,792.30	1,696,964,565.09	1,470,652,226.06
资产总计		3,118,288,691.43	3,162,058,334.74	2,610,136,860.96

法定代表人：

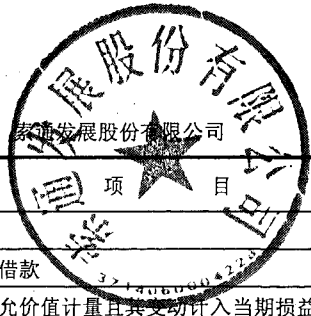


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款	五（十四）	596,811,000.00	659,000,000.00	580,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五（十五）	8,661,189.00	11,052,880.84	15,830,004.50
应付账款	五（十六）	311,295,902.92	216,559,185.25	144,844,334.01
预收款项	五（十七）	10,847,505.75		
应付职工薪酬	五（十八）	12,705,792.13	10,773,653.15	10,198,029.34
应交税费	五（十九）	47,800,719.40	15,495,109.92	35,288,983.11
应付利息			176,333.33	
应付股利				
其他应付款	五（二十）	14,147,391.98	12,425,261.67	11,821,068.14
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	247,142,857.13	140,833,333.26	102,500,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		1,249,412,358.31	1,066,315,757.42	900,482,419.10
非流动负债：				
长期借款	五（二十二）	392,857,142.87	640,000,000.00	325,833,333.26
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益	五（二十三）	19,793,271.98	8,615,014.00	4,720,006.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		412,650,414.85	648,615,014.00	330,553,339.26
负债合计		1,662,062,773.16	1,714,930,771.42	1,231,035,758.36
所有者权益：				
股本	五（二十四）	180,504,900.00	180,504,900.00	180,504,900.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五（二十五）	645,461,993.89	643,031,199.34	643,031,199.34
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五（二十六）	44,434,046.61	33,697,003.41	30,589,767.61
未分配利润	五（二十七）	542,895,555.29	493,679,322.33	440,975,888.86
归属于母公司所有者权益合计		1,413,296,495.79	1,350,912,425.08	1,295,101,755.81
少数股东权益		42,929,422.48	96,215,138.24	83,999,346.79
所有者权益合计		1,456,225,918.27	1,447,127,563.32	1,379,101,102.60
负债和所有者权益总计		3,118,288,691.43	3,162,058,334.74	2,610,136,860.96

法定代表人：

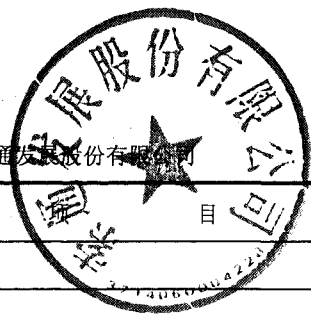


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：索通发展股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金		101,315,714.71	22,362,020.68	55,061,080.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十（一）	175,605,600.61	170,719,859.05	273,057,615.80
预付款项		13,665,615.03	10,507,101.28	12,352,827.72
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十（二）	768,835.34	85,595,897.08	36,832,071.79
存货		94,980,175.14	126,663,396.00	209,577,023.08
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			415,339.56	
流动资产合计		386,335,940.83	416,263,613.65	586,880,619.24
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十（三）	691,918,000.44	625,714,975.70	434,914,975.70
投资性房地产				
固定资产		392,629,773.26	448,511,971.65	494,700,358.42
在建工程		704,518.77	6,785,164.51	1,298,778.97
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		60,023,553.04	61,709,737.35	63,339,955.95
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		14,181,377.18	14,215,945.11	14,987,726.55
其他非流动资产		4,065,369.40	107,400.00	677,000.00
非流动资产合计		1,163,522,592.09	1,157,045,194.32	1,009,918,795.59
资产总计		1,549,858,532.92	1,573,308,807.97	1,596,799,414.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：索通发展股份有限公司

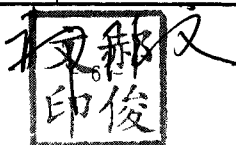
单位：人民币元

	附注	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款		270,811,000.00	313,000,000.00	289,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		61,676,813.40	87,407,025.56	63,373,524.73
预收款项				
应付职工薪酬		8,686,486.77	7,454,889.42	7,303,455.83
应交税费		7,721,772.06	4,393,560.49	20,340,310.23
应付利息			176,333.33	
应付股利				
其他应付款		18,243,051.13	11,019,560.75	10,551,422.23
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	45,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计		427,139,123.36	468,451,369.55	390,568,713.02
非流动负债：				
长期借款			60,000,000.00	150,000,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益		4,803,272.00	5,350,014.00	3,960,006.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		4,803,272.00	65,350,014.00	153,960,006.00
负债合计		431,942,395.36	533,801,383.55	544,528,719.02
所有者权益：				
股本		180,504,900.00	180,504,900.00	180,504,900.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		642,492,289.34	642,492,289.34	642,492,289.34
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		44,434,046.61	33,697,003.41	30,589,767.61
未分配利润		250,484,901.61	182,813,231.67	198,683,738.86
所有者权益合计		1,117,916,137.56	1,039,507,424.42	1,052,270,695.81
负债和所有者权益总计		1,549,858,532.92	1,573,308,807.97	1,596,800,414.83

法定代表人：

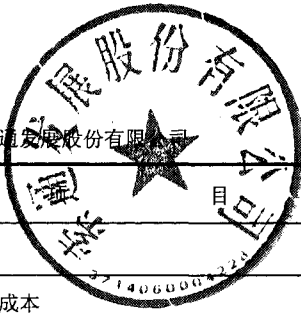


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：索道发展股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业收入	五(二十八)	1,965,456,164.87	1,727,987,460.56	1,823,689,705.44
减：营业成本	五(二十八)	1,530,685,283.19	1,375,775,163.76	1,365,941,839.77
税金及附加	五(二十九)	22,603,816.79	13,298,999.91	8,790,483.20
销售费用	五(三十)	79,863,894.35	78,753,779.69	65,345,296.16
管理费用	五(三十一)	85,561,720.32	96,995,485.69	79,960,508.32
财务费用	五(三十二)	40,887,885.39	34,122,846.69	77,537,939.30
资产减值损失	五(三十三)	96,378,685.49	-3,963,845.30	22,961,232.96
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,474,879.34	133,005,030.12	203,152,405.73
加：营业外收入	五(三十四)	8,014,302.06	5,180,263.24	5,803,030.06
其中：非流动资产处置利得		127,160.52	755.98	25,740.58
减：营业外支出	五(三十五)	435,280.10	765,939.78	1,034,954.58
其中：非流动资产处置损失		267,355.68	506,829.69	170,606.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,053,901.30	137,419,353.58	207,920,481.21
减：所得税费用	五(三十六)	14,190,802.77	25,557,263.52	35,964,627.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,863,098.53	111,862,090.06	171,955,853.51
其中：归属于母公司所有者的净利润		88,914,995.00	99,646,298.61	160,582,946.05
少数股东损益		13,948,103.53	12,215,791.45	11,372,907.46
五、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		102,863,098.53	111,862,090.06	171,955,853.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		88,914,995.00	99,646,298.61	160,582,946.05
归属于少数股东的综合收益总额		13,948,103.53	12,215,791.45	11,372,907.46
七、每股收益				
（一）基本每股收益	十一、	0.49	0.55	0.89
（二）稀释每股收益				

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：索通发展股份有限公司

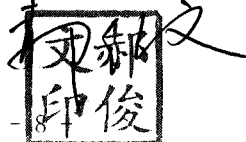
单位：人民币元

	附注	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业收入	十(四)	848,515,005.16	833,439,222.11	778,450,968.53
减：营业成本	十(四)	632,244,902.29	684,891,015.18	572,457,475.41
税金及附加		11,676,560.84	5,694,264.92	3,647,016.81
销售费用		63,248,472.29	62,754,143.87	44,512,937.26
管理费用		58,780,457.34	73,962,613.92	57,081,359.54
财务费用		9,718,713.13	9,760,047.02	23,069,453.19
资产减值损失		316,289.15	-4,134,968.82	17,311,123.38
加：公允价值变动收益				
投资收益	十(五)	40,000,000.00	30,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		112,529,610.12	30,512,106.02	60,371,602.94
加：营业外收入		7,166,766.12	2,090,746.91	2,456,953.06
其中：非流动资产处置利得		127,160.52	709.95	25,740.58
减：营业外支出		272,240.97	740,061.54	957,158.90
其中：非流动资产处置损失		191,240.97	485,951.45	111,810.72
三、利润总额		119,424,135.27	31,862,791.39	61,871,397.10
减：所得税费用		12,053,703.29	790,433.44	9,323,864.04
四、净利润		107,370,431.98	31,072,357.95	52,547,533.06
五、其他综合收益的税后净额				
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		107,370,431.98	31,072,357.95	52,547,533.06
七、每股收益				
(一)基本每股收益		0.59	0.17	0.29
(二)稀释每股收益				

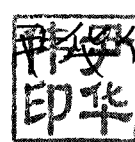
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：索通发展股份有限公司

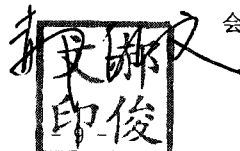
单位：人民币元

项目	附注	2016年度	2015年度	2014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		2,005,104,971.91	1,900,489,795.03	1,870,399,974.99
收到的税费返还		16,790.90		
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）1	12,211,306.64	10,310,782.30	13,049,590.30
经营活动现金流入小计		2,017,333,069.45	1,910,800,577.33	1,883,449,565.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,441,130,396.39	1,246,033,623.44	1,363,402,733.86
支付给职工以及为职工支付的现金		112,087,844.93	100,529,661.78	101,494,604.46
支付的各项税费		140,578,010.51	177,340,946.01	121,913,313.29
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）1	97,356,607.17	94,169,427.62	88,690,176.47
经营活动现金流出小计		1,791,152,859.00	1,618,073,658.85	1,675,500,828.08
经营活动产生的现金流量净额		226,180,210.45	292,726,918.48	207,948,737.21
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		413,200.76	16,199.20	15,443,156.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十七）2	12,000,000.00	4,430,000.00	950,000.00
投资活动现金流入小计		12,413,200.76	4,446,199.20	16,393,156.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,528,677.95	285,110,733.49	234,899,247.03
投资支付的现金		64,803,024.74		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十七）2			505,000.00
投资活动现金流出小计		249,331,702.69	285,110,733.49	235,404,247.03
投资活动产生的现金流量净额		-236,918,501.93	-280,664,534.29	-219,011,091.03
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				15,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				15,300,000.00
取得借款收到的现金		756,292,300.00	1,545,000,000.00	1,149,675,172.71
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		756,292,300.00	1,545,000,000.00	1,164,975,172.71
偿还债务支付的现金		959,833,333.26	1,113,500,000.00	1,164,660,022.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,501,937.20	111,141,382.99	80,193,630.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）3	16,271,170.02	16,290,000.00	1,495,509.22
筹资活动现金流出小计		1,070,606,440.48	1,240,931,382.99	1,246,349,162.72
筹资活动产生的现金流量净额		-314,314,140.48	304,068,617.01	-81,373,990.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,272,405.43	10,585,282.43	261,707.46
五、现金及现金等价物净增加额		-321,780,026.53	326,716,283.63	-92,174,636.37
加：期初现金及现金等价物余额		503,601,416.16	176,885,132.53	269,059,768.90
六、期末现金及现金等价物余额		181,821,389.63	503,601,416.16	176,885,132.53

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：索通发展股份有限公司

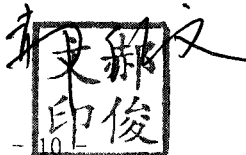
单位：人民币元

	附注	2016年度	2015年度	2014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		987,376,564.75	1,083,726,177.57	754,595,059.85
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		100,414,270.83	9,975,455.45	37,355,025.66
经营活动现金流入小计		1,087,790,835.58	1,093,701,633.02	791,950,085.51
购买商品、接受劳务支付的现金		625,322,491.48	597,444,538.53	655,028,145.18
支付给职工以及为职工支付的现金		55,758,490.37	56,512,384.57	58,401,067.62
支付的各项税费		77,535,993.98	81,636,384.48	49,337,614.88
支付其他与经营活动有关的现金		75,762,692.09	126,818,152.20	143,477,725.18
经营活动现金流出小计		834,379,667.92	862,411,459.78	906,244,552.86
经营活动产生的现金流量净额		253,411,167.66	231,290,173.24	-114,294,467.35
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		40,000,000.00	30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		289,250.00	16,199.20	63,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			1,830,000.00	
投资活动现金流入小计		40,289,250.00	31,846,199.20	63,570.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,572,635.47	21,358,981.58	34,143,740.59
投资支付的现金		66,203,024.74	190,800,000.00	107,493,775.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		81,775,660.21	212,158,981.58	141,637,516.29
投资活动产生的现金流量净额		-41,486,410.21	-180,312,782.38	-141,573,946.29
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		430,292,300.00	554,000,000.00	762,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		430,292,300.00	554,000,000.00	762,000,000.00
偿还债务支付的现金		518,000,000.00	575,000,000.00	663,823,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,682,899.50	71,715,658.17	35,159,243.49
支付其他与筹资活动有关的现金		783,670.02		1,495,509.22
筹资活动现金流出小计		566,466,569.52	646,715,658.17	700,478,402.71
筹资活动产生的现金流量净额		-136,174,269.52	-92,715,658.17	61,521,597.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,103,206.10	9,039,207.14	1,827,603.95
五、现金及现金等价物净增加额		78,853,694.03	-32,699,060.17	-192,519,212.40
加：期初现金及现金等价物余额		22,362,020.68	55,061,080.85	247,580,293.25
六、期末现金及现金等价物余额		101,215,714.71	22,362,020.68	55,061,080.85

法定代表人：



主管会计工作负责人：



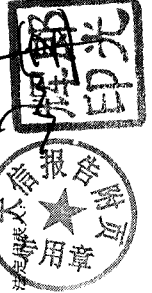
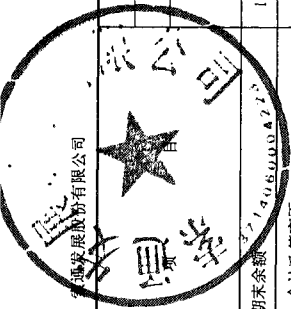
会计机构负责人：

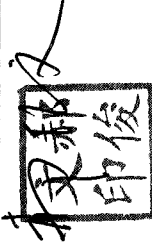


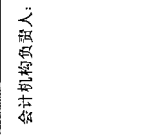
合并股东权益变动表

单位：人民币元

		2016年度														
		归属于母公司股东权益			其他综合收益			专项储备		盈余公积		未分配利润		小计	少数股东权益	股东权益合计
		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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他	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	小计	少数股东权益	股东权益合计			
一、上年期末余额	180,504,900.00				643,031,199.34				33,697,003.41	493,679,322.33	1,350,912,425.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32			
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	180,504,900.00				643,031,199.34				33,697,003.41	493,679,322.33	1,350,912,425.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,430,794.55				10,737,043.20	49,216,232.96	62,384,070.71	-53,285,715.76	9,098,354.95			
（一）综合收益总额										88,914,995.00	88,914,995.00	13,948,103.53	102,863,098.53			
（二）股东投入和减少资本					2,430,794.55						2,430,794.55	-67,233,819.29	-64,803,024.74			
1. 股东投入的普通股																
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					2,430,794.55											
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积									10,737,043.20	-39,698,762.04	-28,961,718.84					
2. 对股东的分配									10,737,043.20	-10,737,043.20						
3. 其他										-28,961,718.84	-28,961,718.84					
（四）股东权益内部结转																
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. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	180,504,900.00				645,461,993.89				44,434,046.61	542,895,555.29	1,413,296,495.79	42,929,422.48	1,456,225,918.27			




 主册会计工作负责人：


 会计机构负责人：

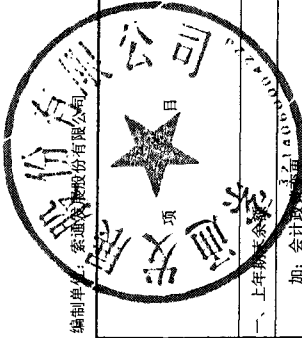
合并股东权益变动表

单位：人民币元

2015年度												
归属于母公司股东权益												
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	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
180,504,900.00				643,031,199.34				30,589,767.61	440,975,888.86	1,295,101,755.81	83,999,346.79	1,379,101,102.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
180,504,900.00				643,031,199.34				30,589,767.61	440,975,888.86	1,295,101,755.81	83,999,346.79	1,379,101,102.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
180,504,900.00				643,031,199.34				33,697,003.41	493,679,322.33	1,350,912,435.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

单位：人民币元

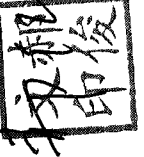
编制单位：通威股份有限公司

2014年度

	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计		
	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	小计
	优先股	永续债	其他	其他	其他									
一、上年期末余额	180,504,900.00				643,031,199.34				25,335,014.30	297,176,882.64	1,146,047,996.28	57,326,439.33	1,203,374,435.61	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	180,504,900.00				643,031,199.34				25,335,014.30	297,176,882.64	1,146,047,996.28	57,326,439.33	1,203,374,435.61	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,254,753.31	143,799,006.22	149,053,759.53	26,672,907.46	175,726,666.99	
（一）综合收益总额									5,254,753.31	160,582,946.05	160,582,946.05	11,372,907.46	171,955,853.51	
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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									5,254,753.31	-16,783,939.83	-11,529,186.52		-11,529,186.52	
1. 提取盈余公积									5,254,753.31	-5,254,753.31				
2. 对股东的分配														
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
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. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	180,504,900.00				643,031,199.34				30,589,767.61	440,975,888.86	1,295,101,755.81	83,999,346.79	1,379,101,102.60	

主管会计工作负责人：

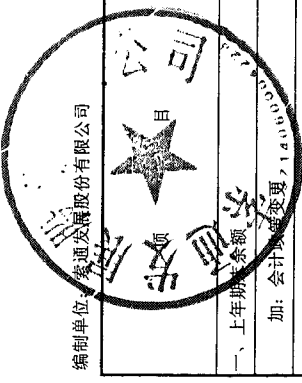
会计机构负责人：



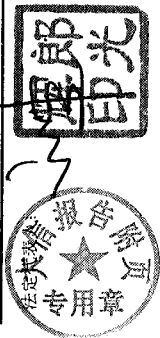
母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	2016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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,504,900.00				642,492,289.34				33,697,003.41	182,813,231.67	1,039,507,424.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,504,900.00				642,492,289.34				33,697,003.41	182,813,231.67	1,039,507,424.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									10,737,043.20	-39,698,762.04	-28,961,718.84
2. 对股东的分配									10,737,043.20	-10,737,043.20	-28,961,718.84
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	180,504,900.00				642,492,289.34				44,434,046.61	250,484,901.61	1,117,916,137.56



编制单位：泰通发展股份有限公司



法定财务专用章

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



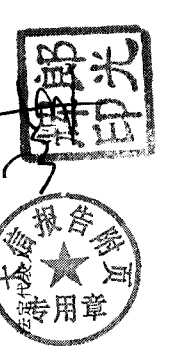
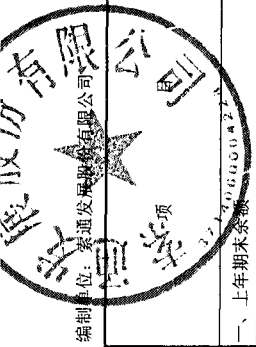




母公司股东权益变动表



单位：人民币元


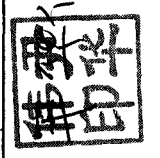
	2015年度							未分配利润	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,504,900.00				642,492,289.34				30,589,767.61	198,683,738.86	1,052,270,695.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,504,900.00				642,492,289.34				30,589,767.61	198,683,738.86	1,052,270,695.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,107,235.80	-15,870,507.19	-12,763,271.39
（一）综合收益总额										31,072,357.95	31,072,357.95
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									3,107,235.80	-46,942,865.14	-43,835,629.34
2. 对股东的分配									3,107,235.80	-3,107,235.80	
3. 其他										-43,835,629.34	-43,835,629.34
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	180,504,900.00				642,492,289.34				33,697,003.41	182,813,231.67	1,039,507,424.42



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	2014年度							股东权益合计			
	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,504,900.00				642,492,289.34				25,335,014.30	162,920,145.63	1,011,252,349.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,504,900.00				642,492,289.34				25,335,014.30	162,920,145.63	1,011,252,349.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									5,254,753.31	-16,783,939.83	-11,529,186.52
2. 对股东的分配									5,254,753.31	-5,254,753.31	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	180,504,900.00				642,492,289.34				30,589,767.61	198,683,738.86	1,052,270,695.81

主管会计工作负责人

会计机构负责人

李那印

文

傅尹华印

李郎印

傅尹华印

索通发展股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

索通发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系2010年12月由索通发展股份有限公司整体改制设立的股份有限公司, 公司统一社会信用代码为913714007535441177; 注册地址为临邑县恒源经济开发区新104国道北侧; 法定代表人为郎光辉; 注册资本为人民币180,504,900.00元。

本公司主营业务为预焙阳极的研发、生产及销售业务。

本财务报告由董事会于2017年5月28日批准报出。

本公司报告期内合并范围包括母公司索通发展股份有限公司, 子公司临邑索通国际工贸有限公司、嘉峪关索通预焙阳极有限公司、嘉峪关索通炭材料有限公司、甘肃省索通工贸有限公司、德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司、索通齐力炭材料有限公司、邳州索通炭材料有限公司、临邑索通炭材料有限公司及索通香港物料有限公司。详见本附注六、在其他主体中的权益。

二、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基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 截止2016年12月31日本公司资产总额为311,828.87万元, 负债166,206.27万元, 2016年度实现净利润10,286.31万元。基于以上考虑本公司有足够能力满足正常经营活动需要, 因此, 本公司报告期财务报表按持续经营基础编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2016年12月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年度、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。



(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。



3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。



(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

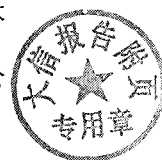
本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公



允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来



用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时,计提减值准备。发生的减值损失,一经确认,不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资,本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前十名且金额1,000.00万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当有客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回该款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	按账龄划分组合
其他组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法



其他组合	其他方法
------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1至2年	30.00	30.00
2至3年	80.00	80.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

期末对有确凿证据表明无回收风险的应收款项（如应收出口退税等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏帐准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。



(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。



2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、工业窑炉、运输设备、电子设备、器具家具工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.5
工业窑炉	10	5.00	9.5
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
器具家具工具	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。



2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准



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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十八） 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房



公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，



修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

销售商品：

对于国内销售业务，货物发出，对方客户单位验货签收确认后确认销售收入。

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

(二十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

本公司于2014年7月1日开始执行财政部2014年修订发布的《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》等8项会计准则，以上政策变更对本公司可比期间财务报表项目及金额无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

纳税主体名称	所得税税率
索通发展股份有限公司	15%
临邑索通国际工贸有限公司	25%
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	15%
嘉峪关索通炭材料有限公司	25%



纳税主体名称	所得税税率
甘肃省索通工贸有限公司	25%
德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司	25%
索通齐力炭材料有限公司	25%
邳州索通炭材料有限公司	25%
临邑索通炭材料有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

索通发展股份有限公司于2010年9月26日被认定为高新技术企业（2016年12月15日通过复审，证书编号：GR201637000049），根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2014年度至2016年度索通发展股份有限公司适用的企业所得税税率为15%。

根据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月26日联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），以及国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的规定，嘉峪关索通预焙阳极有限公司符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》的范围，报告期内享受15%的优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	68,173.79	30,265.37	34,212.67
银行存款	174,192,026.84	501,518,269.95	169,564,743.03
其他货币资金	19,661,189.00	2,052,880.84	9,252,734.50
合 计	193,921,389.63	503,601,416.16	178,851,690.20

(二)应收票据

类 别	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	144,565,000.00	198,970,319.89	71,611,450.50
商业承兑汇票			
合 计	144,565,000.00	198,970,319.89	71,611,450.50

截止2016年12月31日，已质押尚未到期的的应收票据100.00万元、已背书尚未到期的应收票据16,940.72万元、已贴现尚未到期的应收票据33,579万元。



(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	107,925,630.68	17.68	86,340,504.54	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款	502,547,737.42	82.32	36,576,749.48	7.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	610,473,368.10	100.00	122,917,254.02	20.13

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	460,390,452.98	100.00	26,857,643.52	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	460,390,452.98	100.00	26,857,643.52	5.83

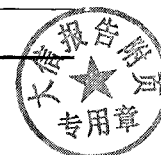
类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,792,467.31	5.28	28,792,467.31	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	516,589,093.91	94.72	26,168,148.83	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	545,381,561.22	100.00	54,960,616.14	10.08

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
Almahdi Aluminium corporation	107,925,630.68	86,340,504.54	1-2年	80.00	预计部分无法收回
合计	107,925,630.68	86,340,504.54			

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	487,295,253.95	5.00	24,364,762.70	445,137,969.51	5.00	22,256,898.48	515,234,317.34	5.00	25,761,715.86
1至2年				15,202,483.47	30.00	4,560,745.04	1,354,776.57	30.00	406,432.97
2至3年	15,202,483.47	80.00	12,161,986.78	50,000.00	80.00	40,000.00			



账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
3年以上	50,000.00	100.00	50,000.00						
合计	502,547,737.42		36,576,749.48	460,390,452.98		26,857,643.52	516,589,093.91		26,168,148.83

2、报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
ORMET ALUMINUM CORPORATION	货款	50,458,052.79	已破产未得到清偿	董事会审批	否
Aluminium Delfzijl B.V.	货款	29,932,590.66	已破产未得到清偿	董事会审批	否
合计		80,390,643.45			

3、截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
甘肃东兴铝业有限公司	284,562,703.41	46.61	14,228,135.17
Almahdi Aluminium corporation	107,925,630.68	17.68	86,340,504.54
PRESS METAL BERHAD	81,692,748.06	13.38	4,084,637.40
IRANIAN ALUMINUM COMPANY	43,323,007.90	7.10	2,166,150.40
DET-AL Aluminium LLC	42,992,273.17	7.04	2,149,613.66
合计	560,496,363.22	91.81	108,969,041.17

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	55,320,404.80	99.28	29,390,236.33	99.89	34,979,087.54	99.35
1至2年	373,205.90	0.67	29,914.25	0.10	226,524.25	0.64
2至3年	28,351.43	0.05			1,117.35	0.01
3年以上	1,117.35		1,117.35	0.01		
合计	55,723,079.48	100.00	29,421,267.93	100.00	35,206,729.14	100.00

2、截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国石化炼油销售有限公司	18,218,477.64	32.69
中国石油天然气股份有限公司	15,590,071.90	27.98
滨州金泽工贸有限公司	3,250,000.00	5.83
中海沥青股份有限公司	2,813,477.40	5.05
山东汇丰石化集团有限公司	2,137,967.11	3.84
合计	42,009,994.05	75.39



(五)其他应收款

1、其他应收款

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,082,092.06	61.26	711,504.38	23.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,949,447.95	38.74	1,949,447.95	100.00
合 计	5,031,540.01	100.00	2,660,952.33	52.89

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,012,463.50	50.80	392,429.39	19.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,949,447.95	49.20	1,949,447.95	100.00
合 计	3,961,911.45	100.00	2,341,877.34	59.11

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,698,905.83	84.53	6,240,669.30	58.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,958,718.04	15.47	1,949,447.95	99.53
合 计	12,657,623.87	100.00	8,190,117.25	64.71

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,756,862.68	5.00	87,843.14	901,518.65	5.00	45,075.94	3,123,951.06	5.00	156,197.55
1至2年	298,684.55	30.00	89,605.37	1,090,844.85	30.00	327,253.45	1,001,680.84	30.00	300,504.25
2至3年	642,444.84	80.00	513,955.87				3,946,532.17	80.00	3,157,225.74
3年以上	20,100.00	100.00	20,100.00	20,100.00	100.00	20,100.00	2,626,741.76	100.00	2,626,741.76
合 计	2,718,092.07		711,504.38	2,012,463.50		392,429.39	10,698,905.83		6,240,669.30



②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收出口退税	363,999.99		0.00						
合计	363,999.99		0.00						

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他经营往来	4,584,493.48	3,820,402.02	3,634,113.97
上市费用	447,046.53	141,509.43	9,023,509.90
合计	5,031,540.01	3,961,911.45	12,657,623.87

3、截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山西丹源碳素股份有限公司	预付款	1,949,447.95	3年以上	38.74	1,949,447.95
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	9.94	400,000.00
榆林市榆神工业区华航能源有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	9.94	25,000.00
北京市金杜律师事务所	中介费用	424,528.29	2年以内	8.44	56,603.77
甘肃省嘉峪关市中级人民法院	保证金	126,508.00	1-2年	2.51	37,952.40
合计		3,500,484.24		69.57	2,469,004.12

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,574,160.99		88,574,160.99
低值易耗品	19,618,017.46		19,618,017.46
自制半成品	58,975,082.69		58,975,082.69
库存商品	124,578,492.30		124,578,492.30
在产品	82,884,076.31		82,884,076.31
合计	374,629,829.75		374,629,829.75



存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,284,124.50		41,284,124.50
低值易耗品	13,418,992.08		13,418,992.08
自制半成品	53,589,668.30		53,589,668.30
库存商品	105,044,617.99		105,044,617.99
在产品	57,978,996.04		57,978,996.04
合计	271,316,398.91		271,316,398.91

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,211,521.38		37,211,521.38
低值易耗品	16,484,451.66		16,484,451.66
自制半成品	69,983,390.74		69,983,390.74
库存商品	160,819,157.38	2,345,472.21	158,473,685.17
在产品	67,120,407.54		67,120,407.54
合计	351,618,928.7	2,345,472.21	349,273,456.49

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2015年1月1日	本期计提额	本期减少额		2015年12月31日
			转回	转销	
库存商品	2,345,472.21			2,345,472.21	
合计	2,345,472.21			2,345,472.21	

(七)其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	43,383,898.51	26,216,183.63	9,652,856.87
预缴所得税		415,339.56	
合计	43,383,898.51	26,631,523.19	9,652,856.87

(八)固定资产

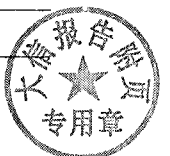
1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	器具家具工具	工业窑炉	合计
一、账面原值							
1. 2014年1月1日	646,844,107.80	595,214,657.52	8,531,379.73	9,365,646.93	4,504,962.52	322,057,182.46	1,586,517,936.96
2. 本期增加金额	6,451,431.90	27,111,465.43	604,481.73	1,303,276.22	1,689,858.23	6,462,822.38	43,623,335.89
(1) 购置		27,111,465.43	604,481.73	1,303,276.22	1,689,858.23		30,709,081.61
(2) 在建工程转入	6,451,431.90					6,462,822.38	12,914,254.28



项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	器具家具工具	工业窑炉	合计
3. 本期减少金额		36,211,705.71	150,385.88	368,336.17	587,845.73		37,318,273.49
(1) 处置或报废		36,211,705.71	150,385.88	368,336.17	587,845.73		37,318,273.49
4. 2014年12月31日	653,295,539.70	586,114,417.24	8,985,475.58	10,300,586.98	5,606,975.02	328,520,004.84	1,592,822,999.36
二、累计折旧							
1. 2014年1月1日	77,994,857.46	126,495,559.52	3,785,228.41	5,238,934.11	1,217,556.53	81,601,700.71	296,333,836.74
2. 本期增加金额	31,921,473.08	56,421,316.11	1,789,178.62	1,558,823.42	910,110.06	32,228,865.56	124,829,766.85
(1) 计提	31,921,473.08	56,421,316.11	1,789,178.62	1,558,823.42	910,110.06	32,228,865.56	124,829,766.85
3. 本期减少金额		19,794,737.81	139,266.64	312,153.70	217,003.50		20,463,161.65
(1) 处置或报废		19,794,737.81	139,266.64	312,153.70	217,003.50		20,463,161.65
4. 2014年12月31日	109,916,330.54	163,122,137.82	5,435,140.39	6,485,603.83	1,910,663.09	113,830,566.27	400,700,441.94
三、减值准备							
1. 2014年1月1日							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 2014年12月31日							
四、2014年12月31日账面价值	543,379,209.16	422,992,279.42	3,550,335.19	3,814,983.15	3,696,311.93	214,689,438.57	1,192,122,557.42

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	器具家具工具	工业窑炉	合计
一、账面原值							
1. 2015年1月1日	653,295,539.70	586,114,417.24	8,985,475.58	10,300,586.98	5,606,975.02	328,520,004.84	1,592,822,999.36
2. 本期增加金额	1,726,842.97	26,909,765.32	316,230.41	1,113,748.18	956,953.18	14,187,242.01	45,210,782.07
(1) 购置		6,400,713.81	316,230.41	1,113,748.18	956,953.18		8,787,645.58
(2) 在建工程转入	1,726,842.97	20,509,051.51				14,187,242.01	36,423,136.49
3. 本期减少金额		6,729,341.34	218,113.72	97,801.00	21,056.42	8,459,940.29	15,526,252.77
(1) 处置或报废		6,729,341.34	218,113.72	97,801.00	21,056.42	8,459,940.29	15,526,252.77
4. 2015年12月31日	655,022,382.67	606,294,841.22	9,083,592.27	11,316,534.16	6,542,871.78	334,247,306.56	1,622,507,528.66
二、累计折旧							
1. 2015年1月1日	109,916,330.54	163,122,137.82	5,435,140.39	6,485,603.83	1,910,663.09	113,830,566.27	400,700,441.94
2. 本期增加金额	31,304,593.12	57,691,574.47	1,593,284.94	904,348.17	1,913,292.55	34,327,150.42	127,734,243.67
(1) 计提	31,304,593.12	57,691,574.47	1,593,284.94	904,348.17	1,913,292.55	34,327,150.42	127,734,243.67
3. 本期减少金额		3,843,887.15	208,000.48	29,910.95	17,356.23	5,287,502.52	9,386,657.33
(1) 处置或报废		3,843,887.15	208,000.48	29,910.95	17,356.23	5,287,502.52	9,386,657.33
4. 2015年12月31日	141,220,923.66	216,969,825.14	6,820,424.85	7,360,041.05	3,806,599.41	142,870,214.17	519,048,028.28
三、减值准备							
1. 2015年1月1日							
2. 本期增加金额							



索通发展股份有限公司
财务报表附注
2014年1月1日—2016年12月31日

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	器具家具工具	工业窑炉	合计
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 2015年12月31日							
四、2015年12月31日账面价值	513,801,459.01	389,325,016.08	2,263,167.42	3,956,493.11	2,736,272.37	191,377,092.39	1,103,459,500.38

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	器具家具工具	工业窑炉	合计
一、账面原值							
1. 2016年1月1日	655,022,382.67	606,294,841.22	9,083,592.27	11,316,534.16	6,542,871.78	334,247,306.56	1,622,507,528.66
2. 本期增加金额	294,867,425.57	239,897,092.51	739,387.69	1,014,799.97	3,647,820.70	160,923,556.67	701,090,083.11
(1) 购置		8,382,251.79	739,387.69	1,014,799.97	3,647,820.70		13,784,260.15
(2) 在建工程转入	294,867,425.57	231,514,840.72				160,923,556.67	687,305,822.96
3. 本期减少金额		5,988,084.14	526,478.38	336,335.00	19,618.00	3,807,518.16	10,678,033.68
(1) 处置或报废		5,988,084.14	526,478.38	336,335.00	19,618.00	3,807,518.16	10,678,033.68
4. 2016年12月31日	949,889,808.24	840,203,849.59	9,296,501.58	11,994,999.13	10,171,074.48	491,363,345.07	2,312,919,578.09
二、累计折旧							
1. 2016年1月1日	141,220,923.66	216,969,825.14	6,820,424.85	7,360,041.05	3,806,599.41	142,870,214.17	519,048,028.28
2. 本期增加金额	39,154,546.41	67,431,115.63	1,605,412.79	2,010,786.91	2,040,298.93	43,246,391.50	155,488,552.17
(1) 计提	39,154,546.41	67,431,115.63	1,605,412.79	2,010,786.91	2,040,298.93	43,246,391.50	155,488,552.17
3. 本期减少金额		3,128,856.67	505,562.57	319,518.25	15,895.44	2,397,948.56	6,367,781.49
(1) 处置或报废		3,128,856.67	505,562.57	319,518.25	15,895.44	2,397,948.56	6,367,781.49
4. 2016年12月31日	180,375,470.07	281,272,084.10	7,920,275.07	9,051,309.71	5,831,002.90	183,718,657.11	668,168,798.96
三、减值准备							
1. 2016年1月1日							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 2016年12月31日							
四、2016年12月31日账面价值	769,514,338.17	558,931,765.49	1,376,226.51	2,943,689.42	4,340,071.58	307,644,687.96	1,644,750,779.13

截止 2016 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 4,980.38 万元，子公司嘉峪关索通炭材料有限公司房屋建筑物尚未办妥产权证书，账面原值 29,120.28 万元。



(九)在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉峪关炭材料 34万吨预焙阳极项目				340,491,279.97		340,491,279.97	93,781,432.85		93,781,432.85
零星工程	704,518.77		704,518.77	6,785,164.51		6,785,164.51	3,532,575.90		3,532,575.90
合 计	704,518.77		704,518.77	347,276,444.48		347,276,444.48	97,314,008.75		97,314,008.75



2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2014年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014年12月31日	工程投入占预算比例(%)	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
嘉峪关炭材料34万吨焙阳极项目	90169.39万元		93,781,432.85			93,781,432.85	10%	10%				自有资金
合计			93,781,432.85			93,781,432.85						

项目名称	预算数	2015年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015年12月31日	工程投入占预算比例(%)	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
嘉峪关炭材料34万吨焙阳极项目	90169.39万元	93,781,432.85	246,709,847.12			340,491,279.97	38%	38%	21,418,115.46	21,418,115.46		自有资金 金融机构贷款
合计		93,781,432.85	246,709,847.12			340,491,279.97			21,418,115.46	21,418,115.46		

项目名称	预算数	2016年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年12月31日	工程投入占预算比例(%)	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
嘉峪关炭材料34万吨焙阳极项目	90169.39万元	340,491,279.97	332,490,549.60	672,981,829.57			75%	100%	36,768,770.46	15,350,655.00		自有资金 金融机构贷款
合计		340,491,279.97	332,490,549.60	672,981,829.57					36,768,770.46	15,350,655.00		



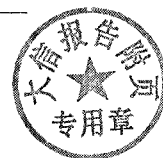
(十) 工程物资

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
嘉峪关炭材料34万吨预焙阳极项目		20,434,200.78	8,955,196.94
其他项目	37,911.95		
合 计	37,911.95	20,434,200.78	8,955,196.94

(十一) 无形资产

项 目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2014年1月1日	110,569,822.55	3,541,506.86		114,111,329.41
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
4. 2014年12月31日	110,569,822.55	3,541,506.86		114,111,329.41
二、累计摊销				
1. 2014年1月1日	7,178,557.01	853,851.46		8,032,408.47
2. 本期增加金额	2,339,395.90	683,202.11		3,022,598.01
(1) 计提	2,339,395.90	683,202.11		3,022,598.01
3. 本期减少金额				
4. 2014年12月31日	9,517,952.91	1,537,053.57		11,055,006.48
三、减值准备				
1. 2014年1月1日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2014年12月31日				
四、2014年12月31日账面价值	101,051,869.64	2,004,453.29		103,056,322.93

项 目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2015年1月1日	110,569,822.55	3,541,506.86		114,111,329.41
2. 本期增加金额	21,535,544.92	290,895.82		21,826,440.74
(1) 购置	21,535,544.92	290,895.82		21,826,440.74
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日	132,105,367.47	3,832,402.68		135,937,770.15
二、累计摊销				
1. 2015年1月1日	9,517,952.91	1,537,053.57		11,055,006.48
2. 本期增加金额	2,771,014.90	707,443.42		3,478,458.32



2014年1月1日—2016年12月31日

项 目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
(1) 计提	2,771,014.90	707,443.42		3,478,458.32
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日	12,288,967.81	2,244,496.99		14,533,464.80
三、减值准备				
1. 2015年1月1日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日				
四、2015年12月31日账面价值	119,816,399.66	1,587,905.69		121,404,305.35

项 目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2016年1月1日	132,105,367.47	3,832,402.68		135,937,770.15
2. 本期增加金额			283,018.87	283,018.87
(1) 购置			283,018.87	283,018.87
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日	132,105,367.47	3,832,402.68	283,018.87	136,220,789.02
二、累计摊销				
1. 2016年1月1日	12,288,967.81	2,244,496.99		14,533,464.80
2. 本期增加金额	2,772,271.20	741,381.24	14,150.94	3,527,803.38
(1) 计提	2,772,271.20	741,381.24	14,150.94	3,527,803.38
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日	15,061,239.01	2,985,878.23	14,150.94	18,061,268.18
三、减值准备				
1. 2016年1月1日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日				
四、2016年12月31日账面价值	117,044,128.46	846,524.45	268,867.93	118,159,520.84

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	40,555,349.06	205,968,849.80	17,557,921.40	109,590,164.33	18,913,842.31	115,954,258.39
已计提未支付职工薪酬					54,326.99	362,179.92



项 目	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
可抵扣亏损			152,906.55	611,626.18		
递延收益	4,410,990.79	19,793,271.98	1,552,252.10	8,615,014.00	708,000.90	4,720,006.00
未实现对外销售	3,454,352.36	17,383,708.79	764,389.87	5,095,932.46	162,567.41	1,083,782.74
小 计	48,420,692.21		20,027,469.92		19,838,737.61	

(十三) 其他非流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付工程设备款	4,065,369.40	84,362,644.18	49,365,402.41
合 计	4,065,369.40	84,362,644.18	49,365,402.41

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	231,000,000.00	366,000,000.00	470,000,000.00
抵押借款	152,000,000.00	142,000,000.00	
抵押加保证借款	213,811,000.00	151,000,000.00	110,000,000.00
合 计	596,811,000.00	659,000,000.00	580,000,000.00

(十五) 应付票据

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	8,661,189.00	11,052,880.84	15,830,004.50
商业承兑汇票			
合 计	8,661,189.00	11,052,880.84	15,830,004.50

(十六) 应付账款

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	296,123,907.98	202,288,280.49	132,285,854.42
1年以上	15,171,994.94	14,270,904.76	12,558,479.59
合 计	311,295,902.92	216,559,185.25	144,844,334.01

(十七) 预收款项

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	10,847,505.75		
合 计	10,847,505.75		



(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、短期薪酬	10,165,723.08	98,326,996.09	98,294,689.83	10,198,029.34
二、离职后福利-设定提存计划		8,596,853.05	8,596,853.05	
合 计	10,165,723.08	106,923,849.14	106,891,542.88	10,198,029.34

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	10,198,029.34	104,368,319.74	103,975,927.88	10,590,421.20
二、离职后福利-设定提存计划		10,233,573.75	10,175,341.80	58,231.95
三、辞退福利		608,213.00	483,213.00	125,000.00
合 计	10,198,029.34	115,210,106.49	114,634,482.68	10,773,653.15

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬	10,590,421.20	116,682,319.55	114,613,659.38	12,659,081.37
二、离职后福利-设定提存计划	58,231.95	10,648,974.59	10,660,495.78	46,710.76
三、辞退福利	125,000.00		125,000.00	
合 计	10,773,653.15	127,331,294.14	125,399,155.16	12,705,792.13

2、短期职工薪酬情况

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	10,074,455.57	89,826,840.14	89,737,199.60	10,164,096.11
2. 职工福利费		1,346,686.76	1,346,686.76	
3. 社会保险费		4,346,355.79	4,346,355.79	
4. 住房公积金		2,229,120.84	2,229,120.84	
5. 工会经费和职工教育经费	91,267.51	577,992.56	635,326.84	33,933.23
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他短期薪酬				
合 计	10,165,723.08	98,326,996.09	98,294,689.83	10,198,029.34

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	10,164,096.11	94,045,326.58	93,712,405.86	10,497,016.83
2. 职工福利费		1,573,046.96	1,573,046.96	
3. 社会保险费		4,894,903.88	4,863,033.40	31,870.48
4. 住房公积金		2,807,005.60	2,807,005.60	
5. 工会经费和职工教育经费	33,933.23	697,078.00	697,818.45	33,192.78



项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
6. 短期带薪缺勤		263,574.72	235,233.61	28,341.11
7. 短期利润分享计划				
8. 其他短期薪酬		87,384.00	87,384.00	
合 计	10,198,029.34	104,368,319.74	103,975,927.88	10,590,421.20

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	10,497,016.83	105,717,655.12	103,624,870.87	12,589,801.08
2. 职工福利费		2,790,394.95	2,790,394.95	
3. 社会保险费	31,870.48	4,634,457.44	4,638,961.46	27,366.46
4. 住房公积金		3,129,157.16	3,129,157.16	
5. 工会经费和职工教育经费	33,192.78	287,972.90	290,561.52	30,604.16
6. 短期带薪缺勤	28,341.11	122,681.98	139,713.42	11,309.67
7. 短期利润分享计划				
8. 其他短期薪酬				
合 计	10,590,421.20	116,682,319.55	114,613,659.38	12,659,081.37

3、 设定提存计划情况

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1. 基本养老保险		8,002,145.92	8,002,145.92	
2. 失业保险费		594,707.13	594,707.13	
合 计		8,596,853.05	8,596,853.05	

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 基本养老保险		9,601,212.93	9,545,753.93	55,459.00
2. 失业保险费		632,360.82	629,587.87	2,772.95
合 计		10,233,573.75	10,175,341.80	58,231.95

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1. 基本养老保险	55,459.00	10,030,494.91	10,041,130.44	44,823.47
2. 失业保险费	2,772.95	618,479.68	619,365.34	1,887.29
合 计	58,231.95	10,648,974.59	10,660,495.78	46,710.76

(十九) 应交税费

税 种	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	16,175,476.69	6,501,234.47	19,727,804.29
城市维护建设税	1,186,799.60	605,781.51	1,184,548.15
企业所得税	27,151,222.00	5,550,988.82	10,884,953.10



税 种	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
房产税	659,516.10	659,516.18	575,151.15
土地使用税	1,360,189.77	1,360,189.81	1,360,189.85
个人所得税	102,891.95	95,619.89	94,098.57
印花税	215,056.68	133,326.88	184,827.61
教育费附加	544,576.38	294,221.38	638,705.19
地方教育费附加	363,050.92	196,147.59	425,803.46
地方水利基金	41,939.31	40,367.52	152,881.99
其他税费		57,715.87	60,019.75
合 计	47,800,719.40	15,495,109.92	35,288,983.11

(二十) 其他应付款

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
经营性往来	5,147,391.98	3,425,261.67	2,821,068.14
暂借款	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	14,147,391.98	12,425,261.67	11,821,068.14

截止2016年12月31日，账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
临邑县财政局	9,000,000.00	未约定还款期限
合 计	9,000,000.00	—

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	247,142,857.13	140,833,333.26	102,500,000.00
合 计	247,142,857.13	140,833,333.26	102,500,000.00

(二十二) 长期借款

借款条件	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	期末余额	利率区间(%)	期末余额	利率区间(%)	期末余额	利率区间(%)
抵押加保证借款	392,857,142.87	4.75~5.00	640,000,000.00	5.00~7.20	325,833,333.26	6.30~7.20
合 计	392,857,142.87		640,000,000.00		325,833,333.26	

(二十三) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日	形成原因
政府补助	5,255,000.00		534,994.00	4,720,006.00	
合 计	5,255,000.00		534,994.00	4,720,006.00	



项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日	形成原因
政府补助	4,720,006.00	4,430,000.00	534,992.00	8,615,014.00	
合 计	4,720,006.00	4,430,000.00	534,992.00	8,615,014.00	

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日	形成原因
政府补助	8,615,014.00	12,000,000.00	821,742.02	19,793,271.98	
合 计	8,615,014.00	12,000,000.00	821,742.02	19,793,271.98	

政府补助项目情况

项 目	2014年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
余热发电	855,000.00		95,000.00		760,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	1,400,000.00		139,994.00		1,260,006.00	与资产相关
铝用碳素工程技术研究中心	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产相关
合 计	5,255,000.00		534,994.00		4,720,006.00	

项 目	2015年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
余热发电	760,000.00		95,000.00		665,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	1,260,006.00		139,992.00		1,120,014.00	与资产相关
铝用碳素工程技术研究中心	2,700,000.00		300,000.00		2,400,000.00	与资产相关
脱硫系统		1,830,000.00			1,830,000.00	与资产相关
炭材料余热发电项目		2,600,000.00			2,600,000.00	与资产相关
合 计	4,720,006.00	4,430,000.00	534,992.00		8,615,014.00	

项 目	2016年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
余热发电	665,000.00		95,000.00		570,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	1,120,014.00		139,992.00		980,022.00	与资产相关
铝用碳素工程技术研究中心	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	与资产相关
脱硫系统	1,830,000.00		106,750.00		1,723,250.00	与资产相关
炭材料余热发电项目	2,600,000.00		130,000.02		2,469,999.98	与资产相关
炭材料循环化改造		12,000,000.00	50,000.00		11,950,000.00	与资产相关
合 计	8,615,014.00	12,000,000.00	821,742.02		19,793,271.98	

根据嘉工园委[2016]132号《关于上报2016年循环化改造项目进展情况及2017年实施计划的通知》，嘉峪关索通炭材料有限公司取得工业园区循环化改造中央补助项目投资及专项资金补助1,200万元，2016年开始根据资产的折旧进度确认了政府补助5万元。

根据嘉工信规[2015]248号《关于下达2015年省级工业和信息化专项资金的通知》，嘉峪关索通炭材料有限公司取得



余热发电项目扶持资金 260 万元，2016 年开始根据资产的折旧进度确认了政府补助 13 万元；

根据甘财建[2012]203 号《关于下达 2012 年省级工业和信息化第一批专项资金的通知》，嘉峪关索通预焙阳极有限公司 2012 年取得煅烧炉余热综合利用工程补助 80 万元，2013 年开始根据其资产的折旧进度每年确认计入政府补助 8 万元；

根据嘉科局字[2012]35 号《关于下达嘉峪关市 2012 年第一批科技项目计划的通知》，嘉峪关索通预焙阳极有限公司 2012 年取得煅烧石油焦尾气余热综合利用研究及应用项目补贴 15 万元，2013 年开始根据其资产的折旧进度每年确认计入政府补助 1.5 万元；

根据德财企指[2011]28 号《关于下达 2011 年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得外贸公共服务平台建设资金 100 万元，2014 年开始根据其资产的折旧进度每年确认计入政府补助 9.99 万元；

根据德财企指[2012]30 号《关于下达 2012 年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得外贸公共服务平台建设资金 40 万元，2014 年开始根据其资产的折旧进度每年确认计入政府补助 4 万元；

根据德财预指[2012]134 号《关于下达 2012 年第一批省会城市群经济圈财政困难县经济发展专项资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得铝用碳素工程技术研究中心项目资金 300 万元，2014 年开始根据其资产的折旧进度每年确认计入政府补助 30 万元；

根据德财建指[2015]34 号《关于下达国家补助和省级配套大气污染防治专项资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得脱硫系统升级项目扶持资金 183 万元，2016 年开始根据资产的折旧进度确认了政府补助 10.67 万元；

(二十四) 股本

投资者名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
郎光辉	112,946,236.00	112,946,236.00	112,946,236.00
中瑞合作基金	14,713,789.00	14,713,789.00	14,713,789.00
天津卓华投资管理有限公司	9,789,230.00	9,789,230.00	12,839,493.00
上海德晖景远股权投资合伙企业(有限合伙)	4,018,625.00	4,018,625.00	4,018,625.00
无锡德晖宝鑫投资中心(有限合伙)	1,878,710.00	1,878,710.00	1,878,710.00
上海德晖声远投资有限公司	939,355.00	939,355.00	939,355.00
上海科惠股权投资中心(有限合伙)	5,349,790.00	5,349,790.00	5,349,790.00
上海熙晨投资企业(有限合伙)	4,279,832.00	4,279,832.00	4,279,832.00
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	4,279,832.00	4,279,832.00	4,279,832.00
北京富汇科众创业投资中心(有限合伙)	3,744,853.00	3,744,853.00	3,744,853.00
浙江中胜创业投资有限公司	3,209,873.00	3,209,873.00	3,209,873.00
杭州胜辉投资有限公司	2,139,915.00	2,139,915.00	2,139,915.00
上海浦东科技创业投资有限公司	2,139,915.00	2,139,915.00	2,139,915.00
上海硅谷天堂合众创业投资有限公司	2,139,915.00	2,139,915.00	2,139,915.00
山东德泰创业投资有限公司	2,139,915.00	2,139,915.00	2,139,915.00
山东锦桥投资有限公司	2,139,915.00	2,139,915.00	2,139,915.00
北京富汇天使高技术创业投资有限公司	1,604,937.00	1,604,937.00	1,604,937.00
中兴盛世投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
烟台源创科技投资中心(有限合伙)	1,050,263.00	1,050,263.00	
合计	180,504,900.00	180,504,900.00	180,504,900.00



(二十五) 资本公积

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、资本溢价	641,671,159.34			641,671,159.34
二、其他资本公积	1,360,040.00			1,360,040.00
合计	643,031,199.34			643,031,199.34

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、资本溢价	641,671,159.34			641,671,159.34
二、其他资本公积	1,360,040.00			1,360,040.00
合计	643,031,199.34			643,031,199.34

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、资本溢价	641,671,159.34			641,671,159.34
二、其他资本公积	1,360,040.00	2,430,794.55		3,790,834.55
合计	643,031,199.34	2,430,794.55		645,461,993.89

2016年购买子公司嘉峪关索通预焙阳极有限公司、嘉峪关索通炭材料有限公司的少数股东股权，投资成本与按持股比例享有的净资产份额之间的差额243.07万元增加资本公积。

(二十六) 盈余公积

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
法定盈余公积	25,335,014.30	5,254,753.31		30,589,767.61
合计	25,335,014.30	5,254,753.31		30,589,767.61

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	30,589,767.61	3,107,235.80		33,697,003.41
合计	30,589,767.61	3,107,235.80		33,697,003.41

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积	33,697,003.41	10,737,043.20		44,434,046.61
合计	33,697,003.41	10,737,043.20		44,434,046.61

(二十七) 未分配利润

项目	2016年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	493,679,322.33	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	493,679,322.33	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	88,914,995.00	—



项 目	2016年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积	10,737,043.20	10%
应付普通股股利	28,961,718.84	
期末未分配利润	542,895,555.29	

项 目	2015年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	440,975,888.86	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	440,975,888.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,646,298.61	—
减：提取法定盈余公积	3,107,235.80	10%
应付普通股股利	43,835,629.34	
期末未分配利润	493,679,322.33	

项 目	2014年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	297,176,882.64	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	297,176,882.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,582,946.05	—
减：提取法定盈余公积	5,254,753.31	10%
应付普通股股利	11,529,186.52	
期末未分配利润	440,975,888.86	

(二十八) 营业收入和营业成本

项 目	2016年度		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,887,156,929.05	1,464,436,914.76	1,680,323,614.57	1,333,096,250.71	1,754,257,651.00	1,310,261,554.86
预焙阳极	1,816,376,958.01	1,408,895,384.89	1,670,419,847.24	1,326,230,530.24	1,754,257,651.00	1,310,261,554.86
生坯	70,779,971.04	55,541,529.87	9,903,767.33	6,865,720.47		
二、其他业务小计	78,299,235.82	66,248,368.43	47,663,845.99	42,678,913.05	69,432,054.44	55,680,284.91
材料销售	16,386,609.28	14,551,901.67	42,237,245.28	38,209,194.28	63,384,998.94	51,560,883.91
残极	59,438,948.42	49,403,026.41				
阴极	613,767.29	421,333.32	3,541,909.55	2,565,777.77	3,026,752.96	2,227,537.76
其他	1,859,910.83	1,872,107.03	1,884,691.16	1,903,941.00	3,020,302.54	1,891,863.24
合 计	1,965,456,164.87	1,530,685,283.19	1,727,987,460.56	1,375,775,163.76	1,823,689,705.44	1,365,941,839.77



(二十九) 税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	6,020,341.94	6,613,044.25	4,271,879.68
教育费附加	3,044,605.95	3,342,977.82	2,255,503.12
地方教育附加	2,029,737.32	2,228,651.91	1,511,266.01
房产税	4,864,294.19		
土地使用税	5,130,440.60		
车船使用税	22,368.08		
印花税	897,651.98		
其他	594,376.73	1,114,325.93	751,834.39
合 计	22,603,816.79	13,298,999.91	8,790,483.20

注：2016年5月1日全面执行营业税改征增值税后，“税金及附加”科目包含房产税、土地使用税、车船使用税和印花税等。

(三十) 销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
运费	50,940,498.44	42,428,282.86	25,701,573.41
港杂费	18,668,297.31	24,092,195.45	27,140,364.12
职工薪酬	5,779,662.58	5,660,890.22	5,757,023.07
差旅费	1,409,495.90	2,013,681.92	1,930,308.97
其他销售费用	3,065,940.12	4,558,729.24	4,816,026.59
合 计	79,863,894.35	78,753,779.69	65,345,296.16

(三十一) 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	18,893,429.44	18,328,671.89	14,143,768.37
办公费	1,005,548.67	1,311,865.14	1,575,846.62
租赁费	1,532,421.50	1,605,653.70	2,223,093.60
折旧与摊销	10,695,512.63	9,641,827.27	7,063,228.45
业务招待费	1,674,975.57	2,157,665.07	1,948,193.67
中介及咨询费	1,172,650.75	10,166,798.62	3,774,369.07
税金及附加	4,615,783.54	14,162,001.47	11,962,939.95
研究开发费	36,073,078.67	30,404,710.70	30,510,009.40
其他管理费用	9,898,319.55	9,216,291.83	6,759,059.19
合 计	85,561,720.32	96,995,485.69	79,960,508.32



(三十二) 财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出	61,113,592.83	72,400,102.13	76,381,921.63
减：利息收入	1,229,693.21	2,025,305.71	2,020,867.94
汇兑损失			1,176,278.15
减：汇兑收益	20,022,263.68	37,776,596.47	2,001,537.59
手续费支出	1,026,249.45	1,524,646.74	4,002,145.05
合 计	40,887,885.39	34,122,846.69	77,537,939.30

(三十三) 资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
坏账损失	96,378,685.49	-3,963,845.30	23,776,209.09
存货跌价损失			-814,976.13
合 计	96,378,685.49	-3,963,845.30	22,961,232.96

(三十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	127,160.52	127,160.52	755.98	755.98	25,740.58	25,740.58
其中：固定资产处置利得	127,160.52	127,160.52	755.98	755.98	25,740.58	25,740.58
政府补助	7,460,192.02	7,460,192.02	4,384,925.30	4,384,925.30	4,259,461.60	4,259,461.60
其他	426,949.52	426,949.52	794,581.96	794,581.96	1,517,827.88	1,517,827.88
合 计	8,014,302.06	8,014,302.06	5,180,263.24	5,180,263.24	5,803,030.06	5,803,030.06

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
财政奖励	2,009,000.00	收益相关	270,000.00	收益相关	774,467.60	收益相关
专项补贴	4,629,450.00	收益相关	3,579,933.30	收益相关	2,950,000.00	收益相关
与资产相关的政府补助	821,742.02	资产相关	534,992.00	资产相关	534,994.00	资产相关
合 计	7,460,192.02		4,384,925.30		4,259,461.60	

注1： 2014年财政奖励为：嘉峪关市2013年度市级节能减排专项资金奖励15万元；临邑县人力资源和社会保障局见习补贴款0.783万元；德州市财政局能源节约利用奖励资金50万元；德州人力资源和社会保障局引智经费3万元；临邑县财政社会保险补助款8.66万元。



2015年财政奖励为：嘉峪关市总工会五一劳动节奖金0.2万元；甘肃省科学技术奖励8万元；甘肃省财政厅省五一劳动奖章奖金0.3万元；德州市财政局2015年度出口奖励资金18.2万元；临邑县科技局德州科学技术奖金0.3万元。

2016年财政奖励为：根据德财预指(2016)15号取得临邑县财政局2015年度企业上市挂牌奖励资金200万元；临邑县科技局科技进步奖奖金0.6万元；根据甘人社通【2016】383号取得嘉峪关市市场监督管理局先进私营企业奖励款0.3万元。

注2：2014年专项补贴为：根据甘肃省财政厅甘肃省科技厅《甘财教[2013]131号》文件取得500KA铝电解用预焙阳极研制与产业化项目补助85万元；根据甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会《关于下达2014年第一批工业和信息化专项资金的通知》取得工业和信息化拨款60万元；根据甘肃省财政厅甘肃省科技厅《关于下达2014年甘肃省第四批科技计划甘财教(2014)69号》取得省级项目奖80万元；根据嘉峪关市科学技术局嘉峪关市发展和改革委员会嘉峪关市财政局《关于下达2014年嘉峪关市第一批科技项目计划的通知》取得石油焦资源综合利用工程技术研究中心补助30万元；根据嘉峪关市人民政府《嘉峪关市促进地方工业经济稳定增长的扶持政策的通知》取得贷款贴息补助款40万元。

2015年专项补贴为：根据德州市财政局德财企指[2014]14号取得工业提质增效资金40万元；根据德州市财政局德财企指[2014]21号取得服务业发展资金30万元；根据德州市人力资源、社会保障局德政办发[2015]13号取得德州市外国专家管理服务资金1.483万元；收到临邑县劳动就业办公室社补补贴8.08万元；根据甘肃省人力资源和社会保障厅甘人社通[2015]103号取得甘肃省失业保险稳岗补贴25.42万元；根据甘肃省财政厅甘财经-[2015]164号取得工业和信息化专项资金60万元；根据嘉峪关市科技局嘉科局[2015]42号取得预焙阳极使用性能评价体系开发项目款40万元；收嘉峪关市科学技术局2015-2016年科技创新及企业管理能力提升培训费3万元；根据嘉峪关市环境保护局嘉环发[2015]469号取得环境保护专项资金150万元。

2016年专项补贴为：根据德财企指(2015)12号取得德州市财政局服务业发展专项资金18.42万元；根据德组(2014)57号取得人社局科研人才补助资金27万元；根据德财教指(2014)51号收财政局石油焦提质改性及增值利用技术科技发展资金50万元；根据德财企指(2015)13号取得商务局2015年第三季度出口信用保险保费补助资金54.95万元；根据德财企指(2015)73号取得商务局外贸发展专项资金55.78万元；根据德财建指(2015)29号取得省级基建投资基金148万元；专利创造资助资金0.8万元；根据德财预指(2016)50号取得商务局外贸扶持发展资金4.22万元；根据德财企指【2015】17号取得山东省金融创新发展引导资金48万元；德州市劳动就业办公室就业专项资金补贴6.937万元；根据甘人社通【2016】104号取得嘉峪关市人力资源和社会保障局失业保险基金(稳岗补贴)28.834万元；根据甘财行【2015】121号取得嘉峪关市市委组织部陇原创新人才扶持资金20万元。

注3：根据甘财建[2012]203号《关于下达2012年省级工业和信息化第一批专项资金的通知》，嘉峪关索通预焙阳极有限公司2012年取得节能和循环经济项目补贴80万元，2014年确认8万元，2015年确认8万元，2016年确认8万元；根据嘉科局字[2012]35号《关于下达嘉峪关市2012年第一批科技项目计划的通知》，嘉峪关索通预焙阳极有限公司2012年取得煅烧石油焦尾气余热综合利用研究及应用项目补贴15万元，2014年确认1.5万元，2015年确认1.5万元，2016年确认1.5万元；根据德财企指[2011]28号《关于下达2011年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得外贸公共服务平台建设资金100万元，2014年确认补贴9.99万元，2015年确认9.99万元，2016年确认9.99万元；根据德财企指[2012]30号《关于下达2012年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得外贸公共服务平台建设资金40万元，2014年确认补贴4万元，2015年确认4万元，2016年确认4万元；根据德财预指[2012]134号《关于下达2012年第一批省会城市群经济圈财政困难县经济发展专项资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得铝用碳素工程技术研究中心项目资金300万元，2014年确认补贴30万元，2015年确认30万元，2016年确认30万元；根据德财建指[2015]34号《关于下达国家补助和省级配套大气污染防治专项资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得脱硫系统升级项目扶持资金183万元，2016年确认补贴10.675万元；根据嘉工信规[2015]248号《关于下达2015年省级工业和信息化专项资金的通知》，嘉峪关索通炭材料有限公司取得余热发电项目扶持资金260万元。



年确认补贴 13 万元；根据嘉工园委[2016]132 号《关于上报 2016 年循环化改造项目进展情况及 2017 年实施计划的通知》，嘉峪关索通炭材料有限公司取得工业园区循环化改造中央补助项目投资及专项资金补助 1,200 万元，2016 年确认补贴 5 万元。

(三十五) 营业外支出

项 目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	267,355.68	267,355.68	506,829.69	506,829.69	170,606.40	170,606.40
其中：固定资产处置损失	267,355.68	267,355.68	506,829.69	506,829.69	170,606.40	170,606.40
对外捐赠	60,000.00	60,000.00	232,000.00	232,000.00	102,000.00	102,000.00
其他	107,924.42	107,924.42	27,110.09	27,110.09	762,348.18	762,348.18
合 计	435,280.10	435,280.10	765,939.78	765,939.78	1,034,954.58	1,034,954.58

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	42,584,025.06	25,745,995.83	37,882,517.86
递延所得税费用	-28,393,222.29	-188,732.31	-1,917,890.16
合 计	14,190,802.77	25,557,263.52	35,964,627.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	117,053,901.30	137,419,353.58	207,920,481.21
按法定税率计算的所得税费用	29,263,475.32	34,354,838.40	51,980,120.31
子公司适用不同税率的影响	-15,302,228.57	-9,467,311.58	-15,390,295.10
调整以前期间所得税的影响			-810,190.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	229,556.02	669,736.70	184,992.55
所得税费用	14,190,802.77	25,557,263.52	35,964,627.70

(三十七) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到其他与经营活动有关的现金	12,211,306.64	10,310,782.30	13,049,590.30
其中：政府补助	6,698,450.00	3,849,933.30	3,724,874.60
利息收入	1,229,693.21	2,025,305.71	2,020,808.86
暂收款或收回的暂付款	3,916,213.91	1,674,403.66	5,686,485.96



项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收回的票据保证金		1,966,557.67	100,000.00
其他零星现金收入	366,949.52	794,581.96	1,517,420.88
支付其他与经营活动有关的现金	97,356,607.17	94,169,427.62	88,690,176.47
其中：暂付款或支付的暂收款	2,389,191.59	1,405,758.37	1,147,950.84
支付的票据保证金			1,966,557.67
港杂费	19,507,135.58	27,451,738.70	26,378,320.00
运输费	54,606,680.06	42,428,282.86	30,013,665.18
差旅、办公、业务招待等营业费用及管理费用	19,900,117.89	21,100,904.56	25,114,286.02
财务手续费	785,557.63	1,524,646.74	3,964,308.43
捐赠等其他零星支出	167,924.42	258,096.39	105,088.33

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	4,430,000.00	950,000.00
其中：与资产相关的政府补助	12,000,000.00	4,430,000.00	
与工程相关的保证金			950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			505,000.00
其中：与工程相关的保证金			505,000.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
支付其他与筹资活动有关的现金	16,271,170.02	16,290,000.00	1,495,509.22
其中：上市费用	292,978.20		1,495,509.22
借款辅助费用	3,487,500.00	16,290,000.00	
融资保证金	12,100,000.00		
融资担保费	390,691.82		

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	102,863,098.53	111,862,090.06	171,955,853.51
加：资产减值准备	96,378,685.49	-3,963,845.30	22,961,232.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,056,874.14	126,966,416.35	123,923,007.51
无形资产摊销	3,527,803.38	3,478,458.32	3,022,598.01
长期待摊费用摊销			
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)	140,195.16	506,073.71	906,025.67



项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	50,459,204.77	51,257,915.68	68,402,736.77
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,393,222.29	-188,732.31	-1,917,890.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,928,333.58	78,809,158.52	56,146,147.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-121,238,158.78	-58,312,891.36	-184,093,922.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,314,063.63	-17,687,725.19	-53,357,052.18
其他			
经营活动产生的现金流量净额	226,180,210.45	292,726,918.48	207,948,737.21
2. 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	181,821,389.63	503,601,416.16	176,885,132.53
减：现金的期初余额	503,601,416.16	176,885,132.53	269,059,768.90
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	-321,780,026.53	326,716,283.63	-92,174,636.37

2、现金及现金等价物

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、现金	181,821,389.63	503,601,416.16	176,885,132.53
其中：库存现金	68,173.79	30,265.37	34,212.67
可随时用于支付的银行存款	174,092,026.84	501,518,269.95	169,564,743.03
可随时用于支付的其他货币资金	7,661,189.00	2,052,880.84	7,286,176.83
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	181,821,389.63	503,601,416.16	176,885,132.53

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	银行借款质押担保
货币资金	7,661,189.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	12,000,000.00	信用证保证金
应收票据	1,000,000.00	质押保证金
固定资产	146,065,941.87	银行借款抵押担保
无形资产	116,155,842.16	银行借款抵押担保
合 计	282,982,973.03	



(四十) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项 目	2016年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			39,253,793.91
其中：美元	5,658,611.55	6.9370	39,253,792.00
欧元	0.22	7.3182	1.61
日元	5.00	0.0600	0.30
应收账款			211,209,399.44
其中：美元	30,446,792.48	6.9370	211,209,399.44
合 计	—	—	250,463,193.35

项 目	2015年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			11,357,391.95
其中：美元	1,749,012.29	6.4936	11,357,390.12
欧元	0.22	7.0909	1.56
日元	5.00	0.0540	0.27
应收账款			292,861,130.20
其中：美元	45,099,964.61	6.4936	292,861,130.20
合 计	—	—	304,218,522.15

项 目	2014年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			21,238,253.50
其中：美元	601,852.31	6.1190	3,682,733.70
欧元	2,354,675.62	7.4556	17,555,519.55
日元	5.00	0.0500	0.25
应收账款			453,770,521.40
其中：美元	74,157,627.29	6.1190	453,770,521.40
合 计	—	—	475,008,774.90



六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
临邑索通国际工贸有限公司	山东临邑	山东临邑	贸易	100%		投资设立
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	甘肃嘉峪关	甘肃嘉峪关	制造业	95.63%		投资设立
嘉峪关索通炭材料有限公司	甘肃嘉峪关	甘肃嘉峪关	制造业	95.63%		投资设立
索通香港物料有限公司	香港	香港	贸易	100%		投资设立
甘肃省索通工贸有限公司	甘肃嘉峪关	甘肃嘉峪关	贸易	100%		投资设立
德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司	山东临邑	山东临邑	设计服务	100%		投资设立
索通齐力炭材料有限公司	山东临邑	山东临邑	制造业	80%		投资设立
邳州索通炭材料有限公司	江苏邳州			100%		投资设立
临邑索通炭材料有限公司	山东临邑			100%		投资设立

邳州索通炭材料有限公司成立于2015年7月9日，尚未开展经营活动，注册资本也尚未到位。临邑索通炭材料有限公司成立于2016年5月24日，尚未开展经营活动，于2017年3月17日注销。索通齐力炭材料有限公司成立于2016年12月22日，注册资本尚未到位。

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	2014年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	15%	11,375,748.08		68,702,187.41
2	嘉峪关索通炭材料有限公司	15%	-2,840.62		15,297,159.38

序号	公司名称	2015年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	15%	12,592,233.48		81,294,420.89
2	嘉峪关索通炭材料有限公司	15%	-376,442.03		14,920,717.35

序号	公司名称	2016年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	4.37%	9,576,630.45		26,473,766.29
2	嘉峪关索通炭材料有限公司	4.37%	4,382,455.98		16,466,639.09



序号	公司名称	2016年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
3	索通齐力炭材料有限公司	20%	-10,982.90		-10,982.90

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	2016年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	422,629,006.78	636,579,526.65	1,059,208,533.43	452,831,524.51	570,000.00	453,401,524.51
嘉峪关索通炭材料有限公司	423,715,485.88	685,505,212.56	1,109,220,698.44	362,455,733.41	407,277,142.85	769,732,876.26
索通齐力炭材料有限公司	1,755,285.50		1,755,285.50	1,810,200.00		1,810,200.00

子公司名称	2015年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	456,540,924.56	687,853,022.55	1,144,393,947.11	521,766,141.19	80,665,000.00	602,431,141.19
嘉峪关索通炭材料有限公司	453,270,945.62	475,104,072.09	928,375,017.71	115,503,568.72	502,600,000.00	618,103,568.72

子公司名称	2014年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	374,564,456.13	739,385,169.29	1,113,949,625.42	479,341,709.46	176,593,333.26	655,935,042.72
嘉峪关索通炭材料有限公司	3,637,660.24	152,243,115.20	155,880,775.44	33,899,712.94		33,899,712.94

子公司名称	2016年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	1,097,495,023.98	63,844,203.00	63,844,203.00	132,292,897.93
嘉峪关索通炭材料有限公司	330,163,461.31	29,216,373.19	29,216,373.19	-120,361,108.26
索通齐力炭材料有限公司		-54,914.50	-54,914.50	

子公司名称	2015年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	830,868,454.54	83,948,223.22	83,948,223.22	154,410,845.05
嘉峪关索通炭材料有限公司		-2,509,613.51	-2,509,613.51	-2,763,437.01



子公司名称	2014年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	861,500,724.60	75,838,320.56	75,838,320.56	256,645,839.67
嘉峪关索通炭材料有限公司		-18,937.50	-18,937.50	

(二) 报告期内在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016年购买子公司嘉峪关索通预焙阳极有限公司的少数股东股权，持股比例由85%上升至95.63%，在子公司的所有者权益份额增加。

2016年对子公司嘉峪关索通炭材料有限公司增资，持股比例均由85%上升至95.63%，在子公司的所有者权益份额增加。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	嘉峪关索通炭材料有限公司
购买成本	64,803,024.74	0.00
其中：现金	64,803,024.74	0.00
购买成本合计	64,803,024.74	0.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	64,397,285.05	2,836,534.24
差额	405,739.69	-2,836,534.24
其中：调整资本公积	-405,739.69	2,836,534.24

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人为郎光辉，对本公司的持股比例及表决权比例为62.57%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郎军红	郎光辉的弟弟
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	子公司嘉峪关索通预焙阳极有限公司和嘉峪关索通炭材料有限公司的重要股东
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
甘肃东兴铝业有限公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
酒钢（集团）宏达建材有限责任公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
酒钢（集团）宏联自控有限责任公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
酒钢集团筑诚工程管理咨询有限责任公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
酒钢集团冶金建设有限公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
嘉峪关天葆能源有限责任公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司
甘肃酒钢物流有限公司	酒泉钢铁（集团）有限责任公司的子公司

(四) 关联交易情况

1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
甘肃东兴铝业有限公司	产品销售	市场价格	946,109,275.60	52.09
甘肃东兴铝业有限公司	产品销售	市场价格	92,053,584.33	100.00

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
甘肃东兴铝业有限公司	产品销售	市场价格	770,717,683.07	46.14

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
甘肃东兴铝业有限公司	产品销售	市场价格	774,005,036.12	44.12

2、采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	水、电、蒸汽	市场价格	2,637,593.91	77.19
甘肃东兴铝业有限公司	电	市场价格	23,330,346.65	79.12
甘肃东兴铝业有限公司	残极	市场价格	61,155,968.51	40.90
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	氮气、煤气、天然气	市场价格	10,276,726.84	11.36
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	煤沥青	市场价格	36,749,890.29	15.72
酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司	残极	市场价格	3,136,478.98	2.10
酒钢集团冶金建设有限公司	工程施工费	市场价格	79,036,562.85	54.31
甘肃酒钢物流有限公司	运费	市场价格	145,479.70	0.08
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	钢结构	市场价格	68,376.07	0.15
合计			216,537,423.80	



关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	水、电、蒸汽	市场价格	3,145,288.94	90.25
甘肃东兴铝业有限公司	电	市场价格	8,869,670.32	49.57
甘肃东兴铝业有限公司	残极	市场价格	41,341,242.49	65.57
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	氮气、煤气、天然气	市场价格	19,634,221.53	25.16
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	煤沥青	市场价格	50,057,160.27	28.72
酒钢集团冶金建设有限公司	工程施工费	市场价格	40,419,150.00	39.32
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	水泥	市场价格	701,345.64	100.00
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	工程用钢材	市场价格	1,054,557.33	10.27
酒钢集团筑诚工程管理咨询有限责任公司	测绘、铁路、煤气设计	市场价格	358,490.57	14.45
酒钢(集团)宏联自控有限责任公司	工程材料	市场价格	42,735.04	0.19
合计			165,623,862.13	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	水、蒸汽	市场价格	3,023,134.96	92.95
甘肃东兴铝业有限公司	电	市场价格	9,447,886.66	45.27
甘肃东兴铝业有限公司	残极	市场价格	49,742,728.16	88.30
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	氮气、煤气、天然气	市场价格	7,442,343.57	11.09
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	煤沥青	市场价格	51,505,401.91	27.54
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	水泥	市场价格	2,284,703.89	100.00
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	工程用钢材	市场价格	2,663,029.83	14.53
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	工程材料	市场价格	8,290,600.85	54.44
酒钢集团筑诚工程管理咨询有限责任公司	测绘、铁路、煤气设计	市场价格	386,792.45	11.12
酒钢集团冶金建设有限公司	工程施工费	市场价格	26,319,650.00	99.46
合计			161,106,272.28	

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
2016年度			
郎光辉	索通发展股份有限公司北京进出口贸易分公司	办公室	1,466,460.00
郎军红	索通发展股份有限公司天津分公司	办公室	36,000.00
2015年度			
郎光辉	索通发展股份有限公司北京进出口贸易分公司	办公室	1,466,460.00



出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
郎军红	索通发展股份有限公司天津分公司	办公室	36,000.00
2014年度			
郎光辉	索通发展股份有限公司北京进出口贸易分公司	办公室	1,352,160.00

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郎光辉	索通发展股份有限公司	70,000,000.00	2013年5月15日	2014年5月1日	已履行完毕
郎光辉	索通发展股份有限公司	54,000,000.00	2013年11月20日	2014年5月19日	已履行完毕
郎光辉	索通发展股份有限公司	70,000,000.00	2014年4月15日	2015年4月1日	已履行完毕
郎光辉	索通发展股份有限公司	54,000,000.00	2014年5月15日	2014年11月14日	已履行完毕
郎光辉	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	1,800,000.00	2013年10月15日	2014年4月14日	已履行完毕
郎光辉	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	30,000,000.00	2013年12月13日	2014年12月12日	已履行完毕
郎光辉	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	70,000,000.00	2014年1月14日	2015年1月13日	已履行完毕
郎光辉	嘉峪关索通炭材料有限公司	40,000,000.00	2016年12月15日	2017年6月15日	否

5、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2015年度				
拆入：郎光辉	61,000,000.00	2015年9月21日	2015年10月21日	

6、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2016年度	2015年度	2014年度
合计	510.22万元	370.71万元	337.00万元

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃东兴铝业有限责任公司	284,562,703.41	14,228,135.17	81,172,234.57	4,058,611.73	72,527,382.15	3,626,369.11
其他应收款	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	105,000.00	84,000.00	105,000.00	31,500.00	105,000.00	5,250.00
其他应收款	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	500,000.00	400,000.00	500,000.00	150,000.00	500,000.00	25,000.00
其他应收款	酒钢(集团)宏达建材有限责任公司			100,000.00	30,000.00	100,000.00	5,000.00
预付账款	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	1,686,940.44				1,257,323.10	



项目名称	关联方	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	酒钢(集团)宏达建材有限责任公司			20,384.30		20,958.70	
其他非流动资产	嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司			80,423.03		424,255.10	
其他非流动资产	酒钢集团筑诚工程管理咨询有限责任公司					50,000.00	
其他非流动资产	酒钢集团冶金建设有限公司					2,310,350.00	
合计		286,854,643.85	14,712,135.17	81,978,041.90	4,270,111.73	77,295,269.05	3,661,619.11

2、应付项目

项目名称	关联方	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司		12,732,180.30	
应付账款	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	1,193,663.24	198,595.94	233,436.46
应付账款	甘肃东兴铝业有限公司	97,259.46	1,679,150.70	5,448,189.50
应付账款	甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	974,000.30	970,000.30	4,720,351.50
应付账款	酒钢集团冶金建设有限公司	79,537,250.12	12,031,774.55	
应付账款	嘉峪关天葆能源有限责任公司	12,801.22		
应付账款	甘肃酒钢物流有限公司	34,331.59		
其他应付款	酒钢集团冶金建设有限公司		100,000.00	
应付利息	郎光辉		176,333.33	
合计		81,849,305.93	27,888,035.12	10,401,977.46

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

九、其他重要事项

分部报告

本公司仅生产销售预焙阳极一种产品，生产过程及销售方式相同，各地区间风险和报酬率无重大差异，故本公司无需提供分部报告。



十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	184,848,000.64	100.00	9,242,400.03	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	184,848,000.64	100.00	9,242,400.03	5.00

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	179,705,114.79	100.00	8,985,255.74	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	179,705,114.79	100.00	8,985,255.74	5.00

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,792,467.31	9.29	28,792,467.31	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	281,247,740.28	90.71	8,190,124.48	2.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	310,040,207.59	100.00	36,982,591.79	11.93

按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	184,848,000.64	5.00	9,242,400.03	179,705,114.79	5.00	8,985,255.74	160,173,830.22	5.00	8,008,691.51
1至2年							604,776.57	30.00	181,432.97
2至3年									
3年以上									
合 计	184,848,000.64		9,242,400.03	179,705,114.79		8,985,255.74	160,778,606.79		8,190,124.48



②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合							120,469,133.49		0.00
合计							120,469,133.49		0.00

2、报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
ORMET ALUMINUM CORPORATION	货款	50,458,052.79	破产未得到清偿	董事会批准	否
Aluminium Delfzijl B.V.	货款	29,932,590.66	破产未得到清偿	董事会批准	否
合计		80,390,643.45			

3、截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
PRESS METAL BERHAD	81,692,748.06	44.19	4,084,637.40
IRANIAN ALUMINUM COMPANY	43,323,007.90	23.44	2,166,150.39
DET-AL Aluminium LLC	42,992,273.17	23.26	2,149,613.66
RTI LIMITED	16,821,839.51	9.10	841,091.98
黄河鑫业有限公司	18,132.00	0.01	906.60
合计	184,848,000.64	100.00	9,242,400.03

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	875,034.39	100.00	106,199.05	12.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	875,034.39	100.00	106,199.05	12.14

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	85,642,951.27	100.00	47,054.19	0.05



类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	85,642,951.27	100.00	47,054.19	0.05

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,004,125.98	100.00	6,172,054.19	14.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	43,004,125.98	100.00	6,172,054.19	14.35

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	632,891.20	5.00	31,644.56	362,414.73	5.00	18,120.74	1,751,648.86	5.00	87,582.44
1至2年	156,328.73	30.00	46,898.62	29,444.85	30.00	8,833.45	1,001,680.84	30.00	300,504.25
2至3年	9,444.84	80.00	7,555.87				3,946,532.17	80.00	3,157,225.74
3年以上	20,100.00	100.00	20,100.00	20,100.00	100.00	20,100.00	2,626,741.76	100.00	2,626,741.76
合计	818,764.77		106,199.05	411,959.58		47,054.19	9,326,603.63		6,172,054.19

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	56,269.62		0.00	85,230,991.69		0.00	33,677,522.35		0.00
合计	56,269.62		0.00	85,230,991.69		0.00	33,677,522.35		0.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他经营往来	427,987.86	85,501,441.84	33,980,616.08
上市费用	447,046.53	141,509.43	9,023,509.90
合计	875,034.39	85,642,951.27	43,004,125.98



3、截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京市金杜律师事务所	中介费用	424,528.29	2年以内	48.52	56,603.77
青海鑫业项目部	备用金	112,574.12	1年以内	12.87	5,628.71
刘瑞	备用金	100,000.00	1年以内	11.43	5,000.00
索通香港物料有限公司	往来款	52,505.62	1-3年	6.00	
赵敏	备用金	27,363.00	1年以内	3.13	1,368.15
合 计		716,971.03		81.94	68,600.63

(三)长期股权投资

项目	2016年12月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	691,918,000.44		691,918,000.44	625,714,975.70		625,714,975.70	434,914,975.70		434,914,975.70
合 计	691,918,000.44		691,918,000.44	625,714,975.70		625,714,975.70	434,914,975.70		434,914,975.70

1、对子公司投资

被投资单位	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
临邑索通国际工贸有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	306,421,200.00			306,421,200.00		
嘉峪关索通炭材料有限公司		106,700,000.00		106,700,000.00		
索通香港物料有限公司		793,775.70		793,775.70		
合 计	327,421,200.00	107,493,775.70		434,914,975.70		

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
临邑索通国际工贸有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	306,421,200.00			306,421,200.00		
嘉峪关索通炭材料有限公司	106,700,000.00	190,800,000.00		297,500,000.00		
索通香港物料有限公司	793,775.70			793,775.70		
合 计	434,914,975.70	190,800,000.00		625,714,975.70		



被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
临邑索通国际工贸有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
嘉峪关索通预焙阳极有限公司	306,421,200.00	64,803,024.74		371,224,224.74		
嘉峪关索通炭材料有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00		
索通香港物料有限公司	793,775.70			793,775.70		
甘肃省索通工贸有限公司		400,000.00		400,000.00		
德州索通何氏炭素炉窑设计有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	625,714,975.70	66,203,024.74		691,918,000.44		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2016年度		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	839,859,567.59	623,742,028.87	825,173,592.61	676,548,934.97	756,295,343.31	554,441,348.00
预焙阳极	839,859,567.59	623,742,028.87	825,173,592.61	676,548,934.97	756,295,343.31	554,441,348.00
生坯						
二、其他业务小计	8,655,437.57	8,502,873.42	8,265,629.50	8,342,080.21	22,155,625.22	18,016,127.41
材料销售	7,646,439.82	7,408,943.51	8,131,137.67	8,342,080.21	22,110,838.90	18,016,127.41
其他	1,008,997.75	1,093,929.91	134,491.83		44,786.32	
合计	848,515,005.16	632,244,902.29	833,439,222.11	684,891,015.18	778,450,968.53	572,457,475.41

(五) 投资收益

项 目	2016年度	2015年度	2014年度
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	30,000,000.00	
合计	40,000,000.00	30,000,000.00	

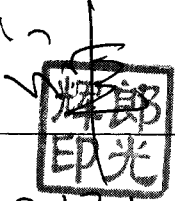
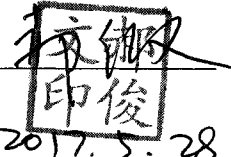



十一、补充资料

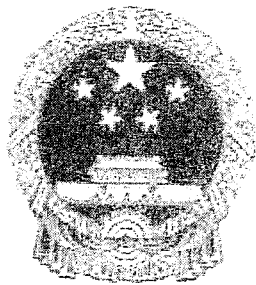
报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			每股收益					
				基本每股收益			稀释每股收益		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度	2016 年度	2015 年度	2014 年度	2016 年度	2015 年度	2014 年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.46	7.55	13.17	0.49	0.55	0.89			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00	7.30	12.87	0.46	0.53	0.87			



第 17 页至第 70 财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名:  日期: 2017.5.28	签名:  日期: 2017.5.28	签名:  日期: 2017.5.28





营业执照

(副本)6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

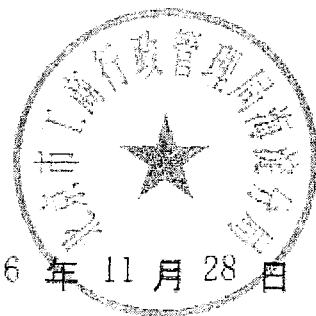
合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

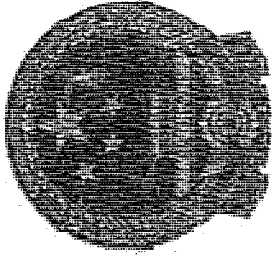


2016年11月28日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019863



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路11号学院国际大厦15层

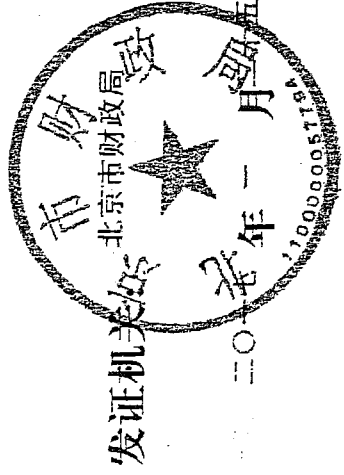
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

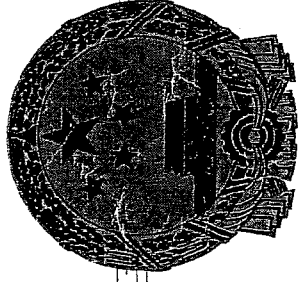
批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



中华人民共和国财政部制





证书序号: 000418

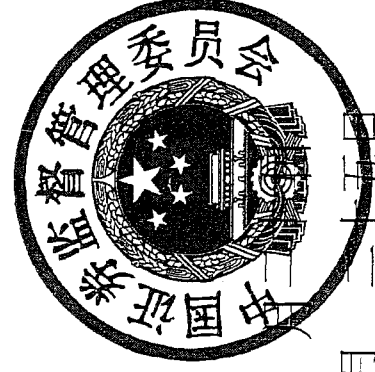
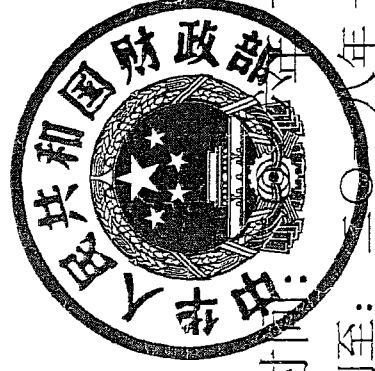
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月
证书有效期至: 二〇一〇年一月



姓名 Full name 闵华文
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1969年04月06日
 工作单位 Working unit 湖北万信有限责任会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 大信会计师事务所有限公司湖北分所 420106690406487



证书编号：420000031651
 No. of Certificate

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

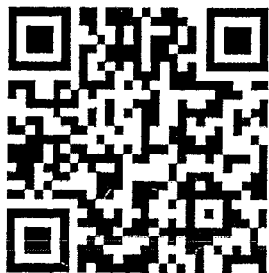
发证日期：1999年10月10日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

闵华文420000031651

2016年已通过

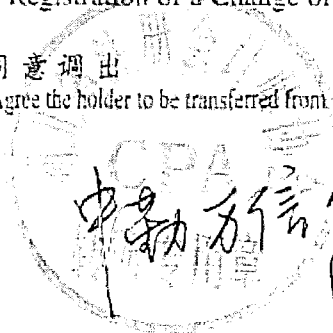
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

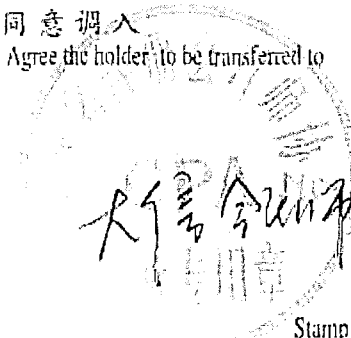


事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年12月16日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

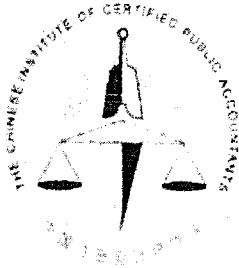


事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2005年12月16日
 /y /m /d





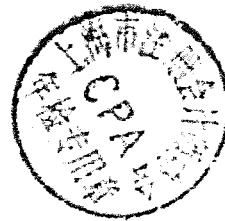
证书编号:
No. of Certificate: 110100600041

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2010 年 05 月 26 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2010 年 05 月 26 日



姓名: 李妍妍
Full name: 李妍妍

性别: 男
Sex: 男

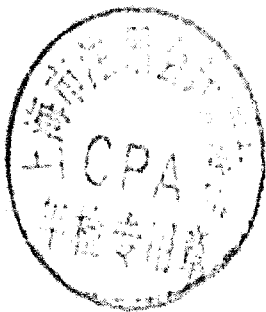
出生日期: 1980-09-10
Date of birth: 1980-09-10

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Workplace: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

身份证号码: 311001198009101013
Identity card No: 311001198009101013

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011年05月26日





资产负债表(合并)

编制单位: 索通发展股份有限公司

2015年9月30日

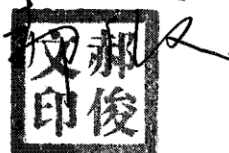
单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	765,694,391.81	178,851,690.20	短期借款	741,000,000.00	580,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	28,262,880.84	15,830,004.50
应收票据	16,302,880.84	71,611,450.50	应付账款	155,136,754.59	144,844,334.01
应收账款	553,711,929.51	524,280,842.36	预收款项	101,780.80	-
预付款项	36,335,145.98	35,206,729.14	应付职工薪酬	6,404,693.46	10,198,029.34
应收股利			应交税费	17,769,557.45	33,552,324.85
其他应收款	1,528,088.62	4,467,506.62	应付利息	-	
存货	319,305,441.63	327,791,810.79	应付股利	-	
划分为持有待售的资产			其他应付款	72,299,057.65	11,821,068.14
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	142,500,000.00	102,500,000.00
其他流动资产	21,769,074.52	7,904,453.55	其他流动负债		
流动资产合计	1,714,646,952.91	1,150,114,483.16	流动负债合计	1,163,474,724.79	898,745,760.84
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	663,958,333.23	325,833,333.26
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,110,201,543.92	1,192,122,557.42	递延收益	4,318,761.99	4,720,006.00
在建工程	142,693,144.95	97,314,008.75	递延所得税负债		
工程物资	11,221,118.56	8,955,196.94	其他非流动负债		
固定资产清理	-	-	非流动负债合计	668,277,095.22	330,553,339.26
生产性生物资产			负债合计	1,831,751,820.01	1,229,299,100.10
油气资产			所有者权益:		
无形资产	122,207,592.83	103,056,322.93	实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	643,031,199.34	643,031,199.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	24,008,964.49	12,552,987.25	盈余公积	30,589,767.61	30,589,767.61
其他非流动资产	117,367,768.97	49,365,402.41	未分配利润	462,967,491.72	440,975,888.86
非流动资产合计	1,527,700,133.72	1,463,366,475.70	归属于母公司所有者权益合计	1,317,093,358.67	1,300,182,511.97
			少数股东权益	93,501,907.95	83,999,346.79
			所有者权益合计	1,410,595,266.62	1,384,181,858.76
资产总计	3,242,347,086.63	2,613,480,958.86	负债和所有者权益总计	3,242,347,086.63	2,613,480,958.86

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利润表（合并）

编制单位：索通发展股份有限公司

2015年1-9月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年金额
一、营业收入	1,271,872,353.34	1,769,754,293.25
减：营业成本	1,015,071,545.99	1,327,716,070.06
营业税金及附加	8,741,707.88	8,022,960.59
销售费用	60,027,908.33	65,345,296.16
管理费用	71,753,411.82	79,960,508.32
财务费用	26,750,474.33	77,537,939.30
资产减值损失	5,255,055.20	19,806,011.35
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	84,272,249.79	191,365,507.47
加：营业外收入	1,908,779.41	5,803,030.06
其中：非流动资产处置净得	46.03	25,740.58
减：营业外支出	427,387.75	1,034,954.58
其中：非流动资产处置净损失	401,277.66	170,606.40
三、利润总额	85,753,641.45	196,133,582.95
减：所得税费用	15,504,604.25	33,387,157.72
四、净利润	70,249,037.20	162,746,425.23
其中：归属于母公司所有者的净利润	60,746,476.04	151,373,517.77
少数股东损益	9,502,561.16	11,372,907.46
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
1、以后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净负债或净资产的变动		
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（3）其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（4）现金流量套期损益的有效部分		
（5）外币财务报表折算差额		
（6）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	70,249,037.20	162,746,425.23
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	60,746,476.04	151,373,517.77
归属于少数股东的综合收益总额	9,502,561.16	11,372,907.46

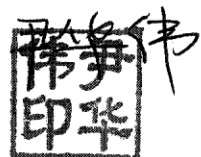
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表（合并）

编制单位：索通发展股份有限公司

2015年1-9月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年金额
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	1,460,041,558.17	1,870,399,974.99
收到的税费返还	9,270.09	
收到其他与经营活动有关的现金	66,991,491.63	13,049,590.30
经营活动现金流入小计	1,527,042,319.89	1,883,449,565.29
购买商品、接受劳务支付的现金	952,522,659.51	1,363,402,733.86
支付给职工以及为职工支付的现金	79,267,017.92	101,494,604.46
支付的各项税费	132,135,897.01	121,913,313.29
支付其他与经营活动有关的现金	77,536,571.95	88,690,176.47
经营活动现金流出小计	1,241,462,146.39	1,675,500,828.08
经营活动产生的现金流量净额	285,580,173.50	207,948,737.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,443,156.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		950,000.00
投资活动现金流入小计		16,393,156.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,671,228.41	234,899,247.03
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,000,000.00	505,000.00
投资活动现金流出小计	153,671,228.41	235,404,247.03
投资活动产生的现金流量净额	-153,671,228.41	-219,011,091.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,300,000.00
取得借款收到的现金	1,288,000,000.00	1,149,675,172.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,288,000,000.00	1,164,975,172.71
偿还债务支付的现金	748,875,000.03	1,164,660,022.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,739,772.52	80,193,630.75
支付其他与筹资活动有关的现金		1,495,509.22
筹资活动现金流出小计	839,614,772.55	1,246,349,162.72
筹资活动产生的现金流量净额	448,385,227.45	-81,373,990.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,515,086.74	261,707.46
五、现金及现金等价物净增加额	588,809,259.28	-92,174,636.37
加：年初现金及现金等价物余额	176,885,132.53	269,059,768.90
六、期末现金及现金等价物余额	765,694,391.81	176,885,132.53

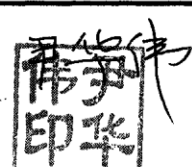
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2015年1-9月

项	股本	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
上年年末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				30,589,767.61		446,056,645.02	1,160,338,180.72	83,999,346.79	1,217,664,620.05
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	180,504,900.00	643,031,199.34				30,589,767.61		440,975,888.86	1,295,101,755.81	83,999,346.79	1,379,101,102.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								21,991,602.86	21,991,602.86	9,502,561.16	31,494,164.02
（一）综合收益总额								65,827,232.20	65,827,232.20	9,502,561.16	75,329,793.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								-43,835,629.34	-43,835,629.34		-43,835,629.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配								-43,835,629.34	-43,835,629.34		-43,835,629.34
3. 其他											
（四）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
四、本期期末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				30,589,767.61		462,967,491.72	1,317,093,358.67	93,501,907.95	1,410,595,266.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表(合并)

编制单位: 中国石油天然气股份有限公司

2014年12月31日

单位: 人民币元

	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	178,851,690.20	269,159,768.90	短期借款	580,000,000.00	642,484,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	15,830,004.50	45,600,000.00
应收票据	71,611,450.50	108,200,000.00	应付账款	144,844,334.01	269,275,282.86
应收账款	524,280,842.36	389,642,706.28	预收款项	-	1,348,737.00
预付款项	35,206,729.14	31,977,989.41	应付职工薪酬	10,198,029.34	10,165,723.08
应收股利			应交税费	33,552,324.85	571,111.83
其他应收款	4,467,506.62	20,895,705.62	应付利息		
存货	327,791,810.79	344,897,212.63	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	11,821,068.14	10,355,297.97
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	102,500,000.00	102,500,000.00
其他流动资产	7,904,453.55		其他流动负债		
流动资产合计	1,150,114,483.16	1,164,773,382.84	流动负债合计	898,745,760.84	1,082,301,002.87
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	325,833,333.26	278,333,333.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,192,122,557.42	1,290,184,100.22	递延所得税负债		
在建工程	97,314,008.75	1,078,823.70	其他非流动负债	4,720,006.00	5,255,000.00
工程物资	8,955,196.94		非流动负债合计	330,553,339.26	283,588,333.00
固定资产清理			负债合计	1,229,299,100.10	1,365,889,336.17
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
无形资产	103,056,322.93	106,078,920.94	资本公积	643,031,199.34	643,031,199.34
开发支出			减: 库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	12,552,987.25	18,438,728.52	盈余公积	30,589,767.61	25,335,014.30
其他非流动资产	49,365,402.41		未分配利润	446,056,645.02	311,467,067.08
非流动资产合计	1,463,366,475.70	1,418,780,573.38	归属于母公司所有者权益合计	1,300,182,511.97	1,160,338,180.72
			少数股东权益	83,999,346.79	57,326,439.33
			所有者权益合计	1,384,181,858.76	1,217,664,620.05
资产总计	2,613,480,958.86	2,583,553,956.22	负债和所有者权益总计	2,613,480,958.86	2,583,553,956.22

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利润表（合并）

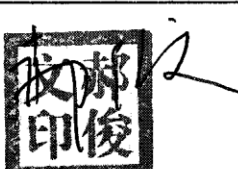
编制单位：南通发展股份有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,769,754,293.25	1,919,323,779.67
减：营业成本	1,327,716,070.06	1,527,844,750.90
营业税金及附加	8,022,960.59	7,714,522.44
销售费用	65,345,296.16	78,906,690.49
管理费用	79,960,508.32	55,734,859.76
财务费用	77,537,939.30	100,062,577.85
资产减值损失	19,806,011.35	87,902,784.86
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	191,365,507.47	61,157,593.37
加：营业外收入	5,803,030.06	6,150,129.10
其中：非流动资产处置净利得		
减：营业外支出	1,034,954.58	1,381,191.75
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	196,133,582.95	65,926,530.72
减：所得税费用	33,387,157.72	18,130,358.11
四、净利润	162,746,425.23	47,796,172.61
其中：归属于母公司所有者的净利润	151,373,517.77	43,937,713.33
少数股东损益	11,372,907.46	3,858,459.28
五、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（3）其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（4）现金流量套期损益的有效部分		
（5）外币财务报表折算差额		
（6）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	162,746,425.23	47,796,172.61
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	151,373,517.77	43,937,713.33
归属于少数股东的综合收益总额	11,372,907.46	3,858,459.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表(合并)

编制单位: 索通发展股份有限公司

2014年度

单位: 人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	1,870,399,974.99	2,014,536,636.11
收到的税费返还		129,267.43
收到其他与经营活动有关的现金	13,049,590.30	7,690,940.16
经营活动现金流入小计	1,883,449,565.29	2,022,356,843.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,363,402,733.86	1,500,591,570.75
支付给职工以及为职工支付的现金	101,494,604.46	92,438,022.78
支付的各项税费	121,913,313.29	104,027,503.05
支付其他与经营活动有关的现金	88,690,176.47	93,533,133.60
经营活动现金流出小计	1,675,500,828.08	1,790,590,230.18
经营活动产生的现金流量净额	207,948,737.21	231,766,613.52
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,443,156.00	53,498.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	950,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	16,393,156.00	3,053,498.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,899,247.03	124,081,448.05
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	505,000.00	
投资活动现金流出小计	235,404,247.03	124,081,448.05
投资活动产生的现金流量净额	-219,011,091.03	-121,027,950.05
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	15,300,000.00	
取得借款收到的现金	1,149,675,172.71	1,098,113,930.31
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,164,975,172.71	1,098,113,930.31
偿还债务支付的现金	1,164,660,022.75	1,003,910,059.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,193,630.75	118,844,490.93
支付其他与筹资活动有关的现金	1,495,509.22	1,321,680.84
筹资活动现金流出小计	1,246,349,162.72	1,124,076,231.76
筹资活动产生的现金流量净额	-81,373,990.01	-25,962,301.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	261,707.46	-9,928,000.60
五、现金及现金等价物净增加额	-92,174,636.37	74,848,361.42
加: 年初现金及现金等价物余额	269,059,768.90	194,211,407.48
六、期末现金及现金等价物余额	176,885,132.53	269,059,768.90

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

2014年度

单位：人民币元

项 目	股本	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				25,335,014.30		311,467,067.08	1,160,338,180.72	57,326,439.33	1,217,664,620.05
二、本年期初余额	180,504,900.00	643,031,199.34				25,335,014.30		311,467,067.08	1,160,338,180.72	57,326,439.33	1,217,664,620.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						5,254,753.31		134,589,577.94	139,844,331.25	26,672,907.46	166,517,238.71
（一）综合收益总额								151,373,517.77	151,373,517.77	11,372,907.46	162,746,425.23
（二）所有者投入和减少资本										15,300,000.00	15,300,000.00
1. 股东投入的普通股										15,300,000.00	15,300,000.00
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											
4. 其他											
（三）利润分配						5,254,753.31		-16,783,939.83	-11,529,186.52		-11,529,186.52
1. 提取盈余公积						5,254,753.31		-5,254,753.31			
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
（四）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
四、本期末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				30,589,767.61		446,056,645.02	1,300,182,511.97	83,999,346.79	1,384,181,858.76

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表 (合并)

编制单位: 三索通发展股份有限公司

2013年12月31日

单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	269,159,768.90	194,211,407.48	短期借款	642,484,850.00	429,802,900.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	108,200,000.00	42,000,000.00	应付票据	45,600,000.00	31,000,000.00
应收账款	389,642,706.28	307,217,628.61	应付账款	269,275,282.86	295,780,356.78
预付款项	31,977,989.41	38,853,457.12	预收款项	1,348,737.13	
应收利息			应付职工薪酬	10,165,723.08	10,212,020.39
应收股利			应交税费	571,111.83	-56,998,360.53
其他应收款	20,895,705.62	7,788,269.87	应付利息		17,523,626.42
存货	344,897,212.63	368,074,313.94	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	10,355,297.97	11,079,394.49
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	102,500,000.00	125,300,000.00
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	1,164,773,382.84	958,145,077.02	流动负债合计	1,082,301,002.87	863,699,937.55
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	278,333,333.30	374,700,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			专项应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,290,184,100.22	1,323,357,116.77	递延收益	5,255,000.00	2,350,000.00
在建工程	4,078,823.70	28,883,318.27	递延所得税负债		
工程物资		4,174,817.72	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	283,588,333.30	377,050,000.00
生产性生物资产			负债合计	1,365,889,336.17	1,240,749,937.55
油气资产			所有者权益:		
无形资产	106,078,920.94	119,243,170.19	实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	643,031,199.34	643,051,199.34
商誉			盈余公积	25,335,014.30	19,827,922.71
长期待摊费用			未分配利润	311,467,067.08	304,186,752.10
递延所得税资产	18,438,728.52	7,985,191.78	归属于母公司所有者权益合计	1,160,338,180.72	1,147,570,774.15
其他非流动资产			少数股东权益	57,326,439.33	53,467,980.05
非流动资产合计	1,418,780,573.38	1,483,643,614.73	所有者权益合计	1,217,664,620.05	1,201,038,754.20
资产总计	2,583,553,956.22	2,441,788,691.75	负债和所有者权益总计	2,583,553,956.22	2,441,788,691.75

法定代表人:



主管会计工作负责人:

8-3-1



会计机构负责人:





利润表（合并）

编制单位：发展股份有限公司

2013年度

单位：人民币元

项	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,919,323,779.67	1,128,904,953.21
减：营业成本	1,527,844,750.90	879,486,818.67
营业税金及附加	7,714,522.44	6,232,869.90
销售费用	78,906,690.49	53,127,501.70
管理费用	55,734,859.76	31,775,298.18
财务费用	100,062,577.85	24,976,021.06
资产减值损失	87,902,784.86	1,722,203.44
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	61,157,593.37	131,584,240.26
加：营业外收入	6,150,129.10	2,009,110.79
减：营业外支出	1,381,191.75	520,848.38
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	65,926,530.72	133,072,502.67
减：所得税费用	18,130,358.11	19,907,249.73
四、净利润	47,796,172.61	113,165,252.94
其中：归属于母公司所有者的净利润	43,937,713.33	113,677,881.46
少数股东损益	3,858,459.28	-512,628.52
五、每股收益		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,796,172.61	113,165,252.94
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	43,937,713.33	113,677,881.46
归属于少数股东的综合收益总额	3,858,459.28	-512,628.52

法定代表人：

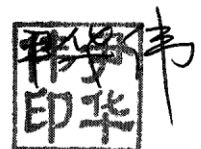


主管会计工作负责人：

8-3-1



会计机构负责人：





现金流量表(合并)

编制单位: 索通发展股份有限公司

2013年度

单位: 人民币元

项目	本期金额	上期金额
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	2,014,536,636.11	1,405,897,985.35
收到的税费返还	129,267.43	1,359,020.64
收到其他与经营活动有关的现金	7,690,940.16	7,878,354.35
经营活动现金流入小计	2,022,356,843.70	1,415,135,360.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,500,591,570.75	1,180,455,436.67
支付给职工以及为职工支付的现金	92,438,022.78	60,629,110.11
支付的各项税费	104,027,503.05	97,319,754.23
支付其他与经营活动有关的现金	93,533,133.60	73,487,754.78
经营活动现金流出小计	1,790,590,230.18	1,411,892,055.79
经营活动产生的现金流量净额	231,766,613.52	3,243,304.55
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,498.00	1,591,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	2,350,000.00
投资活动现金流入小计	3,053,498.00	3,941,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,081,448.05	407,991,769.66
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,081,448.05	407,991,769.66
投资活动产生的现金流量净额	-121,027,950.05	-404,049,819.66
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,098,113,930.31	1,139,882,280.00
收到其他与筹资活动有关的现金		840,000.00
筹资活动现金流入小计	1,098,113,930.31	1,140,722,280.00
偿还债务支付的现金	1,003,910,059.99	691,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,844,490.93	75,076,663.61
支付其他与筹资活动有关的现金	1,321,680.84	25,387,030.77
筹资活动现金流出小计	1,124,076,231.76	791,963,694.38
筹资活动产生的现金流量净额	-25,962,301.45	348,758,585.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,928,000.60	-1,654,978.26
五、现金及现金等价物净增加额	74,848,361.42	-53,702,907.75
加: 年初现金及现金等价物余额	194,211,407.48	247,914,315.23
六、期末现金及现金等价物余额	269,059,768.90	194,211,407.48

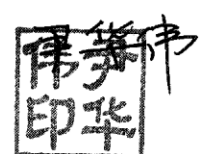
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

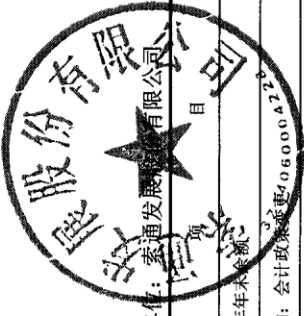


合并所有者权益变动表

2013年度

单位：人民币元

编制单位：泰通发展股份有限公司	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00	643,051,199.34			19,827,922.71		304,186,752.10	1,147,570,774.15	53,467,980.05	1,201,038,754.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,504,900.00	643,051,199.34			19,827,922.71		304,186,752.10	1,147,570,774.15	53,467,980.05	1,201,038,754.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-20,000.00			5,507,091.59		7,280,314.98	12,767,406.57	3,858,459.28	16,625,865.85
（一）净利润							43,937,713.33	43,937,713.33	3,858,459.28	47,796,172.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							43,937,713.33	43,937,713.33	3,858,459.28	47,796,172.61
（三）所有者投入和减少资本		-20,000.00						-20,000.00		-20,000.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-20,000.00						-20,000.00		-20,000.00
（四）利润分配					5,507,091.59		-36,657,398.35	-31,150,306.76		-31,150,306.76
1.提取盈余公积					5,507,091.59		-5,507,091.59			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者的分配							-31,150,306.76	-31,150,306.76		-31,150,306.76
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	180,504,900.00	643,031,199.34			25,335,014.30		311,467,067.08	1,160,338,180.72	57,326,439.33	1,217,664,620.05



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：



合并资产负债表

编制单位：东通发展股份有限公司

2012年12月31日

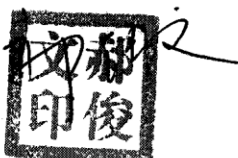
单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	194,211,407.48	250,264,315.23	短期借款	429,802,900.00	181,250,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	42,000,000.00	-	应付票据	31,000,000.00	51,850,000.00
应收账款	307,217,628.61	365,172,345.64	应付账款	295,780,356.78	207,812,230.97
预付款项	38,853,457.12	142,739,369.12	预收款项	-	974,552.00
应收利息			应付职工薪酬	10,212,020.39	8,083,490.35
应收股利			应交税费	-56,998,360.53	10,684,316.00
其他应收款	7,788,269.87	5,138,709.56	应付利息	17,523,626.42	-
存货	368,074,313.94	183,561,424.46	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	11,079,394.49	27,165,616.47
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	125,300,000.00	98,000,000.00
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	958,145,077.02	946,876,164.01	流动负债合计	863,699,937.55	585,820,205.79
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	374,700,000.00	202,250,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			专项应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,323,357,116.77	533,642,915.11	递延所得税负债		
在建工程	28,883,318.27	311,500,384.06	其他非流动负债	2,350,000.00	
工程物资	4,174,817.72	28,279,799.81	非流动负债合计	377,050,000.00	202,250,000.00
固定资产清理			负债合计	1,240,749,937.55	788,070,205.79
生产性生物资产			所有者权益：		
无形资产	119,243,170.19	84,795,099.89	股本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	643,051,199.34	642,211,199.34
商誉			盈余公积	19,827,922.71	9,984,397.11
长期待摊费用			未分配利润	304,186,752.10	234,297,072.45
递延所得税资产	7,985,191.78	3,954,020.38	归属于母公司所有者权益合计	1,147,570,774.15	1,066,997,568.90
其他非流动资产			少数股东权益	53,467,980.05	53,980,608.57
非流动资产合计	1,483,643,614.73	962,172,219.25	所有者权益合计：	1,201,038,754.20	1,120,978,177.47
资产总计	2,441,788,691.75	1,909,048,383.26	负债和所有者权益总计	2,441,788,691.75	1,909,048,383.26

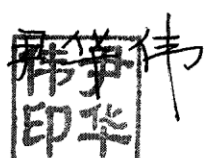
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：中通发展股份有限公司

2012年度

单位：人民币元

项	本年金额	上年金额
一、营业收入	1,128,904,953.21	1,277,973,421.21
减：营业成本	879,486,818.67	1,021,946,744.78
营业税金及附加	6,232,869.90	5,693,065.75
销售费用	53,127,501.70	56,066,549.06
管理费用	31,775,298.18	27,473,424.09
财务费用	24,976,021.06	36,697,322.11
资产减值损失	1,722,203.44	1,012,215.79
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	131,584,240.26	129,084,099.63
加：营业外收入	2,009,110.79	20,373,028.68
减：营业外支出	520,848.38	285,114.67
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	133,072,502.67	149,172,013.64
减：所得税费用	19,907,249.73	28,383,834.13
四、净利润	113,165,252.94	120,788,179.51
其中：归属于母公司所有者的净利润	113,677,881.46	120,881,700.94
少数股东损益	-512,628.52	-93,521.43
五、每股收益		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	113,165,252.94	120,788,179.51
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	113,677,881.46	120,881,700.94
归属于少数股东的综合收益总额	-512,628.52	-93,521.43

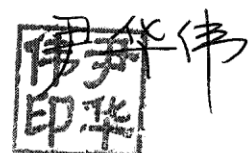
法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人





合并现金流量表

编制单位：通发展股份有限公司

2012年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,405,897,985.35	1,468,200,119.15
收到的税费返还	3	1,359,020.64	3,015.37
收到其他与经营活动有关的现金	4	7,878,354.35	49,873,707.37
经营活动现金流入小计	5	1,415,135,360.34	1,518,076,841.89
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,180,455,436.67	1,069,153,697.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	60,629,110.11	50,504,914.57
支付的各项税费	8	97,319,754.23	88,175,204.13
支付其他与经营活动有关的现金	9	73,487,754.78	88,241,867.99
经营活动现金流出小计	10	1,411,892,055.79	1,296,075,683.69
经营活动产生的现金流量净额	11	3,243,304.55	222,001,158.20
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	1,591,950.00	13,892,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	2,350,000.00	
投资活动现金流入小计	18	3,941,950.00	13,892,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	407,991,769.66	541,303,983.43
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	407,991,769.66	541,303,983.43
投资活动产生的现金流量净额	24	-404,049,819.66	-527,411,983.43
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		465,000,000.00
取得借款收到的现金	27	1,139,882,280.00	515,500,000.00
发行债券收到的现金	28		
收到其他与筹资活动有关的现金	29	840,000.00	
筹资活动现金流入小计	30	1,140,722,280.00	980,500,000.00
偿还债务支付的现金	31	691,500,000.00	481,398,193.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	75,076,663.61	126,085,062.50
支付其他与筹资活动有关的现金	33	25,387,030.77	3,052,298.20
筹资活动现金流出小计	34	791,963,694.38	610,535,553.70
筹资活动产生的现金流量净额	35	348,758,585.62	369,964,446.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36	-1,654,978.26	-2,525,767.71
五、现金及现金等价物净增加额	37	-53,702,907.75	62,027,853.36
加：期初现金及现金等价物余额	38	247,914,315.23	185,886,461.87
六、期末现金及现金等价物余额	39	194,211,407.48	247,914,315.23

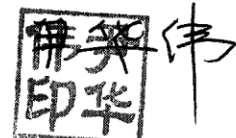
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

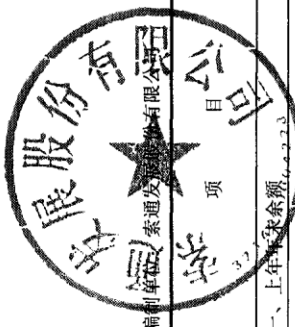


合并所有者权益变动表

2012年度

单位：人民币元

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	180,504,900.00	642,211,199.34			9,984,397.11		234,297,072.45		1,066,997,568.90		53,980,608.57	1,120,978,177.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	180,504,900.00	642,211,199.34			9,984,397.11		234,297,072.45		1,066,997,568.90		53,980,608.57	1,120,978,177.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		840,000.00			9,843,525.60		69,889,679.65		80,573,205.25		-512,628.52	80,060,576.73
（一）净利润							113,677,881.46		113,677,881.46		-512,628.52	113,165,252.94
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计							113,677,881.46		113,677,881.46		-512,628.52	113,165,252.94
（三）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
（四）利润分配												
1.提取盈余公积					9,843,525.60		-43,788,201.81		-33,944,676.21			-33,944,676.21
2.提取一般风险准备					9,843,525.60		-9,843,525.60					
3.对所有者的分配							-33,944,676.21		-33,944,676.21			-33,944,676.21
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（六）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（七）其他		840,000.00										840,000.00
四、本期末余额	180,504,900.00	643,051,199.34			19,827,922.71		304,186,752.10		1,147,570,774.15		53,467,980.05	1,201,038,754.20



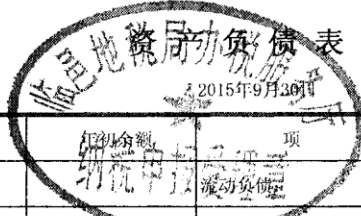
会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：



单位：人民币元

项	期末余额	年初余额	项	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	69,590,998.84	55,061,080.85	短期借款	365,000,000.00	289,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	10,010,000.00	
应收票据			应付账款	52,071,765.44	63,373,524.73
应收账款	115,175,713.50	273,057,615.80	预收款项	101,780.80	
预付款项	20,803,477.24	12,352,827.72	应付职工薪酬	3,335,669.17	7,303,455.83
应收股利			应交税费	2,109,473.84	17,560,187.86
其他应收款	175,471,844.57	36,832,071.79	应付利息		
存货	172,065,415.89	209,577,023.08	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	152,664,647.86	10,551,422.23
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	
其他流动资产	1,843,260.12	4,788,585.55	其他流动负债		
流动资产合计	554,950,710.16	591,669,204.79	流动负债合计	630,293,337.11	387,788,590.63
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	60,000,000.00	150,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	625,714,975.70	434,914,975.70	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	454,505,151.73	494,700,358.42	递延收益	3,630,012.00	3,960,006.00
在建工程	4,219,617.01	1,298,778.97	递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	63,630,012.00	153,960,006.00
生产性生物资产			负债合计	693,923,349.11	541,748,596.63
油气资产			所有者权益：		
无形资产	62,198,500.41	63,339,955.95	实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	642,492,289.34	642,492,289.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	16,121,289.82	7,419,018.63	盈余公积	30,589,767.61	30,589,767.61
其他非流动资产	5,202,491.36	677,000.00	未分配利润	175,402,430.13	198,683,738.86
非流动资产合计	1,167,962,026.03	1,002,350,087.67	所有者权益合计	1,028,989,387.08	1,052,270,695.81
资产总计	1,722,912,736.19	1,594,019,292.46	负债和所有者权益总计	1,722,912,736.19	1,594,019,292.46

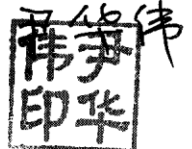
法定代表人：

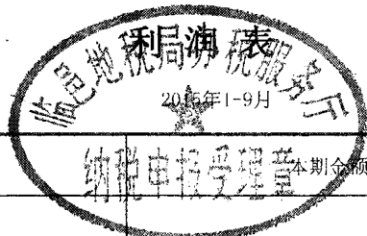


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	576,149,342.10	778,450,968.53
减：营业成本	486,236,858.26	572,457,475.41
营业税金及附加	3,434,727.88	3,647,016.81
销售费用	45,491,832.61	44,512,937.26
管理费用	55,038,101.89	57,081,359.54
财务费用	5,468,567.70	23,069,453.19
资产减值损失	-7,870,099.02	17,311,123.38
加：公允价值变动收益		
投资收益	30,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	18,349,352.78	60,371,602.94
加：营业外收入	1,476,013.07	2,456,953.06
减：营业外支出	404,608.51	957,158.90
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	19,420,757.34	61,871,397.10
减：所得税费用	-1,133,563.27	9,323,864.04
四、净利润	20,554,320.61	52,547,533.06
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	20,554,320.61	52,547,533.06

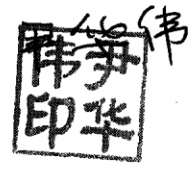
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位：泰通发展股份有限公司

2015年1-9月

单位：人民币元

	本期金额	上期金额
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	840,312,052.67	754,595,059.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	150,755,989.74	37,355,025.66
经营活动现金流入小计	991,068,042.41	791,950,085.51
购买商品、接受劳务支付的现金	463,308,183.39	655,028,145.18
支付给职工以及为职工支付的现金	44,638,344.00	58,401,067.62
支付的各项税费	61,203,632.45	49,337,614.88
支付其他与经营活动有关的现金	203,497,682.62	143,477,725.18
经营活动现金流出小计	772,647,842.46	906,244,552.86
经营活动产生的现金流量净额	218,420,199.95	-114,294,467.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,000,000.00	63,570.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,475,516.07	34,143,740.59
投资支付的现金	190,800,000.00	107,493,775.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	208,275,516.07	141,637,516.29
投资活动产生的现金流量净额	-178,275,516.07	-141,573,946.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	423,000,000.00	762,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	423,000,000.00	762,000,000.00
偿还债务支付的现金	392,000,000.00	663,823,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,007,523.78	35,159,243.49
支付其他与筹资活动有关的现金		1,495,509.22
筹资活动现金流出小计	457,007,523.78	700,478,402.71
筹资活动产生的现金流量净额	-34,007,523.78	61,521,597.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,392,757.89	1,827,603.95
五、现金及现金等价物净增加额	14,529,917.99	-192,519,212.40
加：年初现金及现金等价物余额	55,061,080.85	247,580,293.25
六、期末现金及现金等价物余额	69,590,998.84	55,061,080.85

法定代表人：

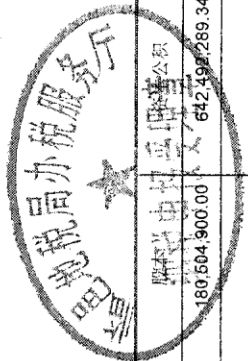
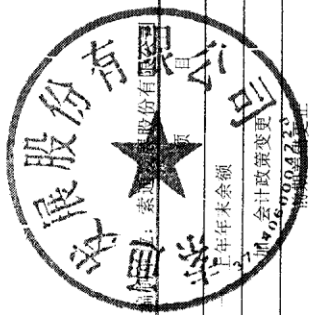


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

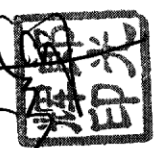
2013年1-9月
单位：人民币元

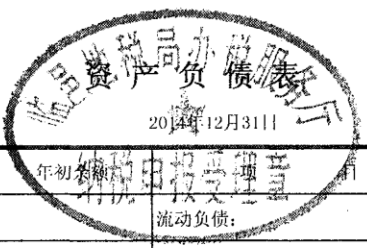
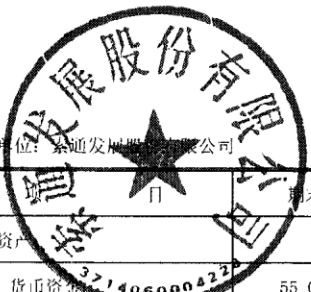
	上年年末余额	会计政策变更	前期差错更正	其他	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00	642,492,289.34					30,589,767.61		198,683,738.86	1,052,270,695.81
二、本年期初余额	180,504,900.00	642,492,289.34					30,589,767.61		198,683,738.86	1,052,270,695.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-23,281,308.73	-23,281,308.73
（一）净利润									20,554,320.61	20,554,320.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计									20,554,320.61	20,554,320.61
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配									-43,835,629.34	-43,835,629.34
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者分配									-43,835,629.34	-43,835,629.34
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	180,504,900.00	642,492,289.34					30,589,767.61		175,402,430.13	1,028,989,387.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位：泰通发展股份有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

	期末余额	年初余额		期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	55,061,080.85	247,580,293.25	短期借款	289,000,000.00	340,823,650.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		34,400,000.00
应收票据		2,000,000.00	应付账款	63,373,524.73	75,511,402.27
应收账款	273,057,615.80	134,489,054.39	预收款项		1,348,737.13
预付款项	12,352,827.72	22,710,725.48	应付职工薪酬	7,303,455.83	7,880,954.41
应收股利			应交税费	17,560,187.86	11,292,812.08
其他应收款	36,832,071.79	39,477,463.74	应付利息		
存货	209,577,023.08	167,628,764.90	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	10,551,422.23	64,227,680.16
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	4,788,585.55		其他流动负债		
流动资产合计	591,669,204.79	613,886,301.76	流动负债合计	387,788,590.65	535,485,236.05
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	150,000,000.00	
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	434,914,975.70	327,421,200.00	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	494,700,358.42	526,382,183.10	递延收益	3,960,006.00	
在建工程	1,298,778.97	4,078,823.70	递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		4,400,000.00
固定资产清理			非流动负债合计	153,960,006.00	4,400,000.00
生产性生物资产			负债合计	541,748,596.65	539,885,236.05
油气资产			所有者权益：		
无形资产	63,339,955.95	65,236,829.04	实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	642,492,289.34	642,492,289.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	7,419,018.63	14,132,247.72	盈余公积	30,589,767.61	25,335,014.30
其他非流动资产	677,000.00		未分配利润	198,683,738.86	162,920,145.61
非流动资产合计	1,002,350,087.67	937,251,283.56	所有者权益合计	1,052,276,695.81	1,011,252,349.27
资产总计	1,594,019,292.46	1,551,137,585.32	负债和所有者权益总计	1,594,019,292.46	1,551,137,585.32

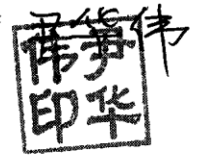
法定代表人：

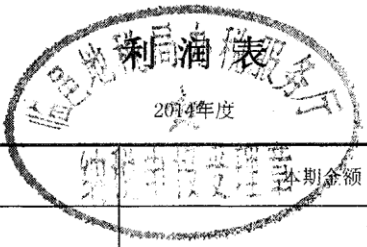
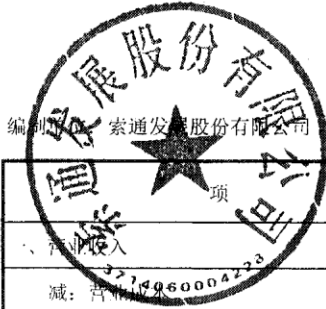


主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



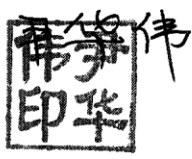


单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	778,450,968.53	946,800,220.09
减：营业成本	572,457,475.41	745,644,025.53
营业税金及附加	3,647,016.81	6,371,950.44
销售费用	44,512,937.26	55,318,321.65
管理费用	57,081,359.54	35,065,014.03
财务费用	23,069,453.19	40,885,244.14
资产减值损失	17,311,123.38	74,275,630.99
加：公允价值变动收益		
投资收益		65,325,143.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	60,371,602.94	54,565,176.43
加：营业外收入	2,456,953.06	3,806,181.25
减：营业外支出	957,158.90	1,370,650.55
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	61,871,397.10	57,000,707.13
减：所得税费用	9,323,864.04	1,929,791.23
四、净利润	52,547,533.06	55,070,915.90
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	52,547,533.06	55,070,915.90

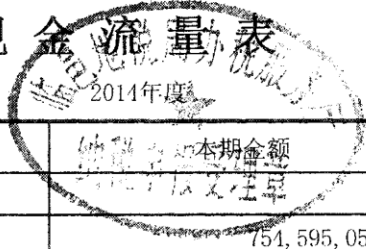
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表



编制单位：通发展股份有限公司

单位：人民币元

项	本期金额	上期金额
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	754,595,059.85	1,165,942,144.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	37,355,025.66	4,783,608.78
经营活动现金流入小计	791,950,085.51	1,170,725,752.94
购买商品、接受劳务支付的现金	655,028,145.18	765,110,922.33
支付给职工以及为职工支付的现金	58,401,067.62	57,710,995.96
支付的各项税费	49,337,614.88	83,857,944.10
支付其他与经营活动有关的现金	143,477,725.18	115,902,509.34
经营活动现金流出小计	906,244,552.86	1,022,582,371.73
经营活动产生的现金流量净额	-114,294,467.35	148,143,381.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,570.00	53,498.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	63,570.00	3,053,498.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,143,740.59	56,186,738.17
投资支付的现金	107,493,775.70	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	141,637,516.29	56,186,738.17
投资活动产生的现金流量净额	-141,573,946.29	-53,133,240.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	762,000,000.00	796,452,730.31
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	762,000,000.00	796,452,730.31
偿还债务支付的现金	663,823,650.00	717,882,193.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,159,243.49	54,729,074.40
支付其他与筹资活动有关的现金	1,495,509.22	1,321,680.84
筹资活动现金流出小计	700,478,402.71	773,932,948.53
筹资活动产生的现金流量净额	61,521,597.29	22,519,781.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,827,603.95	9,594,654.52
五、现金及现金等价物净增加额	-192,519,212.40	107,935,268.30
加：年初现金及现金等价物余额	247,580,293.25	139,645,024.95
六、期末现金及现金等价物余额	55,061,080.85	247,580,293.25

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

单位：人民币元

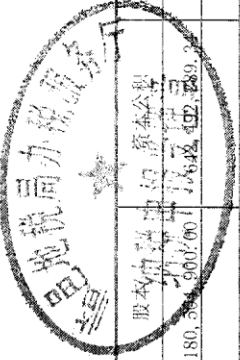
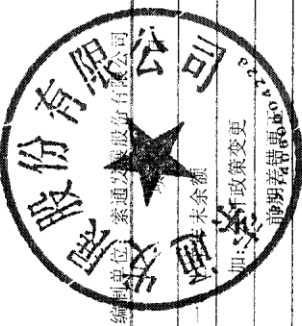
2014年度

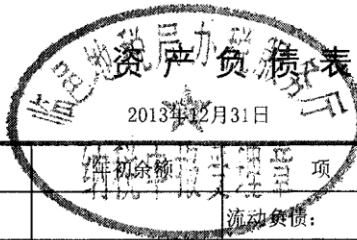
	股本	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、本年初余额	180,504,900.00				25,335,014.30	162,920,145.63	1,011,252,349.27
二、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	642,492,289.34				25,335,014.30	162,920,145.63	1,011,252,349.27
（一）综合收益总额					5,254,753.31	35,763,593.23	41,018,346.54
（二）所有者投入和减少资本						52,547,533.06	52,547,533.06
1. 股东投入的普通股						52,547,533.06	52,547,533.06
2. 其他权益工具持有者投入资本						-16,783,939.83	-16,783,939.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-16,783,939.83	-16,783,939.83
1. 提取盈余公积					5,254,753.31	-5,254,753.31	-5,254,753.31
2. 对所有者的分配						-11,529,186.52	-11,529,186.52
3. 其他							
（四）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净资产变动产生的变动							
5. 其他							
四、本期末余额	180,504,900.00				30,589,767.61	198,683,738.86	1,052,270,695.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





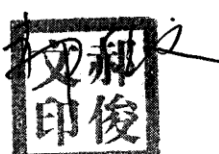
单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	247,580,293.25	139,645,024.95	短期借款	340,823,650.00	262,941,700.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	2,000,000.00		应付票据	34,400,000.00	30,000,000.00
应收账款	134,489,054.39	252,278,531.99	应付账款	75,511,402.27	84,945,634.11
预付款项	22,710,725.48	14,492,961.14	预收款项	1,348,737.13	
应收利息			应付职工薪酬	7,880,954.41	8,390,014.15
应收股利			应交税费	11,292,812.08	19,307,191.29
其他应收款	39,477,463.74	6,928,259.01	应付利息		
存货	167,628,764.90	193,156,929.58	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	64,227,680.16	146,866,578.47
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	613,886,301.76	606,501,706.67	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	535,485,236.05	552,451,118.02
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	327,421,200.00	327,421,200.00	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	526,382,183.10	506,356,774.47	预计负债		
在建工程	4,078,823.70	28,219,215.71	递延收益		
工程物资			递延所得税负债		
固定资产清理			其他非流动负债	4,400,000.00	1,400,000.00
生产性生物资产			非流动负债合计	4,400,000.00	1,400,000.00
油气资产			负债合计	539,885,236.05	553,851,118.02
无形资产	65,236,829.04	67,112,481.45	所有者权益：		
开发支出			实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
商誉			资本公积	642,492,289.34	642,512,289.34
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	14,132,247.72	5,591,479.85	盈余公积	25,335,014.30	19,827,922.71
其他非流动资产			未分配利润	162,920,145.63	144,506,628.08
非流动资产合计	937,251,283.56	934,701,151.48	所有者权益合计	1,011,252,349.27	987,351,740.13
资产总计	1,551,137,585.32	1,541,202,858.15	负债和所有者权益总计	1,551,137,585.32	1,541,202,858.15

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：索道发展股份有限公司

利润表

2013年度

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	946,800,220.09	1,022,504,867.13
减：营业成本	745,644,025.53	804,646,552.19
营业税金及附加	6,371,950.44	5,883,635.06
销售费用	55,318,321.65	48,652,941.11
管理费用	35,065,014.03	28,466,881.98
财务费用	40,885,244.14	24,456,379.43
资产减值损失	74,275,630.99	-1,602,755.24
加：公允价值变动收益		
投资收益	65,325,143.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	54,565,176.43	112,001,232.60
加：营业外收入	3,806,181.25	1,949,110.79
减：营业外支出	1,370,650.55	520,563.38
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	57,000,707.13	113,429,780.01
减：所得税费用	1,929,791.23	14,994,524.02
四、净利润	55,070,915.90	98,435,255.99
五、每股收益		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	55,070,915.90	98,435,255.99

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：索通发展股份有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	1,165,942,144.16	1,293,418,372.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,783,608.78	66,720,538.62
经营活动现金流入小计	1,170,725,752.94	1,360,138,911.19
购买商品、接受劳务支付的现金	765,110,922.33	865,150,976.18
支付给职工以及为职工支付的现金	57,710,995.96	57,585,537.90
支付的各项税费	83,857,944.10	76,773,950.21
支付其他与经营活动有关的现金	115,902,509.34	94,268,368.26
经营活动现金流出小计	1,022,582,371.73	1,093,778,832.55
经营活动产生的现金流量净额	148,143,381.21	266,360,078.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,498.00	1,591,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流入小计	3,053,498.00	2,991,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,186,738.17	94,049,490.86
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,186,738.17	94,049,490.86
投资活动产生的现金流量净额	-53,133,240.17	-91,057,540.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	796,452,730.31	597,021,080.00
收到其他与筹资活动有关的现金		840,000.00
筹资活动现金流入小计	796,452,730.31	597,861,080.00
偿还债务支付的现金	717,882,193.29	657,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,729,074.40	56,049,862.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,321,680.84	4,367,030.77
筹资活动现金流出小计	773,932,948.53	717,666,893.60
筹资活动产生的现金流量净额	22,519,781.78	-119,805,813.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,594,654.52	-1,615,477.44
五、现金及现金等价物净增加额	107,935,268.30	53,881,246.74
加：年初现金及现金等价物余额	139,645,024.95	85,763,778.21
六、期末现金及现金等价物余额	247,580,293.25	139,645,024.95

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2013年度

单位：人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	180,504,900.00	642,512,289.34	19,827,922.71	144,506,628.08	987,351,740.13
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	180,504,900.00	642,512,289.34	19,827,922.71	144,506,628.08	987,351,740.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-20,000.00		5,507,091.59	18,413,517.55	23,900,609.14
（一）净利润				55,070,915.90	55,070,915.90
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				55,070,915.90	55,070,915.90
（三）所有者投入和减少资本	-20,000.00				-20,000.00
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他	-20,000.00				-20,000.00
（四）利润分配			5,507,091.59	-36,657,398.35	-31,150,306.76
1.提取盈余公积			5,507,091.59	-5,507,091.59	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者的分配				-31,150,306.76	-31,150,306.76
4.其他					
（五）所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
（六）专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
（七）其他					
四、本期末余额	180,504,900.00	642,492,289.34	25,335,014.30	162,920,145.63	1,011,252,349.27

法定代表人：

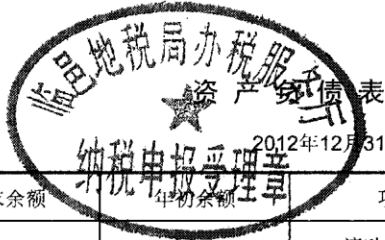
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位：莱通发展股份有限公司



2012年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	139,645,024.95	85,763,778.21	短期借款	262,941,700.00	173,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据	30,000,000.00	45,000,000.00
应收账款	252,278,531.99	348,372,724.24	应付账款	84,945,634.11	125,477,602.55
预付款项	14,492,961.14	22,474,899.42	预收款项		974,552.00
应收利息			应付职工薪酬	8,390,014.15	6,997,319.06
应收股利			应交税费	19,307,191.29	16,294,348.66
其他应收款	6,928,259.01	67,100,705.99	应付利息		
存货	193,156,929.58	183,561,424.46	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	146,866,578.47	189,400,926.47
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	0.00	98,000,000.00
流动资产合计	606,501,706.67	707,273,532.32	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	552,451,118.02	655,144,748.74
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		52,250,000.00
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	327,421,200.00	327,421,200.00	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	506,356,774.47	532,130,806.94	预计负债		
在建工程	28,219,215.71	21,956,634.78	递延收益		
工程物资		6,061,485.40	递延所得税负债		
固定资产清理			其他非流动负债	1,400,000.00	
生产性生物资产			非流动负债合计	1,400,000.00	52,250,000.00
无形资产	67,112,481.45	31,429,172.44	负债合计	553,851,118.02	707,394,748.74
开发支出			所有者权益：		
商誉			股本	180,504,900.00	180,504,900.00
长期待摊费用			资本公积	642,512,289.34	641,672,289.34
递延所得税资产	5,591,479.85	3,143,077.21	盈余公积	19,827,922.71	9,984,397.11
其他非流动资产			未分配利润	144,506,628.08	89,859,573.90
非流动资产合计	934,701,151.48	922,142,376.77	所有者权益合计	987,351,740.13	922,021,160.35
资产总计	1,541,202,858.15	1,629,415,909.09	负债和所有者权益总计	1,541,202,858.15	1,629,415,909.09

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位：索通发展股份有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	本年金额	上年金额
一、营业收入	1,022,504,867.13	1,093,378,024.91
减：营业成本	804,646,552.19	904,671,310.17
营业税金及附加	5,883,635.06	4,061,612.09
销售费用	48,652,941.11	44,030,763.29
管理费用	28,466,881.98	24,769,236.40
财务费用	24,456,379.43	26,827,397.85
资产减值损失	-1,602,755.24	16,534,554.35
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	112,001,232.60	72,483,150.76
加：营业外收入	1,949,110.79	19,037,685.42
减：营业外支出	520,563.38	282,595.00
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	113,429,780.01	91,238,241.18
减：所得税费用	14,994,524.02	13,910,438.93
四、净利润	98,435,255.99	77,327,802.25
五、每股收益		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	98,435,255.99	77,327,802.25

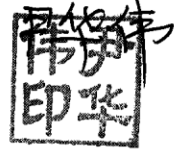
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：秦通发展股份有限公司



金额单位：元

日	本年金额	上年金额
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	1,293,418,372.57	998,541,655.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,720,538.62	191,915,259.51
经营活动现金流入小计	1,360,138,911.19	1,190,456,914.62
购买商品、接受劳务支付的现金	865,150,976.18	949,589,388.97
支付给职工以及为职工支付的现金	57,585,537.90	50,112,654.30
支付的各项税费	76,773,950.21	67,059,812.58
支付其他与经营活动有关的现金	94,268,368.26	112,426,340.60
经营活动现金流出小计	1,093,778,832.55	1,179,188,196.45
经营活动产生的现金流量净额	266,360,078.64	11,268,718.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,591,950.00	13,892,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,400,000.00	
投资活动现金流入小计	2,991,950.00	43,892,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,049,490.86	120,652,784.07
投资支付的现金		286,421,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,049,490.86	407,073,984.07
投资活动产生的现金流量净额	-91,057,540.86	-363,181,984.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		465,000,000.00
取得借款收到的现金	597,021,080.00	263,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	840,000.00	
筹资活动现金流入小计	597,861,080.00	728,000,000.00
偿还债务支付的现金	657,250,000.00	256,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,049,862.83	122,292,560.36
支付其他与筹资活动有关的现金	4,367,030.77	3,052,298.20
筹资活动现金流出小计	717,666,893.60	382,094,858.56
筹资活动产生的现金流量净额	-119,805,813.60	345,905,141.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,615,477.44	-469,285.57
五、现金及现金等价物净增加额	53,881,246.74	-6,477,410.03
加：期初现金及现金等价物余额	85,763,778.21	92,241,188.24
六、期末现金及现金等价物余额	139,645,024.95	85,763,778.21

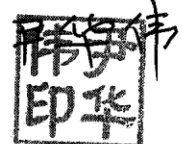
法定代表人：

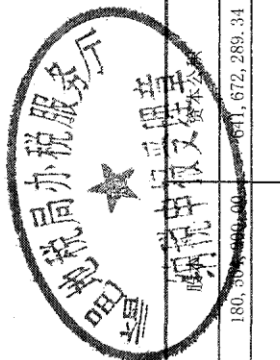
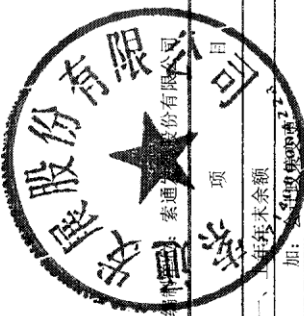


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



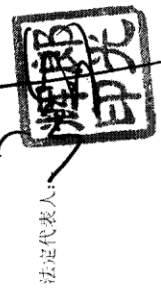


所有者权益变动表

单位：人民币元

2012年度

项 目	一、上年年末余额	加：前期差错更正	其他	二、本年初余额	三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	（一）净利润	（二）其他综合收益	上述（一）和（二）小计	（三）所有者投入和减少资本	1.所有者投入资本	2.股份支付计入所有者权益的金额	3.其他	（四）利润分配	1.提取盈余公积	2.提取一般风险准备	3.对所有者分配	4.其他	（五）所有者权益内部结转	1.资本公积转增资本	2.盈余公积转增资本	3.盈余公积弥补亏损	4.其他	（六）专项储备	1.本期提取	2.本期使用	（七）其他	四、本期末余额	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00			180,504,900.00	641,672,289.34			641,672,289.34	840,000.00																			922,021,160.35
前期差错更正																												
其他																												
二、本年初余额				180,504,900.00	641,672,289.34			641,672,289.34	840,000.00																			922,021,160.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																												65,330,579.78
（一）净利润																												98,435,255.99
（二）其他综合收益																												
上述（一）和（二）小计																												
（三）所有者投入和减少资本									840,000.00																			98,435,255.99
1.所有者投入资本																												
2.股份支付计入所有者权益的金额																												
3.其他																												
（四）利润分配																												840,000.00
1.提取盈余公积																												
2.提取一般风险准备																												
3.对所有者分配																												
4.其他																												
（五）所有者权益内部结转																												
1.资本公积转增资本																												
2.盈余公积转增资本																												
3.盈余公积弥补亏损																												
4.其他																												
（六）专项储备																												
1.本期提取																												
2.本期使用																												
（七）其他																												
四、本期末余额				180,504,900.00	642,512,289.34			642,512,289.34	19,827,922.71																			987,351,740.13



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位: 临邑泰池国际工贸有限公司

2018年9月30日

单位: 人民币元

项	期末余额	项	期末余额	年初余额
流动资产:		流动负债:		
货币资金	19,523,323.70	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产		应付票据		100,000.00
应收票据	-	应付账款	26,184,456.67	131,605,882.45
应收账款	285,323,117.62	预收款项		
预付款项	428,354.86	应付职工薪酬		
应收股利		应交税费	4,239,738.27	5,198,714.43
其他应收款		应付利息		
存货	9,603,864.81	应付股利		
划分为持有待售的资产		其他应付款	118,277,687.83	27,487,762.83
一年内到期的非流动资产		一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	1,171,762.48	其他流动负债		
流动资产合计	316,050,423.47	流动负债合计	148,701,882.77	164,392,359.71
非流动资产:		非流动负债:		
可供出售金融资产		长期借款		
持有至到期投资		应付债券		
长期应收款		长期应付款		
长期股权投资		长期应付职工薪酬		
投资性房地产		预计负债		
固定资产	6,414.80	递延所得税负债		
在建工程		其他非流动负债		
工程物资		非流动负债合计		
固定资产清理		负债合计	148,701,882.77	164,392,359.71
生产性生物资产		所有者权益:		
油气资产		实收资本	21,000,000.00	21,000,000.00
无形资产		资本公积		
开发支出		减: 库存股		
商誉		其他综合收益		
长期待摊费用		专项储备		
递延所得税资产	5,444,460.33	盈余公积	11,317,948.20	11,317,948.20
其他非流动资产		未分配利润	140,481,467.63	153,753,619.34
非流动资产合计	5,450,875.13	所有者权益合计	172,799,415.83	186,071,567.54
资产总计	321,501,298.60	负债和所有者权益总计	321,501,298.60	350,463,927.25

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



编制单位：临邑泰通国际工贸有限公司

单位：人民币元

	本期金额	上期金额
一、营业收入	138,911,281.94	343,556,876.01
减：营业成本	115,207,723.35	277,164,480.32
营业税金及附加	284,789.33	1,043,342.95
销售费用	10,313,121.28	12,869,829.88
管理费用	102,725.33	260,143.70
财务费用	-14,148,965.30	1,363,810.94
资产减值损失	4,813,955.96	4,959,380.37
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	22,337,931.99	45,895,887.85
加：营业外收入	0.00	1,000.00
减：营业外支出	17,751.87	734.58
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	22,320,180.12	45,896,153.27
减：所得税费用	5,592,331.83	11,481,794.37
四、净利润	16,727,848.29	34,414,358.90
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	16,727,848.29	34,414,358.90

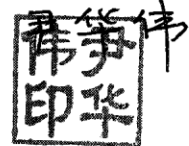
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

2015年1月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	172,317,224.53	305,413,641.34
收到的税费返还	9,270.09	
收到其他与经营活动有关的现金	90,821,465.88	82,111,120.70
经营活动现金流入小计	263,147,960.50	387,524,762.04
购买商品、接受劳务支付的现金	246,823,769.98	284,624,986.55
支付给职工以及为职工支付的现金	-	
支付的各项税费	11,289,723.83	32,822,118.75
支付其他与经营活动有关的现金	13,406,051.11	12,626,062.26
经营活动现金流出小计	271,519,544.92	330,073,167.56
经营活动产生的现金流量净额	-8,371,584.42	57,451,594.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	
取得投资收益收到的现金	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计	-	300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	
投资支付的现金	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
支付其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流出小计	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	300.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	
取得借款收到的现金	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流出小计	30,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-30,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,110.97	-1,434,720.77
五、现金及现金等价物净增加额	-38,282,473.45	56,017,173.71
加：年初现金及现金等价物余额	57,805,797.15	1,788,623.44
六、期末现金及现金等价物余额	19,523,323.70	57,805,797.15

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

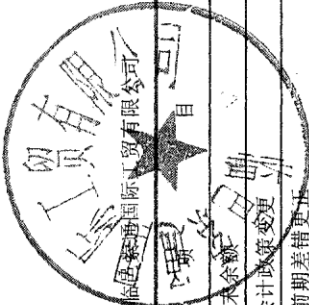
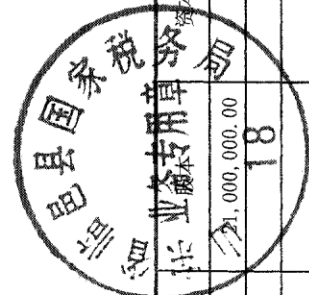


所有者权益变动表

单位：人民币元

2015年1-9月

编制单位：临邑县国家投资贸易有限公司



	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额				11,317,948.20	153,753,619.34	186,071,567.54
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	21,000,000.00			11,317,948.20	153,753,619.34	186,071,567.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-13,272,151.71	-13,272,151.71
（一）综合收益总额					16,727,848.29	16,727,848.29
（二）所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
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					-30,000,000.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者的分配					-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他						
（四）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他						
四、本期末余额	21,000,000.00			11,317,948.20	140,481,467.63	172,799,415.83

法定代表人：

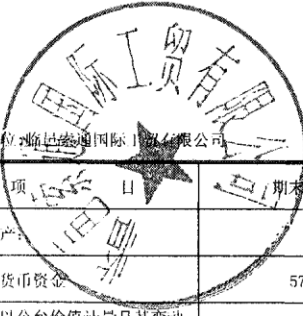


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

编制单位：临淄泰通国际工程股份有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	57,805,797.15	1,888,623.44	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	100,000.00	100,000.00
应收票据			应付账款	131,605,882.45	87,320,587.26
应收账款	285,264,193.46	191,046,084.03	预收款项		
预付款项	1,867,205.27	3,960,765.69	应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	5,198,714.43	15,412,009.97
其他应收款	19,387.59	54,455,468.68	应付利息		
存货	1,204,264.54		应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	27,487,762.83	
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	346,160,848.01	251,350,941.84	流动负债合计	164,392,359.71	102,832,597.23
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	62,107.90	137,737.78	递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	164,392,359.71	102,832,597.23
生产性生物资产			所有者权益：		
油气资产			实收资本	21,000,000.00	21,000,000.00
无形资产			资本公积		
开发支出			减：库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	4,240,971.34	3,001,126.25	盈余公积	11,317,948.20	11,317,948.20
其他非流动资产			未分配利润	153,753,619.34	119,339,260.44
非流动资产合计	4,303,079.24	3,138,864.03	所有者权益合计	186,071,567.54	151,657,208.64
资产总计	350,463,927.25	254,489,805.87	负债和所有者权益总计	350,463,927.25	254,489,805.87

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：临邑泰通国际工贸有限公司

单位：人民币元

	本期金额	上期金额
一、营业收入	343,556,876.01	228,728,556.18
减：营业成本	277,164,480.32	165,712,917.68
营业税金及附加	1,043,342.95	1,342,572.00
销售费用	12,869,829.88	7,185,794.71
管理费用	260,143.70	313,375.98
财务费用	1,363,810.94	3,095,879.51
资产减值损失	4,959,380.37	7,802,028.57
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	45,895,887.85	43,275,987.73
加：营业外收入	1,000.00	
减：营业外支出	734.58	130.00
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	45,896,153.27	43,275,857.73
减：所得税费用	11,481,794.37	10,948,519.75
四、净利润	34,414,358.90	32,327,337.98
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	34,414,358.90	32,327,337.98

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：临邑泰通国际工贸有限公司

单位：人民币元

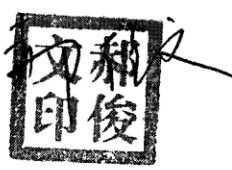


	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	305,413,641.34	108,726,127.07
收到的税费返还		129,267.43
收到其他与经营活动有关的现金	82,111,120.70	453,550.01
经营活动现金流入小计	387,524,762.04	109,308,944.51
购买商品、接受劳务支付的现金	284,624,986.55	101,934,787.83
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	32,822,118.75	15,800,619.22
支付其他与经营活动有关的现金	12,626,062.26	32,559,570.92
经营活动现金流出小计	330,073,167.56	150,294,977.97
经营活动产生的现金流量净额	57,451,594.48	-40,986,033.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	300.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,434,720.77	-526,125.34
五、现金及现金等价物净增加额	56,017,173.71	41,512,158.80
加：年初现金及现金等价物余额	1,788,623.44	43,400,782.24
六、期末现金及现金等价物余额	57,805,797.15	1,888,623.44

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2014年度

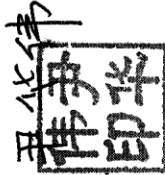
单位：人民币元

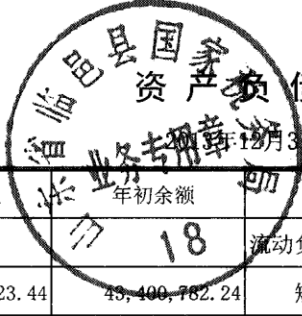
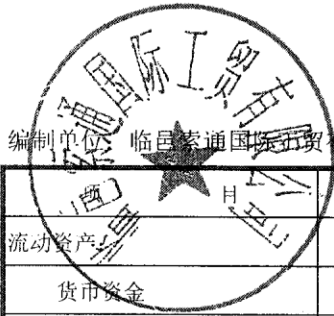
编制单位：临沂通达国际工贸有限公司	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额						11,317,948.20	119,339,260.44	151,657,208.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	21,000,000.00					11,317,948.20	119,339,260.44	151,657,208.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者分配的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产变动计入权益的金额								
5. 其他								
四、本期期末余额	21,000,000.00					11,317,948.20	153,753,619.34	186,071,567.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位：临邑泰通国际贸易有限公司

资产负债表

2019年12月31日

单位：人民币元

	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动资产：		
货币资金	1,888,623.44	45,400,782.24	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据	100,000.00	1,000,000.00
应收账款	191,046,084.03	42,807,541.13	应付账款	87,320,587.26	34,218,199.45
预付款项	3,960,765.69	500,000.00	预收款项		
应收利息			应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	15,412,009.97	4,667,530.03
其他应收款	54,455,468.68	136,545,143.12	应付利息		
存货			应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	251,350,941.84	223,253,466.49	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	102,832,597.23	39,885,729.48
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	137,737.78	236,657.66	预计负债		
在建工程			递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计		
生产性生物资产			负债合计	102,832,597.23	39,885,729.48
油气资产			所有者权益：		
无形资产			实收资本	21,000,000.00	21,000,000.00
开发支出			资本公积		
商誉			减：库存股		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	3,001,126.25	1,050,619.11	盈余公积	11,317,948.20	11,317,948.20
其他非流动资产			未分配利润	119,339,260.44	152,337,065.58
非流动资产合计	3,138,864.03	1,287,276.77	所有者权益合计	151,657,208.64	184,655,013.78
资产总计	254,489,805.87	224,540,743.26	负债和所有者权益总计	254,489,805.87	224,540,743.26

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

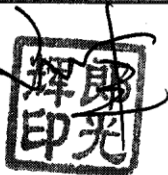


编制单位 临晋索通国际工贸有限公司

单位：人民币元

	本期金额	上期金额
一、营业收入	228,728,556.18	130,054,344.77
减：营业成本	165,712,917.68	98,507,521.54
营业税金及附加	1,342,572.00	349,234.84
销售费用	7,185,794.71	4,474,560.59
管理费用	313,375.98	230,144.33
财务费用	3,095,879.51	507,079.52
资产减值损失	7,802,028.57	1,790,005.39
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	43,275,987.73	24,195,798.56
加：营业外收入		
减：营业外支出	130.00	285.00
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	43,275,857.73	24,195,513.56
减：所得税费用	10,948,519.75	6,047,993.12
四、净利润	32,327,337.98	18,147,520.44
五、每股收益		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	32,327,337.98	18,147,520.44

法定代表人：

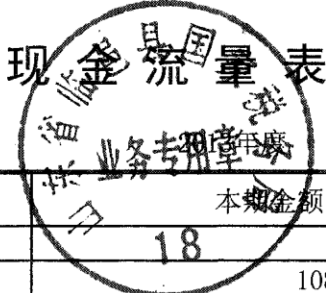


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位: 海南索通国际工贸有限公司

单位: 人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	108,967,557.53	153,350,979.21
收到的税费返还	129,267.43	1,359,020.64
收到其他与经营活动有关的现金	16,839,113.03	28,882,972.99
经营活动现金流入小计	125,935,937.99	183,592,972.84
购买商品、接受劳务支付的现金	144,864,634.36	167,624,803.43
支付给职工以及为职工支付的现金		40,968.28
支付的各项税费	15,751,649.07	19,248,098.22
支付其他与经营活动有关的现金	6,598,467.28	5,564,201.21
经营活动现金流出小计	167,214,750.71	192,478,071.14
经营活动产生的现金流量净额	-41,278,812.72	-8,885,098.30
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,600.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		1,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,600.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		8,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,306.74
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		8,359,306.74
筹资活动产生的现金流量净额		-8,359,306.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-333,346.08	-39,500.82
五、现金及现金等价物净增加额	-41,612,158.80	-17,285,505.86
加: 年初现金及现金等价物余额	43,400,782.24	60,686,288.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,788,623.44	43,400,782.24

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



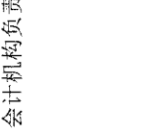
所有者权益变动表


2013年度

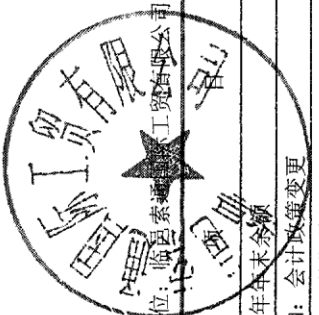
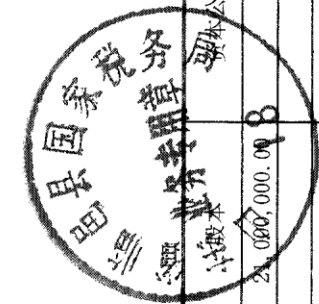
单位：人民币元

	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额			11,317,948.20		152,337,065.58	184,655,013.78
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额			11,317,948.20		152,337,065.58	184,655,013.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）净利润					-32,997,805.14	-32,997,805.14
（二）其他综合收益					32,327,337.98	32,327,337.98
上述（一）和（二）小计						
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积					-65,325,143.12	-65,325,143.12
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额			11,317,948.20		119,339,260.44	151,657,208.64

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




资产负债表

编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

2018年12月31日

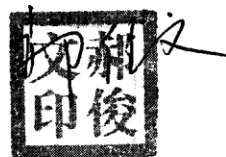
单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	43,400,782.24	63,036,288.10	短期借款		8,250,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据	1,000,000.00	6,850,000.00
应收账款	42,807,541.13	45,836,949.72	应付账款	34,218,199.45	82,389,409.57
预付款项	500,000.00	5,124,089.95	预收款项		
应收利息			应付职工薪酬		10,258.62
应收股利			应交税费	4,667,530.03	13,840,212.75
其他应收款	136,545,143.12	162,905,000.00	应付利息		
存货			应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	223,253,466.49	276,902,327.77	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	39,885,729.48	111,339,880.94
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	236,657.66	341,928.75	预计负债		
在建工程			递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计		
无形资产			负债合计	39,885,729.48	111,339,880.94
开发支出			所有者权益：		
商誉			股本	21,000,000.00	21,000,000.00
长期待摊费用			资本公积		
递延所得税资产	1,050,619.11	603,117.76	盈余公积	11,317,948.20	11,317,948.20
其他非流动资产			未分配利润	152,337,065.58	134,189,545.14
非流动资产合计	1,287,276.77	945,046.51	所有者权益合计	184,655,013.78	166,507,493.34
资产总计	224,540,743.26	277,847,374.28	负债和所有者权益总计	224,540,743.26	277,847,374.28

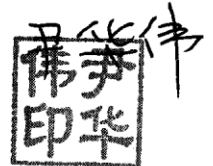
法定代表人：

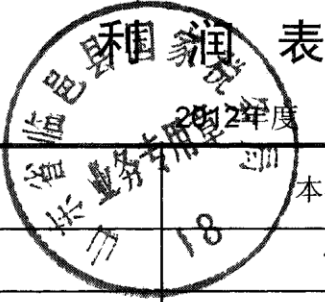
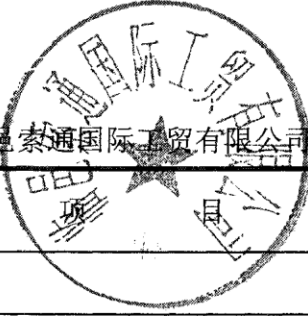


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





表

编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

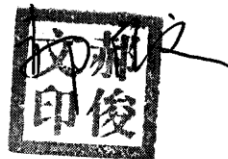
单位：人民币元

	本年金额	上年金额
一、营业收入	130,054,344.77	411,916,553.03
减：营业成本	98,507,521.54	344,810,701.76
营业税金及附加	349,234.84	1,631,453.66
销售费用	4,474,560.59	12,035,785.77
管理费用	230,144.33	558,016.37
财务费用	507,079.52	10,004,209.66
资产减值损失	1,790,005.39	-15,541,754.27
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	24,195,798.56	58,418,140.08
加：营业外收入	-	135,343.26
减：营业外支出	285.00	2,519.67
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	24,195,513.56	58,550,963.67
减：所得税费用	6,047,993.12	14,649,104.05
四、净利润	18,147,520.44	43,901,859.62
五、每股收益		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	18,147,520.44	43,901,859.62

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额	上年金额
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	153,350,979.21	782,081,851.05
收到的税费返还	1,359,020.64	3,015.37
收到其他与经营活动有关的现金	28,882,972.99	18,846,933.38
经营活动现金流入小计	183,592,972.84	800,931,799.80
购买商品、接受劳务支付的现金	167,624,803.43	440,297,695.04
支付给职工以及为职工支付的现金	40,968.28	205,885.38
支付的各项税费	19,248,098.22	19,911,817.65
支付其他与经营活动有关的现金	5,564,201.21	199,065,043.73
经营活动现金流出小计	192,478,071.14	659,480,441.80
经营活动产生的现金流量净额	-8,885,098.30	141,451,358.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	1,600.00	70,478.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,600.00	70,478.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,600.00	-70,478.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		102,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	102,500,000.00
偿还债务支付的现金	8,250,000.00	224,648,193.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,306.74	33,792,502.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,359,306.74	258,440,695.14
筹资活动产生的现金流量净额	-8,359,306.74	-155,940,695.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,500.82	-2,056,482.14
五、现金及现金等价物净增加额	-17,285,505.86	-16,616,297.28
加：期初现金及现金等价物余额	60,686,288.10	77,302,585.38
六、期末现金及现金等价物余额	43,400,782.24	60,686,288.10

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

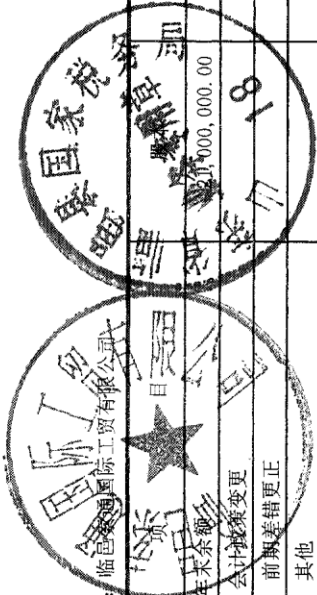


所有者权益变动表

2012年度

单位：人民币元

编制单位：临沂鲁南国际工贸有限公司



项目	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额			11,317,948.20		134,189,545.14	166,507,493.34
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额			11,317,948.20		134,189,545.14	166,507,493.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）净利润					18,147,520.44	18,147,520.44
（二）其他综合收益					18,147,520.44	18,147,520.44
上述（一）和（二）小计					18,147,520.44	18,147,520.44
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额			11,317,948.20		152,337,065.58	184,655,013.78

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：嘉峪关通预焙阳极有限公司

2015年9月30日

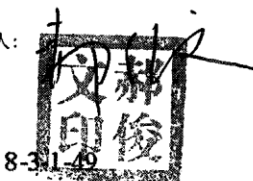
单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	2,736,498.82	66,108,599.43	短期借款	376,000,000.00	291,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	18,252,880.84	15,730,004.50
应收票据	16,302,880.84	71,611,450.50	应付账款	44,722,606.58	50,966,008.11
应收账款	172,740,366.70	91,656,682.21	预收款项		
预付款项	15,103,313.88	20,986,696.15	应付职工薪酬	2,312,701.09	2,646,948.59
应收股利			应交税费	11,018,917.94	10,788,369.06
其他应收款	93,389,904.48	8,190,504.67	应付利息	0.00	
存货	137,636,160.93	117,010,523.17	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	703,963.79	5,710,379.20
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	97,500,000.00	102,500,000.00
其他流动资产	9,000,000.00		其他流动负债		
流动资产合计	481,909,125.65	374,564,456.13	流动负债合计	550,511,070.24	479,341,709.46
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	103,958,333.23	175,833,333.26
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	649,356,850.51	696,169,833.41	递延所得税负债		
在建工程	5,439,045.98	2,233,796.93	其他非流动负债	688,749.99	760,000.00
工程物资	1,564.11	378,487.19	非流动负债合计	104,647,083.22	176,593,333.26
固定资产清理			负债合计	655,158,153.46	655,935,042.72
生产性生物资产			所有者权益：		
油气资产			实收资本	90,121,300.00	90,121,300.00
无形资产	38,872,073.29	39,716,366.98	资本公积	270,372,900.00	270,372,900.00
开发支出			减：库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	2,063,797.47	886,684.78	盈余公积	9,752,038.27	9,752,038.27
其他非流动资产			未分配利润	152,238,065.28	87,768,344.43
非流动资产合计	695,733,331.36	739,385,169.29	所有者权益合计	522,484,303.55	458,014,582.70
资产总计	1,177,642,457.01	1,113,949,625.42	负债和所有者权益总计	1,177,642,457.01	1,113,949,625.42

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2015年1-9月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	619,399,841.09	861,500,724.60
减：营业成本	475,869,696.77	691,986,863.98
营业税金及附加	5,022,190.67	3,332,600.83
销售费用	4,222,954.44	7,907,136.52
管理费用	15,081,007.95	22,543,760.46
财务费用	35,462,221.48	53,061,988.74
资产减值损失	8,280,847.84	-2,489,742.40
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	75,460,921.94	85,158,116.47
加：营业外收入	432,766.34	3,345,077.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,027.37	77,061.10
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	75,888,660.91	88,426,132.37
减：所得税费用	11,418,940.06	12,587,811.81
四、净利润	64,469,720.85	75,838,320.56
五、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（3）其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（4）现金流量套期损益的有效部分		
（5）外币财务报表折算差额		
（6）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	64,469,720.85	75,838,320.56

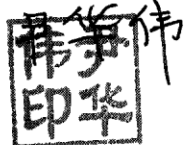
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2015年1-9月

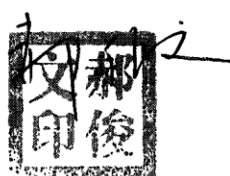
单位：人民币元

	本期金额	上期金额
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	626,874,299.69	997,799,029.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,330,459.57	3,938,466.63
经营活动现金流入小计	630,204,759.26	1,001,737,495.75
购买商品、接受劳务支付的现金	413,311,969.56	611,295,831.21
支付给职工以及为职工支付的现金	34,257,174.16	43,093,536.84
支付的各项税费	59,144,290.73	39,753,579.66
支付其他与经营活动有关的现金	97,478,825.18	50,948,708.37
经营活动现金流出小计	604,192,259.63	745,091,656.08
经营活动产生的现金流量净额	26,012,499.63	256,645,839.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	15,379,286.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	15,379,286.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,810,793.80	70,252,081.99
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,810,793.80	70,252,081.99
投资活动产生的现金流量净额	-24,810,793.80	-54,872,795.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	365,000,000.00	387,675,172.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	365,000,000.00	387,675,172.71
偿还债务支付的现金	356,875,000.03	500,836,372.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,732,248.74	45,034,387.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	382,607,248.77	545,870,760.01
筹资活动产生的现金流量净额	-17,607,248.77	-158,195,587.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-126,266.83
五、现金及现金等价物净增加额	-16,405,542.94	43,451,189.55
加：年初现金及现金等价物余额	63,142,041.76	19,690,852.21
六、期末现金及现金等价物余额	46,736,498.82	63,142,041.76

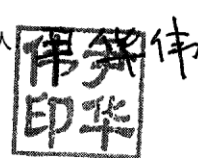
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人

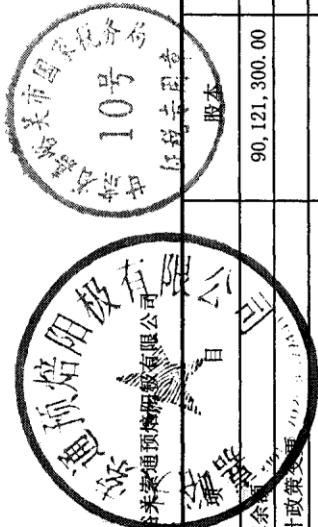


所有者权益变动表

2015年1-9月

单位：人民币元

编制单位：嘉善通利预焙阳极有限公司

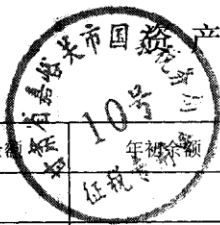
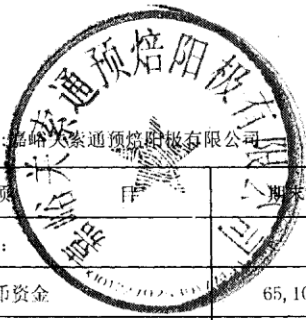


行次	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,121,300.00	270,372,900.00				9,752,038.27	87,768,344.43	458,014,582.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,121,300.00	270,372,900.00				9,752,038.27	87,768,344.43	458,014,582.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-	64,469,720.85	64,469,720.85
（一）综合收益总额							64,469,720.85	64,469,720.85
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-	
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期期末余额	90,121,300.00	270,372,900.00				9,752,038.27	152,238,065.28	522,484,303.55

法定代表人：
 辉明印光

主管会计工作负责人：
 文柳印俊

会计机构负责人：
 伟印华



资产负债表

编制单位:嘉峪关通预焙阳极有限公司

2014年12月31日

单位:人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	65,108,599.43	19,690,852.21	短期借款	291,000,000.00	301,661,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	15,730,004.50	11,100,000.00
应收票据	71,611,450.50	106,200,000.00	应付账款	50,966,008.11	163,106,552.77
应收账款	91,656,682.21	120,770,827.30	预收款项		
预付款项	20,986,696.15	5,306,498.24	应付职工薪酬	2,646,948.59	2,284,768.67
应收股利			应交税费	10,788,369.06	-26,133,710.22
其他应收款	8,190,504.67	15,244,564.43	应付利息		
存货	117,010,523.17	177,268,447.73	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	5,710,379.20	34,409,409.04
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	102,500,000.00	102,500,000.00
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	374,564,456.13	444,481,189.91	流动负债合计	479,341,709.46	588,928,220.26
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	175,833,333.26	278,333,333.30
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	696,169,833.41	763,664,179.34	递延所得税负债		
在建工程	2,233,796.93		其他非流动负债	760,000.00	855,000.00
工程物资	378,487.19		非流动负债合计	176,593,333.26	279,188,333.30
固定资产清理			负债合计	655,935,042.72	868,116,553.56
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	90,121,300.00	90,121,300.00
无形资产	39,716,366.98	40,842,091.90	资本公积	270,372,900.00	270,372,900.00
开发支出			减:库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	886,684.78	1,305,354.55	盈余公积	9,752,038.27	2,168,206.21
其他非流动资产			未分配利润	87,768,344.43	19,513,855.93
非流动资产合计	739,385,169.29	805,811,625.79	所有者权益合计	458,014,582.70	382,176,262.14
资产总计	1,113,949,625.42	1,250,292,815.70	负债和所有者权益总计	1,113,949,625.42	1,250,292,815.70

法定代表人:

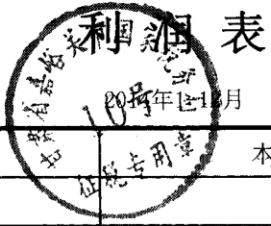


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





编制单位：嘉峪关通预焙阳极有限公司

2019年10月

单位：人民币元

	本期金额	上期金额
一、营业收入	861,500,724.60	806,255,010.60
减：营业成本	691,986,863.98	678,947,814.89
营业税金及附加	3,332,600.83	
销售费用	7,907,136.52	16,402,574.13
管理费用	22,543,760.46	20,356,469.75
财务费用	53,061,988.74	56,081,454.20
资产减值损失	-2,489,742.40	5,825,125.30
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	85,158,116.47	28,641,572.33
加：营业外收入	3,345,077.00	2,343,947.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	77,061.10	10,411.20
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	88,426,132.37	30,975,108.98
减：所得税费用	12,587,811.81	5,252,047.13
四、净利润	75,838,320.56	25,723,061.85
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	75,838,320.56	25,723,061.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司



单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	997,799,029.12	771,883,328.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,938,466.63	36,659,072.22
经营活动现金流入小计	1,001,737,495.75	808,542,400.33
购买商品、接受劳务支付的现金	611,295,831.21	622,872,407.75
支付给职工以及为职工支付的现金	43,093,536.84	34,727,026.82
支付的各项税费	39,753,579.66	4,417,909.88
支付其他与经营活动有关的现金	50,948,708.37	21,623,010.85
经营活动现金流出小计	745,091,656.08	683,640,355.30
经营活动产生的现金流量净额	256,645,839.67	124,902,045.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,379,286.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,379,286.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,252,081.99	67,894,709.88
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,252,081.99	67,894,709.88
投资活动产生的现金流量净额	-54,872,795.99	-67,894,709.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	387,675,172.71	301,661,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	387,675,172.71	301,661,200.00
偿还债务支付的现金	500,836,372.75	286,027,866.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,034,387.26	64,115,416.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	545,870,760.01	350,143,283.23
筹资活动产生的现金流量净额	-158,195,587.30	-48,482,083.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-126,266.83	
五、现金及现金等价物净增加额	43,451,189.55	8,525,251.92
加：年初现金及现金等价物余额	19,690,852.21	11,165,600.29
六、期末现金及现金等价物余额	63,142,041.76	19,690,852.21

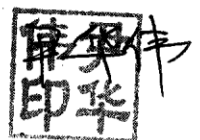
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2014年1-12月


单位：人民币元

编制单位：嘉峪关通远阳板有限公司


项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,121,300.00	270,372,900.00				2,168,206.21	19,513,855.93	382,176,262.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	90,121,300.00	270,372,900.00				2,168,206.21	19,513,855.93	382,176,262.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						7,583,832.06	68,254,488.50	75,838,320.56
（一）综合收益总额							75,838,320.56	75,838,320.56
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
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						7,583,832.06	-7,583,832.06	
1. 提取盈余公积						7,583,832.06	-7,583,832.06	
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期期末余额	90,121,300.00	270,372,900.00				9,752,038.27	87,768,344.43	458,014,582.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：嘉峪关素通预培阳极有限公司

2013年12月31日

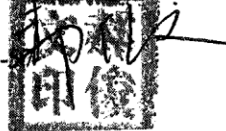
单位：人民币元

项	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	34		
货币资金	2	19,690,852.21	11,165,600.29	短期借款	35	301,661,200.00	166,861,200.00
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4	106,200,000.00	42,000,000.00	应付票据	37	11,100,000.00	
应收账款	5	120,770,827.30	27,973,000.05	应付账款	38	163,106,552.77	192,457,967.78
预付款项	6	5,306,498.24	23,860,495.98	预收款项	39		-
应收利息	7			应付职工薪酬	40	2,284,768.67	1,822,006.24
应收股利	8			应交税费	41	-26,133,710.22	-80,973,081.85
其他应收款	9	15,244,564.43	860,010.86	应付利息	42		17,523,626.42
存货	10	177,268,447.73	174,917,384.36	应付股利	43		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	44	34,409,409.04	757,959.14
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	45	102,500,000.00	125,300,000.00
流动资产合计	13	444,481,189.91	280,776,491.54	其他流动负债	46	-	
非流动资产：	14			流动负债合计	47	588,928,220.26	423,749,677.73
可供出售金融资产	15			非流动负债：	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49	278,333,333.30	374,700,000.00
长期应收款	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
投资性房地产	19			专项应付款	52		
固定资产原值	20	829,165,301.54	817,588,584.49	预计负债	53		
累计折旧	21	65,501,122.20	824,899.85	递延所得税负债	54		
固定资产净值	22	763,664,179.34	816,763,684.64	其他非流动负债	55	855,000.00	950,000.00
在建工程	23	-	664,102.56	非流动负债合计	56	279,188,333.30	375,650,000.00
工程物资	24	-	4,174,817.72	负债合计	57	868,116,553.56	799,399,677.73
无形资产原值	25	43,526,382.60	54,099,840.00				
累计摊销	26	2,684,290.70	1,969,151.26				
无形资产	27	40,842,091.90	52,130,688.74	所有者权益：	58		
开发支出	28			实收资本（或股本）	59	90,121,300.00	90,121,300.00
长期待摊费用	29			资本公积	60	270,372,900.00	270,372,900.00
递延所得税资产	30	1,305,354.55	1,343,092.82	盈余公积	61	2,168,206.21	
其他非流动资产	31			未分配利润	62	19,513,855.93	-4,040,999.71
非流动资产合计	32	805,811,625.79	875,076,386.48	所有者权益合计	63	382,176,262.14	356,453,200.29
资产总计	33	1,250,292,815.70	1,155,852,878.02	负债和所有者权益总计	64	1,250,292,815.70	1,155,852,878.02

法定代表人：

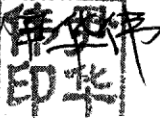


主管会计工作负责人：



8-3-1

会计机构负责人：



利润表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2013年1-12月

单位：人民币元

		本期金额	上期金额
一、营业收入	1	806,255,010.60	4,732,303.42
减：营业成本	2	678,947,814.89	4,719,307.05
营业税金及附加	3	-	-
销售费用	4	16,402,574.13	
管理费用	5	20,356,469.75	3,078,271.87
财务费用	6	56,081,454.20	12,562.11
资产减值损失	7	5,825,125.30	1,534,953.29
加：公允价值变动收益	8	-	-
投资收益	9	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10	-	-
二、营业利润	11	28,641,572.33	-4,612,790.90
加：营业外收入	12	2,343,947.85	60,000.00
减：营业外支出	13	10,411.20	
其中：非流动资产处置净损失	14	-	-
三、利润总额	15	30,975,108.98	-4,552,790.90
减：所得税费用	16	5,252,047.13	-1,135,267.41
四、净利润	17	25,723,061.85	-3,417,523.49
五、每股收益	18	-	-
(一) 基本每股收益(元/股)	19	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)	20	-	-
六、其他综合收益	21	-	-
七、综合收益总额	22	25,723,061.85	-3,417,523.49

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

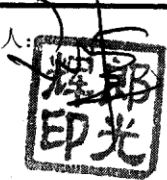
编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2013年1-2月

单位：人民币元

项 目	序 号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	771,883,328.11	5,536,795.00
收到的税费返还	3		-
收到其他与经营活动有关的现金	4	36,659,072.22	965,594.64
经营活动现金流入小计	5	808,542,400.33	6,502,389.64
购买商品、接受劳务支付的现金	6	622,872,407.75	194,087,818.49
支付给职工以及为职工支付的现金	7	34,727,026.82	3,002,603.93
支付的各项税费	8	4,417,909.88	1,297,705.80
支付其他与经营活动有关的现金	9	21,623,010.85	62,345,937.21
经营活动现金流出小计	10	683,640,355.30	260,734,065.43
经营活动产生的现金流量净额	11	124,902,045.03	-254,231,675.79
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		-
取得投资收益收到的现金	14		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		-
收到其他与投资活动有关的现金	17		950,000.00
投资活动现金流入小计	18	-	950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	67,894,709.88	313,940,678.80
投资支付的现金	20		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		-
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	67,894,709.88	313,940,678.80
投资活动产生的现金流量净额	24	-67,894,709.88	-312,990,678.80
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		-
取得借款收到的现金	27	301,661,200.00	542,861,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28		-
筹资活动现金流入小计	29	301,661,200.00	542,861,200.00
偿还债务支付的现金	30	286,027,866.70	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	64,115,416.53	18,917,494.04
支付其他与筹资活动有关的现金	32		21,020,000.00
筹资活动现金流出小计	33	350,143,283.23	65,937,494.04
筹资活动产生的现金流量净额	34	-48,482,083.23	476,923,705.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		-
五、现金及现金等价物净增加额	36	8,525,251.92	-90,298,648.63
加：期初现金及现金等价物余额	37	11,165,600.29	101,464,248.92
六、期末现金及现金等价物余额	38	19,690,852.21	11,165,600.29

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2013年1-12月

单位：人民币元

编制单位：嘉峪关市嘉峪关石油天然气有限公司

嘉峪关市嘉峪关石油天然气有限公司

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,121,300.00	270,372,900.00					-4,040,999.71		356,453,200.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	90,121,300.00	270,372,900.00					-4,040,999.71		356,453,200.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,168,206.21		23,554,855.64		25,723,061.85
（一）净利润							25,723,061.85		25,723,061.85
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							25,723,061.85		25,723,061.85
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					2,168,206.21		-2,168,206.21		
1.提取盈余公积					2,168,206.21		-2,168,206.21		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	90,121,300.00	270,372,900.00			2,168,206.21		19,513,855.93		382,176,262.14

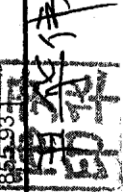
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

19,513,855.93

382,176,262.14



资产负债表

编制单位：嘉峪关通预铝业股份有限公司

2012年12月31日

单位：人民币元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	34		
货币资金	2	1,165,600.29	101,464,248.92	短期借款	35	166,861,200.00	
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4	42,000,000.00		应付票据	37		
应收账款	5	27,973,000.05		应付账款	38	192,457,967.78	28,982,547.17
预付款项	6	23,860,495.98	115,140,379.75	预收款项	39	-	
应收利息	7			应付职工薪酬	40	1,822,006.24	1,075,912.67
应收股利	8			应交税费	41	-80,973,081.85	-19,450,245.41
其他应收款	9	860,010.86	368,898.59	应付利息	42	17,523,626.42	
存货	10	174,917,384.36		应付股利	43		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	44	757,959.14	63,000,585.02
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	45	125,300,000.00	
流动资产合计	13	280,776,491.54	216,973,527.26	其他流动负债	46		
非流动资产：	14			流动负债合计	47	423,749,677.73	73,608,799.45
可供出售金融资产	15			非流动负债：	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49	374,700,000.00	150,000,000.00
长期应收款	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
投资性房地产	19			专项应付款	52		
固定资产原值	20	817,588,584.49	1,390,851.95	预计负债	53		
累计折旧	21	824,899.85	220,672.53	递延所得税负债	54		
固定资产净值	22	816,763,684.64	1,170,179.42	其他非流动负债	55	950,000.00	
在建工程	23	664,102.56	289,543,749.28	非流动负债合计	56	375,650,000.00	150,000,000.00
工程物资	24	4,174,817.72	22,218,314.41	负债合计	57	799,399,677.73	223,608,799.45
无形资产原值	25	54,099,840.00	54,099,840.00				
累计摊销	26	1,969,151.26	733,912.55	所有者权益：	58		
无形资产	27	52,130,688.74	53,365,927.45	实收资本（或股本）	59	90,121,300.00	90,121,300.00
开发支出	28			资本公积	60	270,372,900.00	270,372,900.00
长期待摊费用	29			盈余公积	61		
递延所得税资产	30	1,343,092.82	207,825.41	未分配利润	62	-4,040,999.71	-623,476.22
其他非流动资产	31			所有者权益合计	63	356,453,200.29	359,870,723.78
非流动资产合计	32	875,076,386.48	366,505,995.97	负债和所有者权益总计	64	1,155,852,878.02	583,479,523.23
资产总计	33	1,155,852,878.02	583,479,523.23				

法定代表人：



主管会计工作负责人：

8-3-1-61



会计机构负责人：



编制单位：嘉峪关通预培阳极有限公司

利润表

2012年1-12月

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	4,732,303.42	
减：营业成本	2	4,719,307.05	
营业税金及附加	3		
销售费用	4		
管理费用	5	3,078,271.87	2,146,171.32
财务费用	6	12,562.11	-134,285.40
资产减值损失	7	1,534,953.29	19,415.71
加：公允价值变动收益	8		
投资收益	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润	11	-4,612,790.90	-2,031,301.63
加：营业外收入	12	60,000.00	1,200,000.00
减：营业外支出	13		
其中：非流动资产处置净损失	14		
三、利润总额	15	-4,552,790.90	-831,301.63
减：所得税费用	16	-1,135,267.41	-207,825.41
四、净利润	17	-3,417,523.49	-623,476.22
五、每股收益	18		
（一）基本每股收益(元/股)	19		
（二）稀释每股收益(元/股)	20		
六、其他综合收益	21		
七、综合收益总额	22	-3,417,523.49	-623,476.22

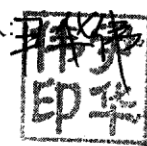
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2017年12月

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	5,536,795.00	
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	965,594.64	62,771,884.20
经营活动现金流入小计	5	6,502,389.64	62,771,884.20
购买商品、接受劳务支付的现金	6	194,087,818.49	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	3,002,603.93	186,374.89
支付的各项税费	8	1,297,705.80	1,203,573.90
支付其他与经营活动有关的现金	9	62,345,937.21	410,853.38
经营活动现金流出小计	10	260,734,065.43	1,800,802.17
经营活动产生的现金流量净额	11	-254,231,675.79	60,971,082.03
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	950,000.00	-
投资活动现金流入小计	18	950,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	313,940,678.80	412,270,721.36
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22	-	-
投资活动现金流出小计	23	313,940,678.80	412,270,721.36
投资活动产生的现金流量净额	24	-312,990,678.80	-412,270,721.36
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		286,421,200.00
取得借款收到的现金	27	542,861,200.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	-	
筹资活动现金流入小计	29	542,861,200.00	436,421,200.00
偿还债务支付的现金	30	26,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	18,917,494.04	-
支付其他与筹资活动有关的现金	32	21,020,000.00	
筹资活动现金流出小计	33	65,937,494.04	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	476,923,705.96	436,421,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-90,298,648.63	85,121,560.67
加：期初现金及现金等价物余额	37	101,464,248.92	16,342,688.25
六、期末现金及现金等价物余额	38	11,165,600.29	101,464,248.92

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2012年1-12月

单位：人民币元

编制单位：嘉峪关通预塔阳股份有限公司

项目	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,121,300.00	270,372,900.00					-623,476.22		359,870,723.78
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	90,121,300.00	270,372,900.00					-623,476.22		359,870,723.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一) 净利润							-3,417,523.49		-3,417,523.49
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-3,417,523.49		-3,417,523.49
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	90,121,300.00	270,372,900.00					-4,040,999.71		356,453,200.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郭光
印

郭光
印

郭光
印

资产负债表

编制单位:嘉峪关通炭材料有限公司

2015年9月30日

单位:人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	637,978,423.22	42,042.24	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	51,685,194.21	24,596,567.83
应收账款			预收款项		
预付款项	-		应付职工薪酬	756,323.20	247,624.92
应收股利			应交税费	401,427.40	5,053.50
其他应收款	556,407.90	479,750.00	应付利息		
存货	-		应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	68,490,320.88	9,050,466.69
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	9,754,051.92	3,115,868.00	其他流动负债		
流动资产合计	648,288,883.04	3,637,660.24	流动负债合计	121,333,265.69	33,899,712.94
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	500,000,000.00	
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	6,333,126.88	1,190,257.69	递延所得税负债		
在建工程	133,471,737.07	93,781,432.85	其他非流动负债		
工程物资	11,219,554.45	8,576,709.75	非流动负债合计	500,000,000.00	
固定资产清理			负债合计	621,333,265.69	33,899,712.94
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	102,000,000.00	102,000,000.00
无形资产	21,137,019.13		资本公积	210,800,000.00	20,000,000.00
开发支出			减:库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	379,416.87	6,312.50	盈余公积		
其他非流动资产	112,165,277.61	48,688,402.41	未分配利润	-1,138,250.64	-18,937.50
非流动资产合计	284,706,132.01	152,243,115.20	所有者权益合计	311,661,749.36	121,981,062.50
资产总计	932,995,015.05	155,880,775.44	负债和所有者权益总计	932,995,015.05	155,880,775.44

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

编制单位: 嘉峪关索通炭材料有限公司

2015年1-9月

单位: 人民币元

项	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	
减: 营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,462,067.09	
财务费用	-	
资产减值损失	30,350.42	25,250.00
加: 公允价值变动收益		
投资收益		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-1,492,417.51	-25,250.00
加: 营业外收入		
其中: 非流动资产处置利得		
减: 营业外支出		
其中: 非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-1,492,417.51	-25,250.00
减: 所得税费用	-373,104.37	-6,312.50
四、净利润	-1,119,313.14	-18,937.50
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-1,119,313.14	-18,937.50

法定代表人:

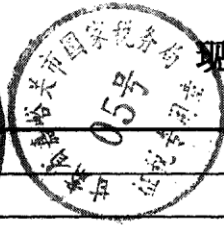


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





现金流量表

编制单位：韶关通索材料有限公司

2015年1-9月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	-	
经营活动现金流入小计	-	
购买商品、接受劳务支付的现金	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	371,499.76	
支付的各项税费	498,250.00	
支付其他与经营活动有关的现金	267,590.48	
经营活动现金流出小计	1,137,340.24	
经营活动产生的现金流量净额	-1,137,340.24	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	59,292,654.19	9,050,466.69
投资活动现金流入小计	59,292,654.19	9,050,466.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,018,932.97	130,503,424.45
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	-	505,000.00
投资活动现金流出小计	111,018,932.97	131,008,424.45
投资活动产生的现金流量净额	-51,726,278.78	-121,957,957.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	190,800,000.00	122,000,000.00
取得借款收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	690,800,000.00	122,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	690,800,000.00	122,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	637,936,380.98	42,042.24
加：年初现金及现金等价物余额	42,042.24	
六、期末现金及现金等价物余额	637,978,423.22	42,042.24

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




所有者权益变动表

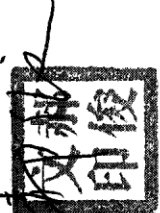
2015年1-9月

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额							-18,937.50	-18,937.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额							-18,937.50	-18,937.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,000,000.00	210,800,000.00					-1,119,313.14	311,680,686.86
（一）综合收益总额							-1,119,313.14	-1,119,313.14
（二）所有者投入和减少资本	102,000,000.00	210,800,000.00						312,800,000.00
1. 股东投入的普通股	102,000,000.00	210,800,000.00						312,800,000.00
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								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期末余额	102,000,000.00	210,800,000.00					-1,138,250.64	311,661,749.36

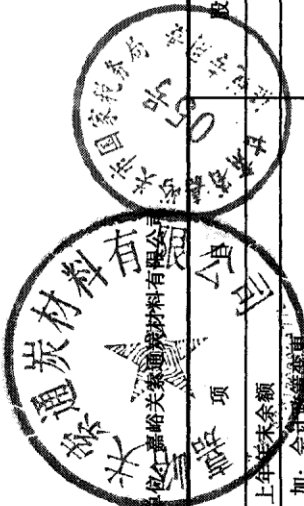
法定代表人：

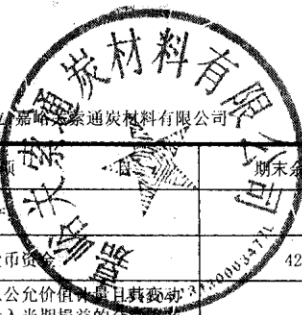
主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







资产负债表

编制单位: 烟台通泰炭材料有限公司

2014年12月31日

单位: 人民币元

	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动资产:		
货币资金	42,042.24		短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	24,596,567.83	
应收账款			预收款项		
预付款项			应付职工薪酬	247,624.92	
应收股利			应交税费	5,053.50	
其他应收款	479,750.00		应付利息		
存货			应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	9,050,466.69	
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	3,115,868.00		其他流动负债		
流动资产合计	3,637,660.24		流动负债合计	33,899,712.94	
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,190,257.69		递延所得税负债		
在建工程	93,781,432.85		其他非流动负债		
工程物资	8,576,709.75		非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	33,899,712.94	
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	102,000,000.00	
无形资产			资本公积	20,000,000.00	
开发支出			减: 库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	6,312.50		盈余公积		
其他非流动资产	48,688,402.41		未分配利润	-18,937.50	
非流动资产合计	152,243,115.20		所有者权益合计	121,981,062.50	
资产总计	155,880,775.44		负债和所有者权益总计	155,880,775.44	

法定代表人:

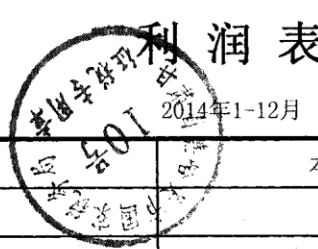


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利润表

编制单位：嘉峪关索通炭材料有限公司

2014年1-12月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入		
减：营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用		
财务费用		
资产减值损失	25,250.00	
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-25,250.00	
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-25,250.00	
减：所得税费用	-6,312.50	
四、净利润	-18,937.50	
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-18,937.50	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位：辉光通碳材料有限公司

2014年12月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计		
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流出小计		
经营活动产生的现金流量净额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,050,466.69	
投资活动现金流入小计	9,050,466.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,503,424.45	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	505,000.00	
投资活动现金流出小计	131,008,424.45	
投资活动产生的现金流量净额	-121,957,957.76	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	122,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	122,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	122,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	42,042.24	
加：年初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额	42,042.24	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

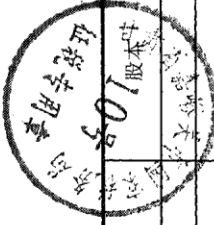


所有者权益变动表

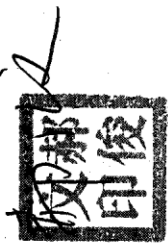
2014年1-12月

单位：人民币元

编制单位	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额							
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00					-18,937.50	121,981,062.50
（一）综合收益总额						-18,937.50	-18,937.50
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00						122,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00						122,000,000.00
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							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5. 其他							
四、本期末余额	20,000,000.00					-18,937.50	121,981,062.50



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：

资产负债表

编制单位: 索通

2015年9月30日

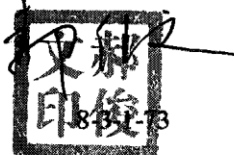
单位: 人民币元

项	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	865,147.23	834,170.53	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	0.00	
应收票据			应付账款	0.00	
应收账款	0.00		预收款项		
预付款项	0.00		应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	0.00	
其他应收款	0.00		应付利息		
存货	0.00		应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	52,505.62	75,244.62
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	865,147.23	834,170.53	流动负债合计	52,505.62	75,244.62
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	0.00		递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	52,505.62	75,244.62
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	793,775.70	793,775.70
无形资产			资本公积		
开发支出			减: 库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	0.00		盈余公积	0.00	
其他非流动资产			未分配利润	18,865.91	-34,849.79
非流动资产合计	0.00	0.00	所有者权益合计	812,641.61	758,925.91
资产总计	865,147.23	834,170.53	负债和所有者权益总计	865,147.23	834,170.53

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

编制单位：索通香港物料有限公司

2015年1-9月

单位：人民币元

目	本期金额	上期金额
一、营业收入	382,815.44	8,862,323.28
减：营业成本	290,939.73	8,723,849.52
营业税金及附加	0.00	
销售费用	0.00	55,392.50
管理费用	69,509.56	75,244.62
财务费用	-31,349.55	42,686.43
资产减值损失	0.00	
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	53,715.70	-34,849.79
加：营业外收入	0.00	
减：营业外支出	0.00	
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	53,715.70	-34,849.79
减：所得税费用	0.00	
四、净利润	53,715.70	-34,849.79
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	53,715.70	-34,849.79

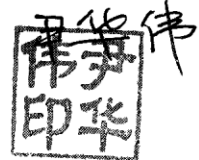
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：索通特种材料有限公司

2015年1-9月

单位：人民币元

目	本期金额	上期金额
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	384,346.94	8,817,791.63
收到的税费返还	-	
收到其他与经营活动有关的现金	70.13	75,303.70
经营活动现金流入小计	384,417.07	8,893,095.33
购买商品、接受劳务支付的现金	291,087.81	8,705,726.53
支付给职工以及为职工支付的现金	-	
支付的各项税费	-	
支付其他与经营活动有关的现金	95,570.44	132,710.65
经营活动现金流出小计	386,658.25	8,838,437.18
经营活动产生的现金流量净额	-2,241.18	54,658.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	
取得投资收益收到的现金	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	
投资支付的现金	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
支付其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流出小计	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	793,775.70
取得借款收到的现金	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流入小计	-	793,775.70
偿还债务支付的现金	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	793,775.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33,217.88	-14,263.32
五、现金及现金等价物净增加额	30,976.70	834,170.53
加：年初现金及现金等价物余额	834,170.53	
六、期末现金及现金等价物余额	865,147.23	834,170.53

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

2015年1-9月

单位：人民币元

编制单位：索通香港

项	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	793,775.70						-34,849.79	758,925.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	793,775.70	-	-		-	-	-34,849.79	758,925.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	53,715.70	53,715.70
（一）综合收益总额							53,715.70	53,715.70
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期末余额	793,775.70	-	-	-	-	-	18,865.91	812,641.61



法定代表人：魏光



主管会计工作负责人：魏俊



会计机构负责人：魏俊



资产负债表

编制单位: 索通香港物料有限公司

2014年12月31日

单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	834,170.53		短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款		
应收账款			预收款项		
预付款项			应付职工薪酬		
应收股利			应交税费		
其他应收款			应付利息		
存货			应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	75,244.62	
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	834,170.53		流动负债合计	75,244.62	
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产			递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	75,244.62	
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	793,775.70	
无形资产			资本公积		
开发支出			减: 库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产			盈余公积		
其他非流动资产			未分配利润	-34,849.79	
非流动资产合计			所有者权益合计	758,925.91	
资产总计	834,170.53		负债和所有者权益总计	834,170.53	

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利润表

编制单位：索通材料股份有限公司

2014年度

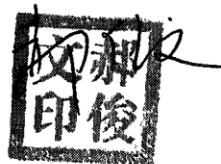
单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,862,323.28	
减：营业成本	8,723,849.52	
营业税金及附加		
销售费用	55,392.50	
管理费用	75,244.62	
财务费用	42,686.43	
资产减值损失		
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-34,849.79	
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-34,849.79	
减：所得税费用		
四、净利润	-34,849.79	
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-34,849.79	

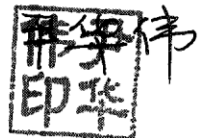
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表



编制单位：香港物料有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,817,791.63	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,303.70	
经营活动现金流入小计	8,893,095.33	
购买商品、接受劳务支付的现金	8,705,726.53	
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	132,710.65	
经营活动现金流出小计	8,838,437.18	
经营活动产生的现金流量净额	54,658.15	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	793,775.70	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	793,775.70	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	793,775.70	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,263.32	
五、现金及现金等价物净增加额	834,170.53	
加：年初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额	834,170.53	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

2014年度


单位：人民币元

编制单位：索通香港物料有限公司

项 目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	793,775.70						-34,849.79	758,925.91
（一）综合收益总额							-34,849.79	-34,849.79
（二）所有者投入和减少资本	793,775.70							793,775.70
1. 股东投入的普通股	793,775.70							793,775.70
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期期末余额	793,775.70						-34,849.79	758,925.91

法定代表人： 魏光印

主管会计工作负责人：

 利俊印

会计机构负责人：

 华伟印



资产负债表(合并)

编制单位: 发展股份有限公司

2015年12月31日

单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	503,601,416.16	178,851,690.20	短期借款	659,000,000.00	580,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	11,052,880.84	15,830,004.50
应收票据	198,970,319.89	71,611,450.50	应付账款	216,559,185.25	144,844,334.01
应收账款	433,532,809.46	524,280,842.36	预收款项		
预付款项	29,421,267.93	35,206,729.14	应付职工薪酬	10,773,653.15	10,198,029.34
应收股利			应交税费	15,495,109.92	33,552,324.85
其他应收款	1,620,034.11	4,467,506.62	应付利息	176,333.33	
存货	271,316,398.91	327,791,810.79	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	12,425,261.67	11,821,068.14
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	140,833,333.26	102,500,000.00
其他流动资产	26,631,523.19	7,904,453.55	其他流动负债		
流动资产合计	1,465,093,769.65	1,150,114,483.16	流动负债合计	1,066,316,757.42	898,746,760.84
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	640,000,000.00	325,833,333.26
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,103,459,500.38	1,192,122,557.42	递延收益	8,615,014.00	4,720,006.00
在建工程	347,276,444.48	97,314,008.75	递延所得税负债		
工程物资	20,434,200.78	8,955,196.94	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	648,615,014.00	330,553,339.26
生产性生物资产			负债合计	1,714,930,771.42	1,229,299,100.10
油气资产			所有者权益:		
无形资产	121,404,305.35	103,056,322.93	股本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	643,031,199.34	643,031,199.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	20,027,469.92	12,552,987.25	盈余公积	33,697,003.41	30,589,767.61
其他非流动资产	84,362,644.18	49,365,402.41	未分配利润	493,679,322.33	446,056,645.02
非流动资产合计	1,696,964,565.09	1,463,366,476.70	归属于母公司所有者权益合计	1,350,912,425.08	1,300,182,511.97
			少数股东权益	96,215,138.24	83,999,346.79
			所有者权益合计	1,447,127,563.32	1,384,181,858.76
资产总计	3,162,058,334.74	2,613,480,958.86	负债和所有者权益总计	3,162,058,334.74	2,613,480,958.86

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利润表（合并）

编制单位：索通发展股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年金额
一、营业收入	1,697,524,215.14	1,769,754,293.25
减：营业成本	1,354,293,518.06	1,327,716,070.06
营业税金及附加	12,729,337.22	8,022,960.59
销售费用	78,753,779.69	65,345,296.16
管理费用	96,995,485.69	79,960,508.32
财务费用	34,122,846.69	77,537,939.30
资产减值损失	-5,745,945.16	19,806,011.35
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	126,375,192.95	191,365,507.47
加：营业外收入	5,180,263.24	5,803,030.06
其中：非流动资产处置净利得	755.98	25,740.58
减：营业外支出	765,939.78	1,034,954.58
其中：非流动资产处置净损失	506,829.69	170,606.40
三、利润总额	130,789,516.41	196,133,582.95
减：所得税费用	24,008,182.51	33,387,157.72
四、净利润	106,781,333.90	162,746,425.23
其中：归属于母公司所有者的净利润	94,565,542.45	151,373,517.77
少数股东损益	12,215,791.45	11,372,907.46
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	106,781,333.90	162,746,425.23
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	94,565,542.45	151,373,517.77
归属于少数股东的综合收益总额	12,215,791.45	11,372,907.46

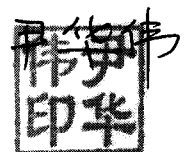
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表（合并）

编制单位：发展股份有限公司

2015年度

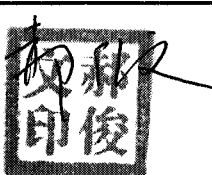
单位：人民币元

	本期金额	上年金额
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	1,900,489,795.03	1,870,399,974.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,310,782.30	13,049,590.30
经营活动现金流入小计	1,910,800,577.33	1,883,449,565.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,246,033,623.44	1,363,402,733.86
支付给职工以及为职工支付的现金	100,529,661.78	101,494,604.46
支付的各项税费	177,340,946.01	121,913,313.29
支付其他与经营活动有关的现金	94,169,427.62	88,690,176.47
经营活动现金流出小计	1,618,073,658.85	1,675,500,828.08
经营活动产生的现金流量净额	292,726,918.48	207,948,737.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,199.20	15,443,156.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,430,000.00	950,000.00
投资活动现金流入小计	4,446,199.20	16,393,156.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	285,110,733.49	234,899,247.03
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		505,000.00
投资活动现金流出小计	285,110,733.49	235,404,247.03
投资活动产生的现金流量净额	-280,664,534.29	-219,011,091.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,300,000.00
取得借款收到的现金	1,545,000,000.00	1,149,675,172.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,545,000,000.00	1,164,975,172.71
偿还债务支付的现金	1,113,500,000.00	1,164,660,022.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,141,382.99	80,193,630.75
支付其他与筹资活动有关的现金	16,290,000.00	1,495,509.22
筹资活动现金流出小计	1,240,931,382.99	1,246,349,162.72
筹资活动产生的现金流量净额	304,068,617.01	-81,373,990.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,585,282.43	261,707.46
五、现金及现金等价物净增加额	326,716,283.63	-92,174,636.37
加：年初现金及现金等价物余额	176,885,132.53	269,059,768.90
六、期末现金及现金等价物余额	503,601,416.16	176,885,132.53

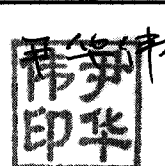
法定代表人：

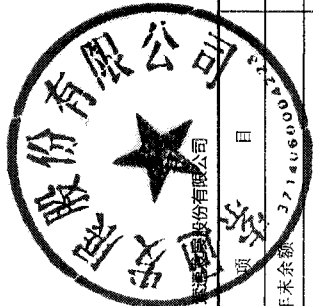


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





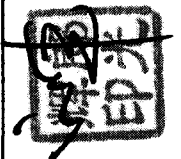
合并所有者权益变动表

单位：人民币元

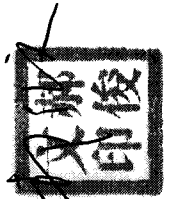
2015年度

项目	股本	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				30,589,767.61		446,056,645.02	1,300,182,511.97	83,999,346.79	1,384,181,858.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,504,900.00	643,031,199.34				30,589,767.61		446,056,645.02	1,300,182,511.97	83,999,346.79	1,384,181,858.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,107,235.80		47,622,677.31	50,729,913.11	12,215,791.45	62,945,704.56
（一）综合收益总额								94,565,542.45	94,565,542.45	12,215,791.45	106,781,333.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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						3,107,235.80		-46,942,865.14	-43,835,629.34		-43,835,629.34
1. 提取盈余公积						3,107,235.80		-3,107,235.80			
2. 对所有者的分配								-43,835,629.34	-43,835,629.34		-43,835,629.34
3. 其他											
（四）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
四、本期末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				33,697,003.41		493,679,322.33	1,350,912,425.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32

法定代表人：

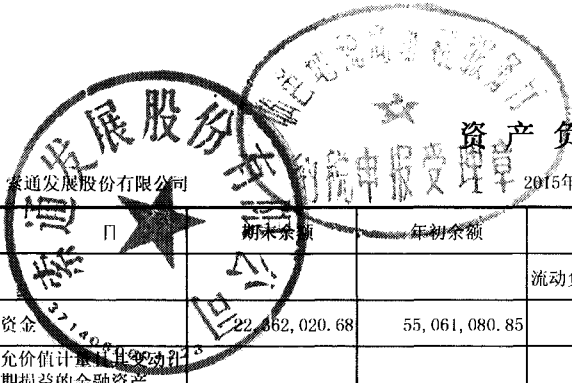


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

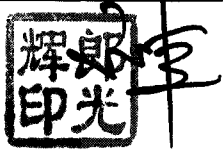
编制单位：交通发展股份有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	22,862,020.68	55,061,080.85	短期借款	313,000,000.00	289,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	87,407,025.56	63,373,524.73
应收账款	170,719,859.05	273,057,615.80	预收款项		
预付款项	10,507,101.28	12,352,827.72	应付职工薪酬	7,454,889.42	7,303,455.83
应收股利			应交税费	4,393,560.49	20,340,310.23
其他应收款	85,595,897.08	36,832,071.79	应付利息	176,333.33	
存货	126,663,396.00	209,577,023.08	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	11,019,560.75	10,551,422.23
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	
其他流动资产	415,339.56		其他流动负债		
流动资产合计	416,263,613.65	586,880,619.24	流动负债合计	468,451,369.55	390,568,713.02
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	60,000,000.00	150,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	625,714,975.70	434,914,975.70	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	448,511,971.65	494,700,358.42	递延收益	5,350,014.00	3,960,006.00
在建工程	6,785,164.51	1,298,778.97	递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	65,350,014.00	153,960,006.00
生产性生物资产			负债合计	533,801,383.55	544,528,719.02
油气资产			所有者权益：		
无形资产	61,709,737.35	63,339,955.95	实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	642,492,289.34	642,492,289.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	14,215,945.11	14,987,726.55	盈余公积	33,697,003.41	30,589,767.61
其他非流动资产	107,400.00	677,000.00	未分配利润	182,813,231.67	198,683,738.86
非流动资产合计	1,157,045,194.32	1,009,918,795.59	所有者权益合计	1,039,507,424.42	1,052,270,695.81
资产总计	1,573,308,807.97	1,596,799,414.83	负债和所有者权益总计	1,573,308,807.97	1,596,799,414.83

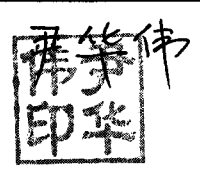
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



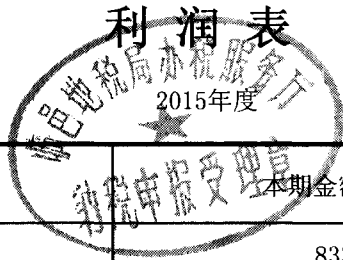


利润表

编制单位：索通发展股份有限公司

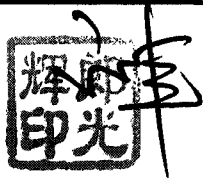
2015年度

单位：人民币元



	本期金额	上期金额
一、营业收入	833,439,222.11	778,450,968.53
减：营业成本	684,891,015.18	572,457,475.41
营业税金及附加	5,694,264.92	3,647,016.81
销售费用	62,754,143.87	44,512,937.26
管理费用	73,962,613.92	57,081,359.54
财务费用	9,760,047.02	23,069,453.19
资产减值损失	-4,134,968.82	17,311,123.38
加：公允价值变动收益		
投资收益	30,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	30,512,106.02	60,371,602.94
加：营业外收入	2,090,746.91	2,456,953.06
其中：非流动资产处置利得	709.95	25,740.58
减：营业外支出	740,061.54	957,158.90
其中：非流动资产处置净损失	485,951.45	114,810.72
三、利润总额	31,862,791.39	61,871,397.10
减：所得税费用	790,433.44	9,323,864.04
四、净利润	31,072,357.95	52,547,533.06
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	31,072,357.95	52,547,533.06

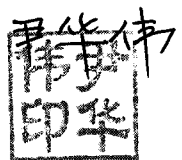
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





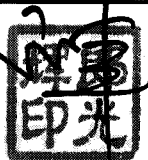
编制单位：索通发展股份有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	1,083,726,177.57	754,595,059.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,975,455.45	37,355,025.66
经营活动现金流入小计	1,093,701,633.02	791,950,085.51
购买商品、接受劳务支付的现金	597,444,538.53	655,028,145.18
支付给职工以及为职工支付的现金	56,512,384.57	58,401,067.62
支付的各项税费	81,636,384.48	49,337,614.88
支付其他与经营活动有关的现金	126,818,152.20	143,477,725.18
经营活动现金流出小计	862,411,459.78	906,244,552.86
经营活动产生的现金流量净额	231,290,173.24	-114,294,467.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,199.20	63,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,830,000.00	
投资活动现金流入小计	31,846,199.20	63,570.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,358,981.58	34,143,740.59
投资支付的现金	190,800,000.00	107,493,775.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	212,158,981.58	141,637,516.29
投资活动产生的现金流量净额	-180,312,782.38	-141,573,946.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	554,000,000.00	762,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	554,000,000.00	762,000,000.00
偿还债务支付的现金	575,000,000.00	663,823,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,715,658.17	35,159,243.49
支付其他与筹资活动有关的现金		1,495,509.22
筹资活动现金流出小计	646,715,658.17	700,478,402.71
筹资活动产生的现金流量净额	-92,715,658.17	61,521,597.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,039,207.14	1,827,603.95
五、现金及现金等价物净增加额	-32,699,060.17	-192,519,212.40
加：年初现金及现金等价物余额	55,061,080.85	247,580,293.25
六、期末现金及现金等价物余额	22,362,020.68	55,061,080.85

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2015年度

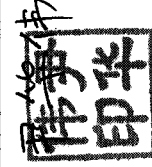
单位：人民币元

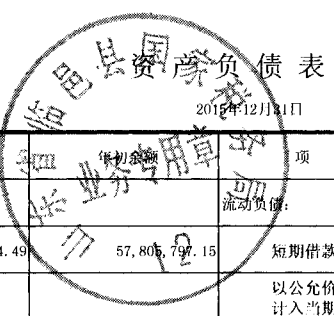
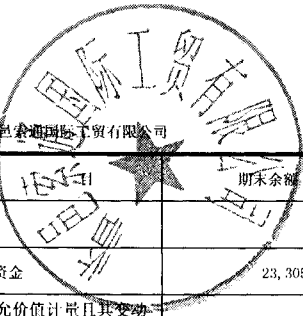
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00	642,492,289.34		30,589,767.61		198,683,738.86	1,052,270,695.81
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	180,504,900.00	642,492,289.34		30,589,767.61		198,683,738.86	1,052,270,695.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,107,235.80		-15,870,507.19	-12,763,271.39
（一）净利润						31,072,357.95	31,072,357.95
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						31,072,357.95	31,072,357.95
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				3,107,235.80		-46,942,865.14	-43,835,629.34
1.提取盈余公积				3,107,235.80		-3,107,235.80	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者的分配						-43,835,629.34	-43,835,629.34
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
（六）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
（七）其他							
四、本期末余额	180,504,900.00	642,492,289.34		33,697,003.41		182,813,231.67	1,039,507,424.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位: 临邑县通国际工贸有限公司

2012年12月31日

单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	23,305,284.49	57,805,797.15	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		100,000.00
应收票据			应付账款	4,439,034.71	131,605,882.45
应收账款	172,610,144.15	285,264,193.46	预收款项		
预付款项	428,354.86	1,867,205.27	应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	1,701,296.48	5,198,714.43
其他应收款		19,387.59	应付利息		
存货	35,048,052.56	1,204,264.54	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	47,884,131.47	27,487,762.83
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	5,358,188.55		其他流动负债		
流动资产合计	236,750,024.61	346,160,848.01	流动负债合计	54,024,462.66	164,392,359.71
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	6,414.80	62,107.90	递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	54,024,462.66	164,392,359.71
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	21,000,000.00	21,000,000.00
无形资产			资本公积		
开发支出			减: 库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	2,758,548.10	4,240,971.34	盈余公积	11,317,948.20	11,317,948.20
其他非流动资产			未分配利润	153,172,576.65	153,753,619.34
非流动资产合计	2,764,962.90	4,303,079.24	所有者权益合计	185,490,524.85	186,071,567.54
资产总计	239,514,987.51	350,463,927.25	负债和所有者权益总计	239,514,987.51	350,463,927.25

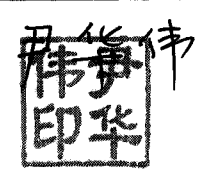
法定代表人:

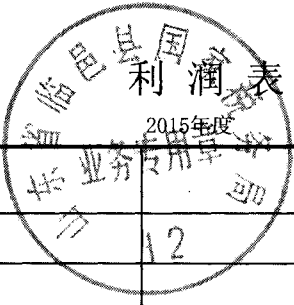
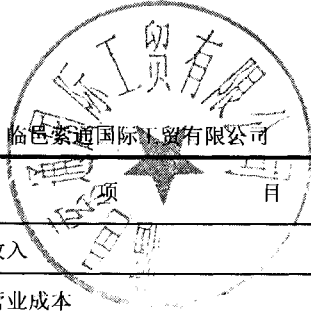


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





编制单位：临邑索通国际贸易有限公司

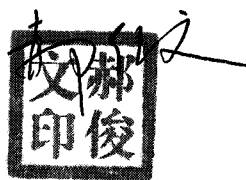
单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	150,311,125.17	343,556,876.01
减：营业成本	125,781,250.22	277,164,480.32
营业税金及附加	265,877.75	1,043,342.95
销售费用	10,722,005.06	12,869,829.88
管理费用	137,724.33	260,143.70
财务费用	-19,904,553.00	1,363,810.94
资产减值损失	-5,929,692.99	4,959,380.37
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	39,238,513.80	45,895,887.85
加：营业外收入	100,000.00	1,000.00
减：营业外支出	17,751.87	734.58
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	39,320,761.93	45,896,153.27
减：所得税费用	9,901,804.62	11,481,794.37
四、净利润	29,418,957.31	34,414,358.90
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	29,418,957.31	34,414,358.90

法定代表人：

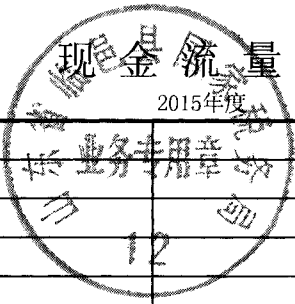
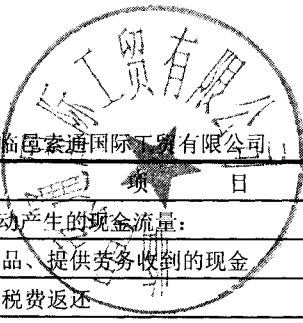


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	313,394,984.39	305,413,641.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,609,098.04	82,111,120.70
经营活动现金流入小计	334,004,082.43	387,524,762.04
购买商品、接受劳务支付的现金	309,799,508.73	284,624,986.55
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	15,437,791.10	32,822,118.75
支付其他与经营活动有关的现金	14,764,456.86	12,626,062.26
经营活动现金流出小计	340,001,756.69	330,073,167.56
经营活动产生的现金流量净额	-5,997,674.26	57,451,594.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		300.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,497,161.60	-1,434,720.77
五、现金及现金等价物净增加额	-34,500,512.66	56,017,173.71
加：年初现金及现金等价物余额	57,805,797.15	1,788,623.44
六、期末现金及现金等价物余额	23,305,284.49	57,805,797.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

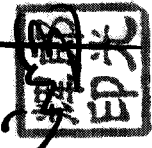
所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

目	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
二、上年年末余额				11,317,948.20	153,753,619.34	186,071,567.54
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额				11,317,948.20	153,753,619.34	186,071,567.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）综合收益总额					-581,042.69	-581,042.69
（二）所有者投入和减少资本					29,418,957.31	29,418,957.31
1. 股东投入的普通股						
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					-30,000,000.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
（四）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他						
四、本期末余额				11,317,948.20	153,172,576.65	185,490,524.85

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	111,454,506.32	65,108,599.43	短期借款	346,000,000.00	291,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	11,052,880.84	15,730,004.50
应收票据	114,451,232.76	71,611,450.50	应付账款	57,096,985.80	50,966,008.11
应收账款	96,622,725.77	91,656,682.21	预收款项		
预付款项	18,485,811.79	20,986,696.15	应付职工薪酬	1,998,162.42	2,646,948.59
应收股利			应交税费	9,389,625.49	10,788,369.06
其他应收款	825,765.11	8,190,504.67	应付利息		
存货	114,700,882.81	117,010,523.17	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	395,153.38	5,710,379.20
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	95,833,333.26	102,500,000.00
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	456,540,924.56	374,564,456.13	流动负债合计	521,766,141.19	479,341,709.46
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	80,000,000.00	175,833,333.26
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	647,815,079.88	696,169,833.41	递延收益	665,000.00	760,000.00
在建工程		2,233,796.93	递延所得税负债		
工程物资	1,564.11	378,487.19	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	80,665,000.00	176,593,333.26
生产性生物资产			负债合计	602,431,141.19	655,935,042.72
油气资产			所有者权益：		
无形资产	38,590,642.06	39,716,366.98	实收资本	90,121,300.00	90,121,300.00
开发支出			资本公积	270,372,900.00	270,372,900.00
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	1,445,736.50	886,684.78	盈余公积	18,146,860.59	9,752,038.27
其他非流动资产			未分配利润	163,321,745.33	87,768,344.43
非流动资产合计	687,853,022.55	739,385,169.29	所有者权益合计	541,962,805.92	458,014,582.70
资产总计	1,144,393,947.11	1,113,949,625.42	负债和所有者权益总计	1,144,393,947.11	1,113,949,625.42

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2015年度

单位：人民币元

项	本期金额	上期金额
一、营业收入	830,868,454.54	861,500,724.60
减：营业成本	654,859,681.65	691,986,863.98
营业税金及附加	6,769,194.55	3,332,600.83
销售费用	5,248,832.83	7,907,136.52
管理费用	19,610,247.47	22,543,760.46
财务费用	44,315,601.14	53,061,988.74
资产减值损失	4,184,191.48	-2,489,742.40
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	95,880,705.42	85,158,116.47
加：营业外收入	2,989,516.33	3,345,077.00
其中：非流动资产处置利得	46.03	
减：营业外支出	5,126.37	77,061.10
其中：非流动资产处置损失	3,126.37	55,061.10
三、利润总额	98,865,095.38	88,426,132.37
减：所得税费用	14,916,872.16	12,587,811.81
四、净利润	83,948,223.22	75,838,320.56
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	83,948,223.22	75,838,320.56

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位:

关索通预焙阳极有限公司

2015年度

单位: 人民币元

	本期金额	上期金额
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	844,229,663.35	997,799,029.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,996,027.45	3,938,466.63
经营活动现金流入小计	857,225,690.80	1,001,737,495.75
购买商品、接受劳务支付的现金	566,370,589.37	611,295,831.21
支付给职工以及为职工支付的现金	43,364,669.71	43,093,536.84
支付的各项税费	78,871,670.43	39,753,579.66
支付其他与经营活动有关的现金	14,207,916.24	50,948,708.37
经营活动现金流出小计	702,814,845.75	745,091,656.08
经营活动产生的现金流量净额	154,410,845.05	256,645,839.67
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	15,379,286.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	15,379,286.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,811,544.54	70,252,081.99
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,811,544.54	70,252,081.99
投资活动产生的现金流量净额	-24,811,544.54	-54,872,795.99
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	491,000,000.00	387,675,172.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	491,000,000.00	387,675,172.71
偿还债务支付的现金	538,500,000.00	500,836,372.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,786,835.95	45,034,387.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	572,286,835.95	545,870,760.01
筹资活动产生的现金流量净额	-81,286,835.95	-158,195,587.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
	-	-126,266.83
五、现金及现金等价物净增加额	48,312,464.56	43,451,189.55
加: 年初现金及现金等价物余额	63,142,041.76	19,690,852.21
六、期末现金及现金等价物余额	111,454,506.32	63,142,041.76

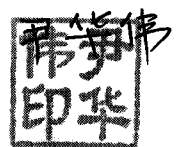
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

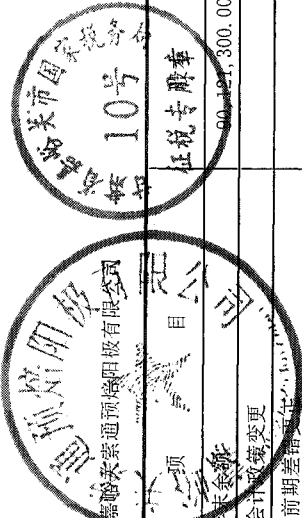


所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：嘉峪关通远网络科技股份有限公司

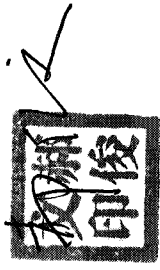


项目	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,372,900.00				9,752,038.27	87,768,344.43	458,014,582.70
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	270,372,900.00				9,752,038.27	87,768,344.43	458,014,582.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,394,822.32	75,553,400.90	83,948,223.22
（一）综合收益总额						83,948,223.22	83,948,223.22
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）专项储备							
1. 本期提取					8,394,822.32	-8,394,822.32	
2. 本期使用					8,394,822.32	-8,394,822.32	
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5. 其他							
四、本期末余额	270,372,900.00				18,146,860.59	163,321,745.33	541,962,805.92

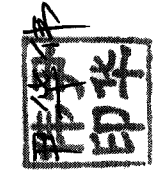


法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：嘉峪关通炭材料有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动资产：		
货币资金	1,630,120.68	42,042.24	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据	84,519,087.13		应付账款	75,789,073.20	24,596,567.83
应收账款	1,753,014.51		预收款项		
预付款项			应付职工薪酬	1,320,601.31	247,624.92
应收股利			应交税费	10,627.46	5,053.50
其他应收款	510,728.22	479,750.00	应付利息		
存货			应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	38,383,266.75	9,050,466.69
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负		
其他流动资产	20,857,995.08	3,115,868.00	其他流动负债		
流动资产合计	453,270,945.62	3,637,660.24	流动负债合计	115,503,568.72	33,899,712.94
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	500,000,000.00	
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	7,126,034.05	1,190,257.69	递延收益	2,600,000.00	
在建工程	341,343,380.91	93,781,432.85	递延所得税负债		
工程物资	20,432,636.67	8,576,709.75	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	502,600,000.00	
生产性生物资产			负债合计	618,103,568.72	33,899,712.94
油气资产			所有者权益：		
无形资产	21,103,925.94		实收资本	102,000,000.00	102,000,000.00
开发支出			资本公积	210,800,000.00	20,000,000.00
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	842,850.34	6,312.50	盈余公积		
其他非流动资产	84,255,244.18	48,688,402.41	未分配利润	-2,528,551.01	-18,937.50
非流动资产合计	475,104,072.09	152,243,115.20	所有者权益合计	310,271,448.99	121,981,062.50
资产总计	928,375,017.71	155,880,775.44	负债和所有者权益总计	928,375,017.71	155,880,775.44

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：嘉峪关索通炭材料有限公司

2013年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入		
减：营业成本		
营业税金及附加		
销售费用	28,797.93	
管理费用	3,182,828.25	
财务费用		
资产减值损失	134,525.17	25,250.00
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-3,346,151.35	-25,250.00
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-3,346,151.35	-25,250.00
减：所得税费用	-836,537.84	-6,312.50
四、净利润	-2,509,613.51	-18,937.50
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1、以后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净负债或净资产的变动		
(2) 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(3) 其他		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(4) 现金流量套期损益的有效部分		
(5) 外币财务报表折算差额		
(6) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-2,509,613.51	-18,937.50

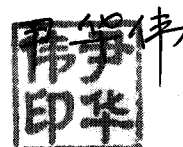
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：嘉峪关索通炭材料有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		-	-
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		652,607.50	
支付的各项税费		1,395,100.00	
支付其他与经营活动有关的现金		715,729.51	
经营活动现金流出小计		2,763,437.01	-
经营活动产生的现金流量净额		-2,763,437.01	-
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		31,793,887.91	9,050,466.69
投资活动现金流入小计		31,793,887.91	9,050,466.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		267,794,396.46	130,503,424.45
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		84,519,087.13	505,000.00
投资活动现金流出小计		352,313,483.59	131,008,424.45
投资活动产生的现金流量净额		-320,519,595.68	-121,957,957.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		190,800,000.00	122,000,000.00
取得借款收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		690,800,000.00	122,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,638,888.87	
支付其他与筹资活动有关的现金		16,290,000.00	
筹资活动现金流出小计		21,928,888.87	-
筹资活动产生的现金流量净额		668,871,111.13	122,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		345,588,078.44	42,042.24
加：年初现金及现金等价物余额		42,042.24	
六、期末现金及现金等价物余额			
		345,630,120.68	42,042.24


法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

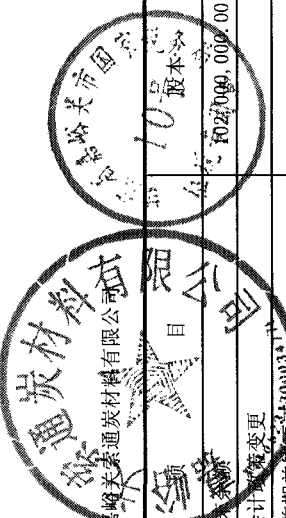


所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

一、上年年末余额	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
102,000,000.00	20,000,000.00						-18,937.50	121,981,062.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	102,000,000.00	20,000,000.00					-18,937.50	121,981,062.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		190,800,000.00					-2,509,613.51	188,290,386.49
（一）综合收益总额							-2,509,613.51	-2,509,613.51
（二）所有者投入和减少资本		190,800,000.00						190,800,000.00
1. 股东投入的普通股		190,800,000.00						190,800,000.00
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								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期末余额	102,000,000.00	210,800,000.00					-2,528,551.01	310,271,448.99



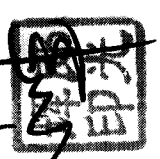
编制单位：通材有限公司



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：



资产负债表

编制单位: 索通材料有限公司

2015年12月31日

单位: 人民币元

项	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	849,483.99	834,170.53	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款		
应收账款			预收款项		
预付款项			应付职工薪酬		
应收股利			应交税费		
其他应收款			应付利息		
存货			应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	52,505.62	75,244.62
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	849,483.99	834,170.53	流动负债合计	52,505.62	75,244.62
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产			递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	52,505.62	75,244.62
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	793,775.70	793,775.70
无形资产			资本公积		
开发支出			减: 库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产			盈余公积		
其他非流动资产			未分配利润	3,202.67	-34,849.79
非流动资产合计			所有者权益合计	796,978.37	758,925.91
资产总计	849,483.99	834,170.53	负债和所有者权益总计	849,483.99	834,170.53

法定代表人



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

编制单位：索通香港物料有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	382,815.44	8,862,323.28
减：营业成本	290,939.73	8,723,849.52
营业税金及附加		
销售费用		55,392.50
管理费用	102,071.72	75,244.62
财务费用	-48,248.47	42,686.43
资产减值损失		
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	38,052.46	-34,849.79
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	38,052.46	-34,849.79
减：所得税费用		
四、净利润	38,052.46	-34,849.79
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	38,052.46	-34,849.79

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：索通香港物料有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	384,346.94	8,862,323.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91.98	51,564.70
经营活动现金流入小计	384,438.92	8,913,887.98
购买商品、接受劳务支付的现金	291,087.81	8,723,849.52
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	126,951.34	144,734.74
经营活动现金流出小计	418,039.15	8,868,584.26
经营活动产生的现金流量净额	-33,600.23	45,303.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		793,775.70
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		793,775.70
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		793,775.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,913.69	-4,908.89
五、现金及现金等价物净增加额	15,313.46	834,170.53
加：年初现金及现金等价物余额	834,170.53	
六、期末现金及现金等价物余额	849,483.99	834,170.53

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	793,775.70						-34,849.79	758,925.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	793,775.70						-34,849.79	758,925.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							38,052.46	38,052.46
（一）综合收益总额							38,052.46	38,052.46
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期末余额	793,775.70						3,202.67	796,978.37



编制单位：索通材料股份有限公司



法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表(合并)

编制单位: 索通发展股份有限公司

2016年6月30日

单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	153,357,080.16	503,601,416.16	短期借款	599,000,000.00	659,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	11,000,000.00	11,052,880.84
应收票据	114,050,000.00	198,970,319.89	应付账款	345,917,529.99	216,559,185.25
应收账款	479,940,747.25	433,532,809.46	预收款项		
预付款项	33,060,499.23	29,421,267.93	应付职工薪酬	6,792,759.32	10,773,653.15
应收股利			应交税费	14,369,183.26	15,495,109.92
其他应收款	2,157,733.16	1,620,034.11	应付利息	225,467.67	176,333.33
存货	404,557,276.59	271,316,398.91	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	11,408,418.15	12,425,261.67
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	223,630,952.29	140,833,333.26
其他流动资产	55,208,052.93	26,631,523.19	其他流动负债		
流动资产合计	1,242,331,389.32	1,465,093,769.65	流动负债合计	1,212,344,310.68	1,066,315,757.42
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	464,285,714.29	640,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,714,866,285.46	1,103,459,500.38	递延收益	8,347,518.00	8,615,014.00
在建工程	2,442,720.29	347,276,444.48	递延所得税负债		
工程物资	212,705.51	20,434,200.78	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	472,633,232.29	648,615,014.00
生产性生物资产			负债合计	1,684,977,542.97	1,714,930,771.42
油气资产			所有者权益:		
无形资产	119,647,479.13	121,404,305.35	股本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	643,031,199.34	643,031,199.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	32,454,213.17	20,027,469.92	盈余公积	33,697,003.41	33,697,003.41
其他非流动资产	2,848,641.20	84,362,644.18	未分配利润	472,927,281.49	493,679,322.33
非流动资产合计	1,872,472,044.76	1,696,964,565.09	归属于母公司所有者权益合计	1,330,160,384.24	1,350,912,425.08
			少数股东权益	99,665,506.87	96,215,138.24
			所有者权益合计	1,429,825,891.11	1,447,127,563.32
资产总计	3,114,803,434.08	3,162,058,334.74	负债和所有者权益总计	3,114,803,434.08	3,162,058,334.74

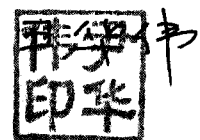
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表（合并）

编制单位：索通发展股份有限公司

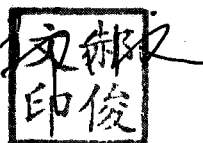
单位：人民币元

项 目	2016年1-6月	2015年度
一、营业收入	741,680,457.85	1,727,987,460.56
减：营业成本	594,640,214.87	1,375,775,163.76
营业税金及附加	4,395,432.45	13,298,999.91
销售费用	32,945,796.89	78,753,779.69
管理费用	40,672,246.05	96,995,485.69
财务费用	17,068,327.64	34,122,846.69
资产减值损失	48,869,101.96	-3,963,845.30
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	3,089,337.99	133,005,030.12
加：营业外收入	6,007,779.50	5,180,263.24
其中：非流动资产处置净利得	62,478.69	755.98
减：营业外支出	186,046.35	765,939.78
其中：非流动资产处置净损失	166,046.35	506,829.69
三、利润总额	8,911,071.14	137,419,353.58
减：所得税费用	-2,748,975.49	25,557,263.52
四、净利润	11,660,046.63	111,862,090.06
其中：归属于母公司所有者的净利润	8,209,678.00	99,646,298.61
少数股东损益	3,450,368.63	12,215,791.45
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	11,660,046.63	111,862,090.06
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	8,209,678.00	99,646,298.61
归属于少数股东的综合收益总额	3,450,368.63	12,215,791.45

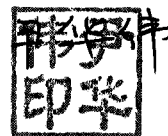
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表（合并）

编制单位：素通发展股份有限公司

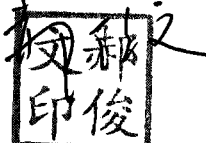
单位：人民币元

项 目	2016年1-6月	2015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	916,543,800.70	1,900,489,795.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,163,367.67	10,310,782.30
经营活动现金流入小计	923,707,168.37	1,910,800,577.33
购买商品、接受劳务支付的现金	746,205,855.04	1,246,033,623.44
支付给职工以及为职工支付的现金	54,211,560.23	100,529,661.78
支付的各项税费	61,547,282.72	177,340,946.01
支付其他与经营活动有关的现金	58,544,057.70	94,169,427.62
经营活动现金流出小计	920,508,755.69	1,618,073,658.85
经营活动产生的现金流量净额	3,198,412.68	292,726,918.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	191,000.00	16,199.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,430,000.00
投资活动现金流入小计	191,000.00	4,446,199.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,297,173.11	285,110,733.49
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,297,173.11	285,110,733.49
投资活动产生的现金流量净额	-145,106,173.11	-280,664,534.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	427,000,000.00	1,545,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	427,000,000.00	1,545,000,000.00
偿还债务支付的现金	579,916,666.68	1,113,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,189,790.93	111,141,382.99
支付其他与筹资活动有关的现金	3,487,500.00	16,290,000.00
筹资活动现金流出小计	646,593,957.61	1,240,931,382.99
筹资活动产生的现金流量净额	-219,593,957.61	304,068,617.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,257,382.04	10,585,282.43
五、现金及现金等价物净增加额	-360,244,336.00	326,716,283.63
加：年初现金及现金等价物余额	503,601,416.16	176,885,132.53
六、期末现金及现金等价物余额	143,357,080.16	503,601,416.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

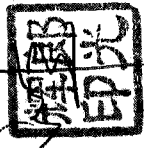
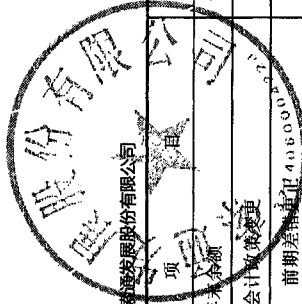


合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-6月

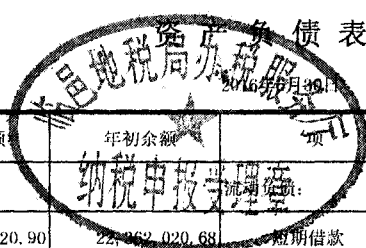
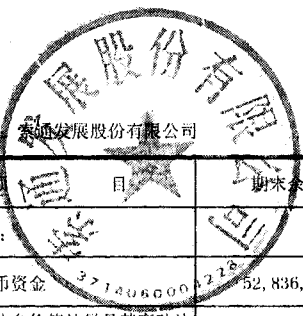
编制单位：爱迪药业股份有限公司											
项 目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				33,697,003.41		493,679,322.33	1,350,912,425.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	180,504,900.00	643,031,199.34				33,697,003.41		493,679,322.33	1,350,912,425.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-20,752,040.84	-20,752,040.84	3,450,368.63	-17,301,672.21
（一）综合收益总额								8,209,678.00	8,209,678.00	3,450,368.63	11,660,046.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								-28,961,718.84	-28,961,718.84		-28,961,718.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配								-28,961,718.84	-28,961,718.84		-28,961,718.84
3. 其他											
（四）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
四、本期末余额	180,504,900.00	643,031,199.34				33,697,003.41		472,927,281.49	1,330,160,384.24	99,665,506.87	1,429,825,891.11



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：泰通发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	52,836,320.90	22,262,020.68	短期借款	313,000,000.00	313,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	77,859,390.61	87,407,025.56
应收账款	181,800,208.61	170,719,859.05	预收款项		
预付款项	5,725,323.06	10,507,101.28	应付职工薪酬	3,003,908.17	7,454,889.42
应收股利			应交税费	10,047,541.87	4,393,560.49
其他应收款	12,186,154.98	85,595,897.08	应付利息	225,467.67	176,333.33
存货	129,968,148.15	126,663,396.00	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	9,931,961.72	11,019,560.75
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	45,000,000.00
其他流动资产		415,339.56	其他流动负债		
流动资产合计	382,516,155.70	416,263,613.65	流动负债合计	474,068,270.04	468,451,369.55
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		60,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	625,714,975.70	625,714,975.70	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	423,188,864.34	448,511,971.65	递延收益	5,130,018.00	5,350,014.00
在建工程	1,449,353.01	6,785,164.51	递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	5,130,018.00	65,350,014.00
生产性生物资产			负债合计	479,198,288.04	533,801,383.55
油气资产			所有者权益：		
无形资产	60,732,211.23	61,709,737.35	实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	642,492,289.34	642,492,289.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	14,420,953.92	14,215,945.11	盈余公积	33,697,003.41	33,697,003.41
其他非流动资产	2,848,641.20	107,400.00	未分配利润	174,978,674.31	182,813,231.67
非流动资产合计	1,128,354,999.40	1,157,045,194.32	所有者权益合计	1,031,672,867.06	1,039,507,424.42
资产总计	1,510,871,155.10	1,573,308,807.97	负债和所有者权益总计	1,510,871,155.10	1,573,308,807.97

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：索通发展股份有限公司

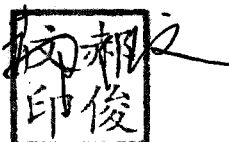
单位：人民币元

	本期金额	上期金额
一、营业收入	385,595,095.56	833,439,222.11
减：营业成本	299,029,173.86	684,891,015.18
营业税金及附加	2,304,949.07	5,694,264.92
销售费用	28,745,189.26	62,754,143.87
管理费用	27,737,657.21	73,962,613.92
财务费用	7,110,171.43	9,760,047.02
资产减值损失	1,586,721.43	-4,134,968.82
加：公允价值变动收益		
投资收益		30,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	19,081,233.30	30,512,106.02
加：营业外收入	5,886,885.58	2,090,746.91
其中：非流动资产处置利得	62,478.69	709.95
减：营业外支出	47,990.82	740,061.54
其中：非流动资产处置损失	27,990.82	485,951.45
三、利润总额	24,920,128.06	31,862,791.39
减：所得税费用	3,792,966.58	790,433.44
四、净利润	21,127,161.48	31,072,357.95
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	21,127,161.48	31,072,357.95

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：索通发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	440,914,262.92	1,083,726,177.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	79,700,302.16	9,975,455.45
经营活动现金流入小计	520,614,565.08	1,093,701,633.02
购买商品、接受劳务支付的现金	292,523,455.58	597,444,538.53
支付给职工以及为职工支付的现金	32,344,371.27	56,512,384.57
支付的各项税费	26,208,406.27	81,636,384.48
支付其他与经营活动有关的现金	40,812,105.39	126,818,152.20
经营活动现金流出小计	391,888,338.51	862,411,459.78
经营活动产生的现金流量净额	128,726,226.57	231,290,173.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	191,000.00	16,199.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,830,000.00
投资活动现金流入小计	191,000.00	31,846,199.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,246,869.63	21,358,981.58
投资支付的现金		190,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,246,869.63	212,158,981.58
投资活动产生的现金流量净额	-15,055,869.63	-180,312,782.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	272,000,000.00	554,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	272,000,000.00	554,000,000.00
偿还债务支付的现金	317,000,000.00	575,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,431,036.17	71,715,658.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	356,431,036.17	646,715,658.17
筹资活动产生的现金流量净额	-84,431,036.17	-92,715,658.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,234,979.45	9,039,207.14
五、现金及现金等价物净增加额	30,474,300.22	-32,699,060.17
加：年初现金及现金等价物余额	22,362,020.68	55,061,080.85
六、期末现金及现金等价物余额	52,836,320.90	22,362,020.68

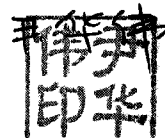
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

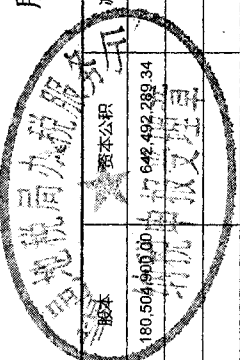


所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-6月

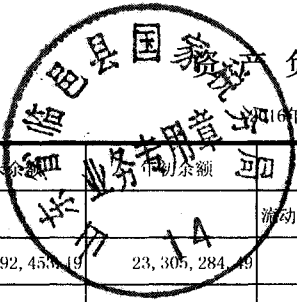
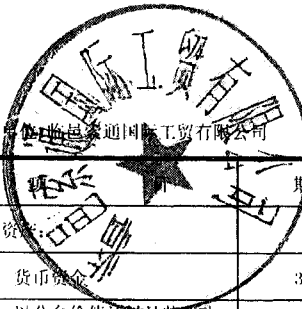
项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00	642,492,289.34			33,697,003.41		182,813,231.67	1,039,507,424.42
加：前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	180,504,900.00	642,492,289.34			33,697,003.41		182,813,231.67	1,039,507,424.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润							-7,834,557.36	-7,834,557.36
（二）其他综合收益							21,127,161.48	21,127,161.48
上述（一）和（二）小计							21,127,161.48	21,127,161.48
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者分配的分配							-28,961,718.84	-28,961,718.84
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	180,504,900.00	642,492,289.34			33,697,003.41		174,978,674.31	1,031,672,867.06



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：



资产负债表

编制单位：通国际工贸有限公司

2016年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,992,453.49	23,305,284.49	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	123,240.00	4,439,034.71
应收账款	120,664,733.93	172,610,144.15	预收款项		
预付款项	428,354.86	428,354.86	应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	612,952.56	1,701,296.48
其他应收款			应付利息		
存货	25,480,114.84	35,048,052.56	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	11,586,492.80	47,884,131.47
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	3,744,885.13	5,358,188.55	其他流动负债		
流动资产合计	154,310,541.95	236,750,024.61	流动负债合计	12,322,685.36	54,024,462.66
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	5,657.40	6,414.80	递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	12,322,685.36	54,024,462.66
生产性生物资产			所有者权益：		
油气资产			实收资本	21,000,000.00	21,000,000.00
无形资产			资本公积		
开发支出			减：库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	13,399,561.37	2,758,548.10	盈余公积	11,317,948.20	11,317,948.20
其他非流动资产			未分配利润	123,075,127.16	153,172,576.65
非流动资产合计	13,405,218.77	2,764,962.90	所有者权益合计	155,393,075.36	185,490,524.85
资产总计	167,715,760.72	239,514,987.51	负债和所有者权益总计	167,715,760.72	239,514,987.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

2016年1-6月

单位：人民币元

	本期金额	上年度金额
一、营业收入	10,034,741.31	150,311,125.17
减：营业成本	9,883,937.71	125,781,250.22
营业税金及附加		265,877.75
销售费用	988,885.72	10,722,005.06
管理费用	6,939.40	137,724.33
财务费用	-3,280,235.10	-19,904,553.00
资产减值损失	42,564,053.08	-5,929,692.99
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-40,128,839.50	39,238,513.80
加：营业外收入		100,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	757.40	17,751.87
其中：非流动资产处置净损失	757.40	17,751.87
三、利润总额	-40,129,596.90	39,320,761.93
减：所得税费用	-10,032,147.41	9,901,804.62
四、净利润	-30,097,449.49	29,418,957.31
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-30,097,449.49	29,418,957.31

法定代表人：

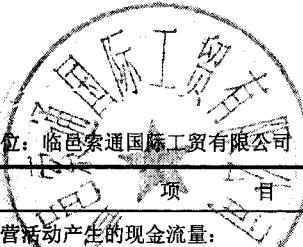


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	24,401,613.66	308,721,762.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,538.32	20,490,080.95
经营活动现金流入小计	24,422,151.98	329,211,843.43
购买商品、接受劳务支付的现金	4,031,471.06	305,088,379.01
支付给职工以及为职工支付的现金		1,000.00
支付的各项税费	1,701,424.18	15,456,702.68
支付其他与经营活动有关的现金	38,006,561.48	14,668,491.23
经营活动现金流出小计	43,739,456.72	335,214,572.92
经营活动产生的现金流量净额	-19,317,304.74	-6,002,729.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		30,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,473.44	1,502,216.83
五、现金及现金等价物净增加额	-19,312,831.30	-34,500,512.66
加：年初现金及现金等价物余额	23,305,284.49	57,805,797.15
六、期末现金及现金等价物余额	3,992,453.19	23,305,284.49

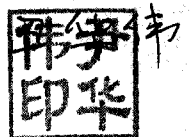
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

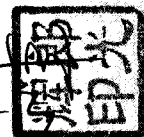


所有者权益变动表

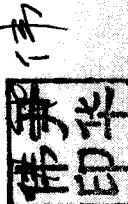
单位：人民币元

2016年1-6月

编制单位：曲阜索通国际工贸有限公司	2016年1-6月	单位：人民币元	所有者权益	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额						11,317,948.20	153,172,576.65	185,490,524.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额			21,000,000.00			11,317,948.20	153,172,576.65	185,490,524.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额							-30,097,449.49	-30,097,449.49
（二）所有者投入和减少资本							-30,097,449.49	-30,097,449.49
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期期末余额			21,000,000.00			11,317,948.20	123,075,127.16	155,393,075.36

法定代表人：  李辉

主管会计工作负责人：  李娜

会计机构负责人：  傅华

资产负债表

编制单位：嘉峪关通预培有限公司

2016年6月30日

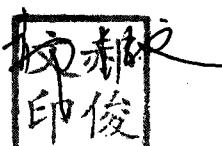
单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	21,530,720.24	111,454,506.32	短期借款	286,000,000.00	346,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	11,000,000.00	11,052,880.84
应收票据	26,260,000.00	114,451,232.76	应付账款	42,590,684.31	57,096,985.80
应收账款	142,238,565.65	96,622,725.77	预收款项		
预付款项	25,519,904.05	18,485,811.79	应付职工薪酬	2,017,607.72	1,998,162.42
应收股利			应交税费	3,688,629.95	9,389,625.49
其他应收款	1,161,764.13	825,765.11	应付利息		
存货	163,805,777.00	114,700,882.81	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	512,944.28	395,153.38
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	127,916,666.58	95,833,333.26
其他流动资产	2,562,642.06		其他流动负债		
流动资产合计	383,079,373.13	456,540,924.56	流动负债合计	473,726,532.84	521,766,141.19
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		80,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	619,437,324.16	647,815,079.88	递延收益	617,500.00	665,000.00
在建工程	993,367.28		递延所得税负债		
工程物资		1,564.11	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	617,500.00	80,665,000.00
生产性生物资产			负债合计	474,344,032.84	602,431,141.19
油气资产			所有者权益：		
无形资产	38,027,779.60	38,590,642.06	实收资本	90,121,300.00	90,121,300.00
开发支出			资本公积	270,372,900.00	270,372,900.00
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	1,741,804.95	1,445,736.50	盈余公积	18,146,860.59	18,146,860.59
其他非流动资产			未分配利润	190,294,555.69	163,321,745.33
非流动资产合计	660,200,275.99	687,853,022.55	所有者权益合计	568,935,616.28	541,962,805.92
资产总计	1,043,279,649.12	1,144,393,947.11	负债和所有者权益总计	1,043,279,649.12	1,144,393,947.11

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司 2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年度金额
一、营业收入	508,058,359.52	830,868,454.54
减：营业成本	445,350,236.10	654,859,681.65
营业税金及附加	2,090,483.38	6,769,194.55
销售费用	3,043,585.24	5,248,832.83
管理费用	10,532,946.95	19,610,247.47
财务费用	13,255,745.55	44,315,601.14
资产减值损失	2,021,289.67	4,184,191.48
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	31,764,072.63	95,880,705.42
加：营业外收入	120,893.92	2,989,516.33
其中：非流动资产处置利得		46.03
减：营业外支出	137,298.13	5,126.37
其中：非流动资产处置净损失		3,126.37
三、利润总额	31,747,668.42	98,865,095.38
减：所得税费用	4,774,858.06	14,916,872.16
四、净利润	26,972,810.36	83,948,223.22
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	26,972,810.36	83,948,223.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2016年1-6月

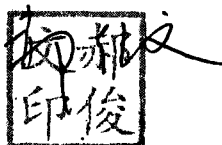
单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	596,551,954.92	844,229,663.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	937,016.91	12,996,027.45
经营活动现金流入小计	597,488,971.83	857,225,690.80
购买商品、接受劳务支付的现金	497,748,043.96	566,370,589.37
支付给职工以及为职工支付的现金	20,780,110.97	43,364,669.71
支付的各项税费	33,039,552.27	78,871,670.43
支付其他与经营活动有关的现金	15,342,223.04	14,207,916.24
经营活动现金流出小计	566,909,930.24	702,814,845.75
经营活动产生的现金流量净额	30,579,041.59	154,410,845.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,369,072.88	24,811,544.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,369,072.88	24,811,544.54
投资活动产生的现金流量净额	-11,369,072.88	-24,811,544.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	155,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		491,000,000.00
筹资活动现金流入小计	155,000,000.00	491,000,000.00
偿还债务支付的现金	262,916,666.68	538,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,217,088.11	33,786,835.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	274,133,754.79	572,286,835.95
筹资活动产生的现金流量净额	-119,133,754.79	-81,286,835.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：年初现金及现金等价物余额	111,454,506.32	63,142,041.76
六、期末现金及现金等价物余额	11,530,720.24	111,454,506.32

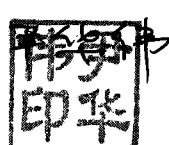
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2016年1-6月

单位：人民币元

项 目	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,372,900.00				18,146,860.59	163,321,745.33	541,962,805.92
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	270,372,900.00				18,146,860.59	163,321,745.33	541,962,805.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额						26,972,810.36	26,972,810.36
（二）所有者投入和减少资本						26,972,810.36	26,972,810.36
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5. 其他							
四、本期期末余额	270,372,900.00				18,146,860.59	190,294,555.69	568,935,616.28



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

编制单位: 嘉峪关索通炭材料有限公司

2016年6月30日

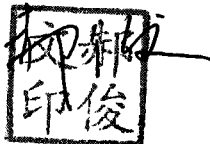
单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	74,135,127.52	345,630,120.68	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据	87,790,000.00	84,519,087.13	应付账款	241,912,609.45	75,789,073.20
应收账款	51,805,633.44	1,753,014.51	预收款项		
预付款项	1,386,917.26		应付职工薪酬	1,771,243.43	1,320,601.31
应收股利			应交税费	20,058.88	10,627.46
其他应收款	448,812.47	510,728.22	应付利息		
存货	90,399,169.06		应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	960,512.15	38,383,266.75
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	35,714,285.71	
其他流动资产	48,900,525.74	20,857,995.08	其他流动负债		
流动资产合计	354,866,185.49	453,270,945.62	流动负债合计	280,378,709.62	115,503,568.72
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	464,285,714.29	500,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	675,471,637.76	7,126,034.05	递延收益	2,600,000.00	2,600,000.00
在建工程		341,343,380.91	递延所得税负债		
工程物资	212,705.51	20,432,636.67	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	466,885,714.29	502,600,000.00
生产性生物资产			负债合计	747,264,423.91	618,103,568.72
油气资产			所有者权益:		
无形资产	20,887,488.30	21,103,925.94	实收资本	102,000,000.00	102,000,000.00
开发支出			资本公积	210,800,000.00	210,800,000.00
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	2,127,503.06	842,850.34	盈余公积		
其他非流动资产		84,255,244.18	未分配利润	-6,498,903.79	-2,528,551.01
非流动资产合计	698,699,334.63	475,104,072.09	所有者权益合计	306,301,096.21	310,271,448.99
资产总计	1,053,565,520.12	928,375,017.71	负债和所有者权益总计	1,053,565,520.12	928,375,017.71

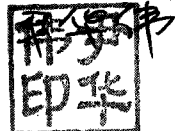
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

编制单位：嘉峪关索通炭材料有限公司 2016年1-6月

单位：人民币元

	本期金额	上年度金额
一、营业收入	1,715,906.93	
减：营业成本	1,715,415.41	
营业税金及附加		
销售费用	168,136.67	28,797.93
管理费用	2,390,322.57	3,182,828.25
财务费用		
资产减值损失	2,697,037.78	134,525.17
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-5,255,005.50	-3,346,151.35
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-5,255,005.50	-3,346,151.35
减：所得税费用	-1,284,652.72	-836,537.84
四、净利润	-3,970,352.78	-2,509,613.51
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-3,970,352.78	-2,509,613.51

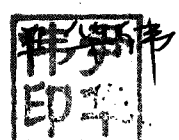
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位: 嘉峪关索通炭材料有限公司

2016年1-6月

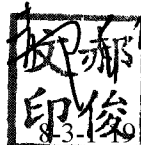
单位: 人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	2,007,611.10	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	178,824.64	
经营活动现金流入小计	2,186,435.74	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,007,036.03	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,087,077.99	652,607.50
支付的各项税费	597,900.00	1,395,100.00
支付其他与经营活动有关的现金	757,172.72	715,729.51
经营活动现金流出小计	4,449,186.74	2,763,437.01
经营活动产生的现金流量净额	-2,262,751.00	-2,763,437.01
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		31,793,887.91
投资活动现金流入小计		31,793,887.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,908,720.91	267,794,396.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	37,294,354.60	84,519,087.13
投资活动现金流出小计	253,203,075.51	352,313,483.59
投资活动产生的现金流量净额	-253,203,075.51	-320,519,595.68
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		190,800,000.00
取得借款收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		690,800,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,541,666.65	5,638,888.87
支付其他与筹资活动有关的现金	3,487,500.00	16,290,000.00
筹资活动现金流出小计	16,029,166.65	21,928,888.87
筹资活动产生的现金流量净额	-16,029,166.65	668,871,111.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-271,494,993.16	345,588,078.44
加: 年初现金及现金等价物余额	345,630,120.68	42,042.24
六、期末现金及现金等价物余额	74,135,127.52	345,630,120.68

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



所有者权益变动表

2016年1-6月

单位：人民币元

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	102,000,000.00	210,800,000.00					-2,528,551.01	310,271,448.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	102,000,000.00	210,800,000.00						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期期末余额	102,000,000.00	210,800,000.00					-6,498,903.79	306,301,096.21

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：通商港务有限公司

2016年6月30日

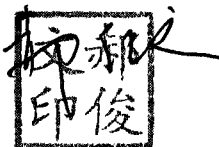
单位：人民币元

	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	862,458.31	849,483.99	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款		
应收账款			预收款项		
预付款项			应付职工薪酬		
应收股利			应交税费		
其他应收款			应付利息		
存货			应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	52,505.62	52,505.62
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	862,458.31	849,483.99	流动负债合计	52,505.62	52,505.62
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产			递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	52,505.62	52,505.62
生产性生物资产			所有者权益：		
油气资产			实收资本	793,775.70	793,775.70
无形资产		39,716,366.98	资本公积		
开发支出			减：库存股		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产		886,684.78	盈余公积		
其他非流动资产			未分配利润	16,176.99	3,202.67
非流动资产合计			所有者权益合计	809,952.69	796,978.37
资产总计	862,458.31	849,483.99	负债和所有者权益总计	862,458.31	849,483.99

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：索通香港物料有限公司

2016年1-6月

单位：人民币元

目	本期金额	上年度金额
一、营业收入		382,815.44
减：营业成本		290,939.73
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	4,379.92	102,071.72
财务费用	-17,354.24	-48,248.47
资产减值损失		
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	12,974.32	38,052.46
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	12,974.32	38,052.46
减：所得税费用		
四、净利润	12,974.32	38,052.46
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	12,974.32	38,052.46

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

编制单位: 东通材料有限公司

2016年1-6月

单位: 人民币元

目	本期金额	上期金额
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		384,346.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43.52	1,091.98
经营活动现金流入小计	43.52	385,438.92
购买商品、接受劳务支付的现金		290,934.97
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	4,998.35	128,104.18
经营活动现金流出小计	4,998.35	419,039.15
经营活动产生的现金流量净额	-4,954.83	-33,600.23
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,929.15	48,913.69
五、现金及现金等价物净增加额	12,974.32	15,313.46
加: 年初现金及现金等价物余额	849,483.99	834,170.53
六、期末现金及现金等价物余额	862,458.31	849,483.99

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



所有者权益变动表

2016年1-6月

单位：人民币元



编制单位：索通有限公司

项 目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	793,775.70						3,202.67	796,978.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	793,775.70							
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额							3,202.67	3,202.67
（二）所有者投入和减少资本							12,974.32	12,974.32
1. 股东投入的普通股							12,974.32	12,974.32
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期期末余额	793,775.70						16,176.99	809,952.69



法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

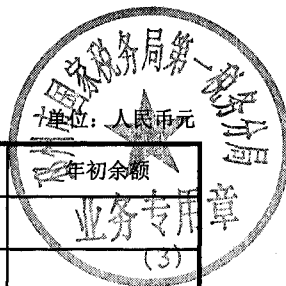




资产负债表

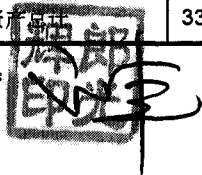
编制单位：郑州索通炭材料有限公司

2016年6月30日

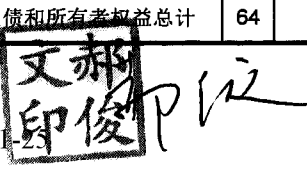


项 目	行次	本期余额	年初余额	项 目	行次	本期余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	34		
货币资金	2			短期借款	35		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4			应付票据	37		
应收账款	5			应付账款	38		
预付款项	6			预收款项	39		
应收利息	7			应付职工薪酬	40		
应收股利	8			应交税费	41		
其他应收款	9			应付利息	42		
存货	10			应付股利	43		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	44	3,000.00	3,000.00
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	45		
流动资产合计	13	-	-	其他流动负债	46		
非流动资产：	14			流动负债合计	47	3,000.00	3,000.00
可供出售金融资产	15			非流动负债：	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49		
长期应收款	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
投资性房地产	19			专项应付款	52		
固定资产原值	20			预计负债	53		
累计折旧	21			递延所得税负债	54		
固定资产净值	22			其他非流动负债	55		
在建工程	23			非流动负债合计	56	-	-
工程物资	24			负债合计	57	3,000.00	3,000.00
无形资产原值	25						
累计摊销	26						
无形资产	27		-	所有者权益：	58		
开发支出	28			实收资本（或股本）	59		
长期待摊费用	29			资本公积	60		
递延所得税资产	30			盈余公积	61		
其他非流动资产	31			未分配利润	62	-3,000.00	-3,000.00
非流动资产合计	32	-	-	所有者权益合计	63	-3,000.00	-3,000.00
资产总计	33	-	-	负债和所有者权益总计	64	-	-

法定代表人：

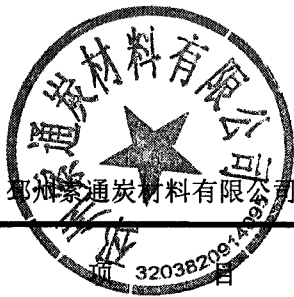


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

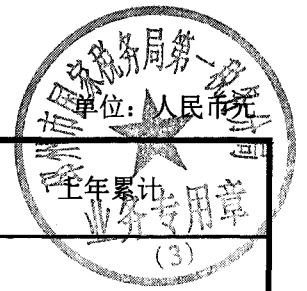




利润表

编制单位：郑州通炭材料有限公司

2016年6月30日

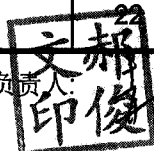


	行次	本期金额	
一、营业收入	1		
减：营业成本	2		
营业税金及附加	3		
销售费用	4		
管理费用	5		
财务费用	6		
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益	8		
投资收益	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润	11	-	-
加：营业外收入	12		
减：营业外支出	13		3,000.00
其中：非流动资产处置净损失	14		
三、利润总额	15	-	-3,000.00
减：所得税费用	16		
四、净利润	17	-	-3,000.00
五、每股收益	18		
(一) 基本每股收益(元/股)	19		
(二) 稀释每股收益(元/股)	20		
六、其他综合收益	21		
七、综合收益总额		-	-3,000.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

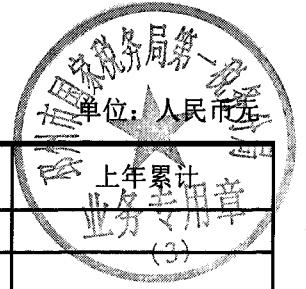




现金流量表

编制单位：邳州泰通炭材料有限公司

2016年6月30日



项	行次	本期金额	上年累计
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4		
经营活动现金流入小计	5	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	6		
支付给职工以及为职工支付的现金	7		
支付的各项税费	8		
支付其他与经营活动有关的现金	9		
经营活动现金流出小计	10	-	-
经营活动产生的现金流量净额	11	-	-
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	19		
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	-	-
投资活动产生的现金流量净额	24	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款收到的现金	27		
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29	-	-
偿还债务支付的现金	30		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流出小计	33	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36		
加：期初现金及现金等价物余额	37		
六、期末现金及现金等价物余额	38	-	-

法定代表人：



主管会计工作负责人



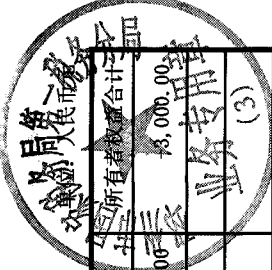
会计机构负责人：



所有者权益变动表

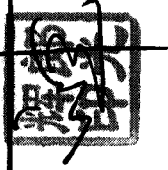
2016年1-6月

编制单位：邳州通远新材料有限公司



项目	股本	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
一、上年年末余额		-				-	-3,000.00
加：会计政策变更							13,000.00
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额		-				-	-3,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生利得或损失							
5. 其他							
四、本期期末余额		-				-	-3,000.00

法定代表人：



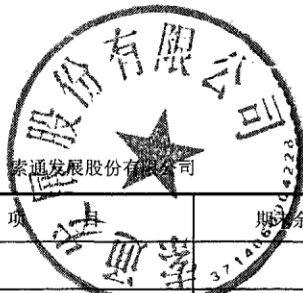
主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



郭俊



资产负债表 (合并)

编制单位: 泰通发展股份有限公司

2016年12月31日

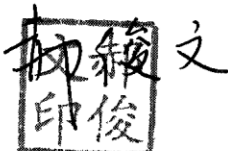
单位: 人民币元

项 目	期 末 余 额	年 初 余 额	项 目	期 末 余 额	年 初 余 额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	193,921,389.63	503,601,416.16	短期借款	596,811,000.00	659,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	8,661,189.00	11,052,880.84
应收票据	144,565,000.00	198,970,319.89	应付账款	311,295,902.92	216,559,185.25
应收账款	541,518,929.42	433,532,809.46	预收款项	10,847,505.75	
预付款项	55,723,079.48	29,421,267.93	应付职工薪酬	12,705,792.13	10,773,653.15
应收股利			应交税费	47,800,719.40	15,495,109.92
其他应收款	2,370,587.68	1,620,034.11	应付利息	-	176,333.33
存货	374,629,829.75	271,316,398.91	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	14,147,391.98	12,425,261.67
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	247,142,857.13	140,833,333.26
其他流动资产	43,383,898.51	26,631,523.19	其他流动负债		
流动资产合计	1,356,112,714.47	1,465,093,769.65	流动负债合计	1,249,412,358.31	1,066,315,757.42
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	392,857,142.87	640,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,644,750,779.13	1,103,459,500.38	递延收益	19,793,271.98	8,615,014.00
在建工程	704,518.77	347,276,444.48	递延所得税负债		
工程物资	37,911.95	20,434,200.78	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	412,650,414.85	648,615,014.00
生产性生物资产			负债合计	1,662,062,773.16	1,714,930,771.42
油气资产			所有者权益:		
无形资产	118,159,520.84	121,404,305.35	股本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			资本公积	645,461,993.89	643,031,199.34
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	34,929,988.37	20,027,469.92	盈余公积	44,434,046.61	33,697,003.41
其他非流动资产	4,065,369.40	84,362,644.18	未分配利润	583,367,666.79	493,679,322.33
非流动资产合计	1,802,648,088.46	1,696,964,565.09	归属于母公司所有者权益合计	1,453,768,607.29	1,350,912,425.08
			少数股东权益	42,929,422.48	96,215,138.24
			所有者权益合计	1,496,698,029.77	1,447,127,563.32
资产总计	3,158,760,802.93	3,162,058,334.74	负债和所有者权益总计	3,158,760,802.93	3,162,058,334.74

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表（合并）

编制单位：索通发展股份有限公司

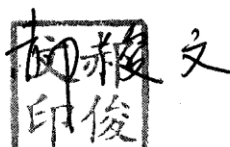
单位：人民币元

项 目	2016年度	2015年度
一、营业收入	1,965,456,164.87	1,697,524,215.14
减：营业成本	1,530,685,283.19	1,354,293,518.06
税金及附加	22,603,816.79	12,729,337.22
销售费用	79,863,894.35	78,753,779.69
管理费用	85,561,720.32	96,995,485.69
财务费用	40,887,885.39	34,122,846.69
资产减值损失	42,415,870.15	-5,745,945.16
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	163,437,694.68	126,375,192.95
加：营业外收入	8,014,302.06	5,180,263.24
其中：非流动资产处置净利得	127,160.52	755.98
减：营业外支出	435,280.10	765,939.78
其中：非流动资产处置净损失	267,355.68	506,829.69
三、利润总额	171,016,716.64	130,789,516.41
减：所得税费用	27,681,506.61	24,008,182.51
四、净利润	143,335,210.03	106,781,333.90
其中：归属于母公司所有者的净利润	129,387,106.50	94,565,542.45
少数股东损益	13,948,103.53	12,215,791.45
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	143,335,210.03	106,781,333.90
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	129,387,106.50	94,565,542.45
归属于少数股东的综合收益总额	13,948,103.53	12,215,791.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表（合并）

编制单位：泰通发展股份有限公司

2016年度

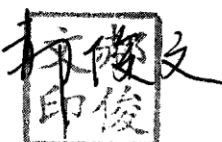
单位：人民币元

项 目	本期金额	上年金额
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	2,005,104,971.91	1,900,489,795.03
收到的税费返还	16,790.90	
收到其他与经营活动有关的现金	12,211,306.64	10,310,782.30
经营活动现金流入小计	2,017,333,069.45	1,910,800,577.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,441,130,396.39	1,246,033,623.44
支付给职工以及为职工支付的现金	112,087,844.93	100,529,661.78
支付的各项税费	140,578,010.51	177,340,946.01
支付其他与经营活动有关的现金	97,356,607.17	94,169,427.62
经营活动现金流出小计	1,791,152,859.00	1,618,073,658.85
经营活动产生的现金流量净额	226,180,210.45	292,726,918.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	413,200.76	16,199.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	4,430,000.00
投资活动现金流入小计	12,413,200.76	4,446,199.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,528,677.95	285,110,733.49
投资支付的现金	64,803,024.74	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	249,331,702.69	285,110,733.49
投资活动产生的现金流量净额	-236,918,501.93	-280,664,534.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	756,292,300.00	1,545,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	756,292,300.00	1,545,000,000.00
偿还债务支付的现金	959,833,333.26	1,113,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,501,937.20	111,141,382.99
支付其他与筹资活动有关的现金	16,271,170.02	16,290,000.00
筹资活动现金流出小计	1,070,606,440.48	1,240,931,382.99
筹资活动产生的现金流量净额	-314,314,140.48	304,068,617.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,272,405.43	10,585,282.43
五、现金及现金等价物净增加额	-321,780,026.53	326,716,283.63
加：年初现金及现金等价物余额	503,601,416.16	176,885,132.53
六、期末现金及现金等价物余额	181,821,389.63	503,601,416.16

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人

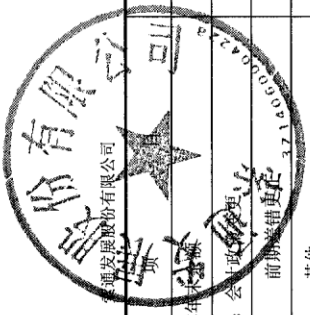


合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2016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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00		643,031,199.34				33,697,003.41	493,679,322.33	1,350,912,425.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	180,504,900.00		643,031,199.34				33,697,003.41	493,679,322.33	1,350,912,425.08	96,215,138.24	1,447,127,563.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,430,794.55				10,737,043.20	89,688,344.46	102,856,182.21	-53,285,715.76	49,570,466.45
（一）综合收益总额								129,387,106.50	129,387,106.50	13,948,103.53	143,335,210.03
（二）所有者投入和减少资本			2,430,794.55						2,430,794.55	-67,233,819.29	-64,803,024.74
1. 股东投入的普通股											
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			2,430,794.55						2,430,794.55	-67,233,819.29	-64,803,024.74
（三）利润分配							10,737,043.20	-39,698,762.04	-28,961,718.84		-28,961,718.84
1. 提取盈余公积							10,737,043.20	-10,737,043.20			
2. 对所有者的分配								-28,961,718.84	-28,961,718.84		-28,961,718.84
3. 其他											
（四）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
四、本期末余额	180,504,900.00		645,461,993.89				44,434,046.61	583,367,666.79	1,453,768,607.29	42,929,422.48	1,496,698,029.77



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：索通发展股份有限公司

2016年12月31日

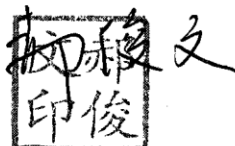
单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	371,400,000.00	22,362,020.68	短期借款	270,811,000.00	313,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	61,676,813.40	87,407,025.56
应收账款	175,605,600.61	170,719,859.05	预收款项		
预付款项	13,665,615.03	10,507,101.28	应付职工薪酬	8,686,486.77	7,454,889.42
应收股利			应交税费	7,721,772.06	4,393,560.49
其他应收款	768,835.34	85,595,897.08	应付利息		176,333.33
存货	94,980,175.14	126,663,396.00	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	18,243,051.13	11,019,560.75
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	45,000,000.00
其他流动资产		415,339.56	其他流动负债		
流动资产合计	386,335,940.83	416,263,613.65	流动负债合计	427,139,123.36	468,451,369.55
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款		60,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	691,918,000.44	625,714,975.70	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	392,629,773.26	448,511,971.65	递延收益	4,803,272.00	5,350,014.00
在建工程	704,518.77	6,785,164.51	递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	4,803,272.00	65,350,014.00
生产性生物资产			负债合计	431,942,395.36	533,801,383.55
油气资产			所有者权益：		
无形资产	60,023,553.04	61,709,737.35	实收资本	180,504,900.00	180,504,900.00
开发支出			其他权益工具		
商誉			资本公积	642,492,289.34	642,492,289.34
长期待摊费用			减：库存股		
递延所得税资产	14,181,377.18	14,215,945.11	其他综合收益		
其他非流动资产	4,065,369.40	107,400.00	专项储备		
非流动资产合计	1,163,522,592.09	1,157,045,194.32	盈余公积	44,434,046.61	33,697,003.41
			未分配利润	250,484,901.61	182,813,231.67
			所有者权益合计	1,117,916,137.56	1,039,507,424.42
资产总计	1,549,858,532.92	1,573,308,807.97	负债和所有者权益总计	1,549,858,532.92	1,573,308,807.97

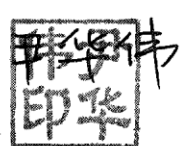
法定代表人：



主管会计工作负责人：

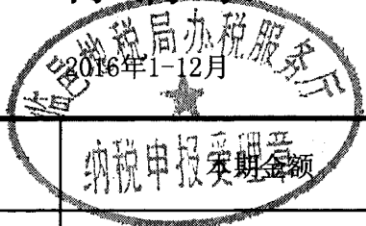


会计机构负责人：





利润表



编制单位：索通发展股份有限公司

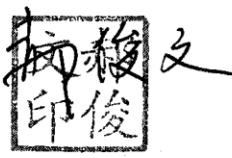
单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	848,515,005.16	833,439,222.11
减：营业成本	632,244,902.29	684,891,015.18
税金及附加	11,676,560.84	5,694,264.92
销售费用	63,248,472.29	62,754,143.87
管理费用	58,780,457.34	73,962,613.92
财务费用	9,718,713.13	9,760,047.02
资产减值损失	316,289.15	-4,134,968.82
加：公允价值变动收益		
投资收益	40,000,000.00	30,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	112,529,610.12	30,512,106.02
加：营业外收入	7,166,766.12	2,090,746.91
其中：非流动资产处置利得	127,160.52	709.95
减：营业外支出	272,240.97	740,061.54
其中：非流动资产处置净损失	191,240.97	485,951.45
三、利润总额	119,424,135.27	31,862,791.39
减：所得税费用	12,053,703.29	790,433.44
四、净利润	107,370,431.98	31,072,357.95
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	107,370,431.98	31,072,357.95

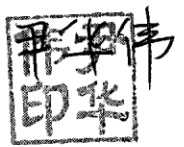
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：索通发展股份有限公司

现金流量表

2016年1-12月

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
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	987,376,564.75	1,083,726,177.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	100,414,270.83	9,975,455.45
经营活动现金流入小计	1,087,790,835.58	1,093,701,633.02
购买商品、接受劳务支付的现金	625,322,491.48	597,444,538.53
支付给职工以及为职工支付的现金	55,758,490.37	56,512,384.57
支付的各项税费	77,535,993.98	81,636,384.48
支付其他与经营活动有关的现金	75,762,692.09	126,818,152.20
经营活动现金流出小计	834,379,667.92	862,411,459.78
经营活动产生的现金流量净额	253,411,167.66	231,290,173.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	40,000,000.00	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	289,250.00	16,199.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,830,000.00
投资活动现金流入小计	40,289,250.00	31,846,199.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,572,635.47	21,358,981.58
投资支付的现金	66,203,024.74	190,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,775,660.21	212,158,981.58
投资活动产生的现金流量净额	-41,486,410.21	-180,312,782.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	430,292,300.00	554,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	430,292,300.00	554,000,000.00
偿还债务支付的现金	518,000,000.00	575,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,682,899.50	71,715,658.17
支付其他与筹资活动有关的现金	783,670.02	
筹资活动现金流出小计	566,466,569.52	646,715,658.17
筹资活动产生的现金流量净额	-136,174,269.52	-92,715,658.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,103,206.10	9,039,207.14
五、现金及现金等价物净增加额	78,853,694.03	-32,699,060.17
加：年初现金及现金等价物余额	22,362,020.68	55,061,080.85
六、期末现金及现金等价物余额	101,215,714.71	22,362,020.68

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



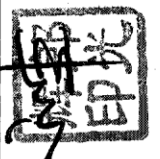
所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-12月

项目	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	180,504,900.00		642,492,289.34				33,697,003.41		182,813,231.67	1,039,507,424.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	180,504,900.00		642,492,289.34				33,697,003.41		182,813,231.67	1,039,507,424.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,737,043.20		67,671,669.94	78,408,713.14
（一）净利润									107,370,431.98	107,370,431.98
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积							10,737,043.20		-39,698,762.04	-28,961,718.84
2.提取一般风险准备							10,737,043.20		-10,737,043.20	
3.对所有者分配的分配										
4.其他									-28,961,718.84	-28,961,718.84
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	180,504,900.00		642,492,289.34				44,434,046.61		250,484,901.61	1,117,916,137.56

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位: 嘉峪关泰通预焙阳极有限公司

2016年12月31日

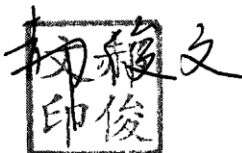
单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	38,215,096.95	111,454,506.32	短期借款	286,000,000.00	346,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	3,661,189.00	11,052,880.84
应收票据	74,565,000.00	114,451,232.76	应付账款	47,343,138.58	57,096,985.80
应收账款	141,819,889.06	96,622,725.77	预收款项	10,847,505.75	
预付款项	15,783,285.62	18,485,811.79	应付职工薪酬	2,081,326.91	1,998,162.42
应收股利			应交税费	22,304,590.70	9,389,625.49
其他应收款	1,071,965.89	825,765.11	应付利息		
存货	151,173,769.26	114,700,882.81	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	593,773.57	395,153.38
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	95,833,333.26
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	422,629,006.78	456,540,924.56	流动负债合计	452,831,524.51	521,766,141.19
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		80,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	596,072,136.69	647,815,079.88	递延收益	570,000.00	665,000.00
在建工程			递延所得税负债		
工程物资	12,564.09	1,564.11	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	570,000.00	80,665,000.00
生产性生物资产			负债合计	453,401,524.51	602,431,141.19
油气资产			所有者权益:		
无形资产	37,464,917.14	38,590,642.06	实收资本(或股本)	90,121,300.00	90,121,300.00
开发支出			其他权益工具		
商誉			资本公积	270,372,900.00	270,372,900.00
长期待摊费用			其他综合收益		
递延所得税资产	3,029,908.73	1,445,736.50	专项储备		
其他非流动资产			盈余公积	24,531,280.89	18,146,860.59
非流动资产合计	636,579,526.65	687,853,022.55	未分配利润	220,781,528.03	163,321,745.33
			所有者权益合计	605,807,008.92	541,962,805.92
资产总计	1,059,208,533.43	1,144,393,947.11	负债和所有者权益总计	1,059,208,533.43	1,144,393,947.11

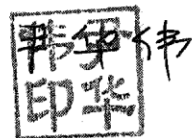
法定代表人:

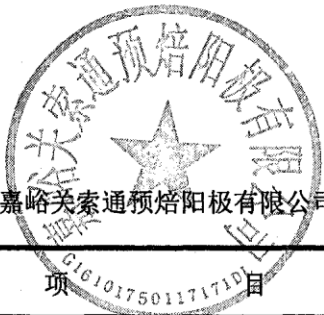


主管会计工作负责人:

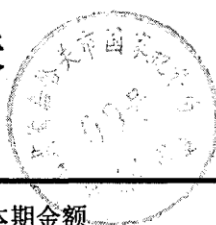


会计机构负责人:





利润表



编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2016年1-12月

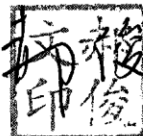
单位：人民币元

项 目	本期金额	上年度金额
一、营业收入	1,097,495,023.98	830,868,454.54
减：营业成本	944,550,516.17	654,859,681.65
税金及附加	8,677,913.86	6,769,194.55
销售费用	14,072,886.29	5,248,832.83
管理费用	16,937,162.74	19,610,247.47
财务费用	27,878,184.05	44,315,601.14
资产减值损失	10,656,148.17	4,184,191.48
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	74,722,212.70	95,880,705.42
加：营业外收入	595,987.92	2,989,516.33
其中：非流动资产处置利得		46.03
减：营业外支出	161,125.68	5,126.37
其中：非流动资产处置净损失	74,201.26	3,126.37
三、利润总额	75,157,074.94	98,865,095.38
减：所得税费用	11,312,871.94	14,916,872.16
四、净利润	63,844,203.00	83,948,223.22
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	63,844,203.00	83,948,223.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



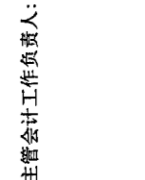
所有者权益变动表

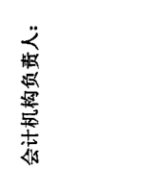
2016年1-12月

单位：人民币元

项 目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,121,300.00		270,372,900.00				18,146,860.59	163,321,745.33	541,962,805.92
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	90,121,300.00		270,372,900.00				18,146,860.59	163,321,745.33	541,962,805.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,384,420.30	57,459,782.70	63,844,203.00
(一)综合收益总额								63,844,203.00	63,844,203.00
(二)所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
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							6,384,420.30	-6,384,420.30	
1. 提取盈余公积							6,384,420.30	-6,384,420.30	
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
四、本期期末余额	90,121,300.00		270,372,900.00				24,531,280.89	220,781,528.03	605,807,008.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：嘉峪关索通预焙阳极有限公司

2016年1-12月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	1,076,817,551.03	844,229,663.35
收到的税费返还	-	
收到其他与经营活动有关的现金	1,599,790.29	12,996,027.45
经营活动现金流入小计	1,078,417,341.32	857,225,690.80
购买商品、接受劳务支付的现金	832,638,007.87	566,370,589.37
支付给职工以及为职工支付的现金	38,351,685.38	43,364,669.71
支付的各项税费	58,648,563.99	78,871,670.43
支付其他与经营活动有关的现金	16,486,186.15	14,207,916.24
经营活动现金流出小计	946,124,443.39	702,814,845.75
经营活动产生的现金流量净额	132,292,897.93	154,410,845.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,269.41	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,269.41	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,523,389.08	24,811,544.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,523,389.08	24,811,544.54
投资活动产生的现金流量净额	-28,443,119.67	-24,811,544.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	
取得借款收到的现金	286,000,000.00	491,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流入小计	286,000,000.00	491,000,000.00
偿还债务支付的现金	441,833,333.26	538,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,255,854.37	33,786,835.95
支付其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流出小计	463,089,187.63	572,286,835.95
筹资活动产生的现金流量净额	-177,089,187.63	-81,286,835.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	
五、现金及现金等价物净增加额	-73,239,409.37	48,312,464.56
加：年初现金及现金等价物余额	111,454,506.32	63,142,041.76
六、期末现金及现金等价物余额	38,215,096.95	111,454,506.32

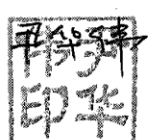
法定代表人：

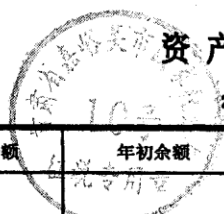


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

编制单位: 嘉峪关通碳材料有限公司

2016年12月31日

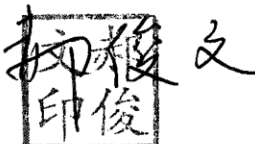
单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	30,534,702.44	345,630,120.68	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据	5,000,000.00	
应收票据	70,000,000.00	84,519,087.13	应付账款	233,036,473.69	75,789,073.20
应收账款	180,282,130.21	1,753,014.51	预收款项		
预付款项	6,834,012.19		应付职工薪酬	1,937,978.45	1,320,601.31
应收股利			应交税费	14,693,664.16	10,627.46
其他应收款	220,704.07	510,728.22	应付利息		
存货	106,407,881.15		应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	644,759.98	38,383,266.75
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	107,142,857.13	
其他流动资产	29,456,055.82	20,857,995.08	其他流动负债		
流动资产合计	423,715,485.88	453,270,945.62	流动负债合计	362,455,733.41	115,503,568.72
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	392,857,142.87	500,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	659,128,099.12	7,126,034.05	递延收益	14,419,999.98	2,600,000.00
在建工程		341,343,380.91	递延所得税负债		
工程物资	25,347.86	20,432,636.67	其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	407,277,142.85	502,600,000.00
生产性生物资产			负债合计	769,732,876.26	618,103,568.72
油气资产			所有者权益:		
无形资产	20,671,050.66	21,103,925.94	实收资本(或股本)	312,800,000.00	102,000,000.00
开发支出			其他权益工具		
商誉			资本公积		210,800,000.00
长期待摊费用			其他综合收益		
递延所得税资产	5,680,714.92	842,850.34	专项储备		
其他非流动资产	-	84,255,244.18	盈余公积	2,668,782.22	
非流动资产合计	685,505,212.56	475,104,072.09	未分配利润	24,019,039.96	-2,528,551.01
			所有者权益合计	339,487,822.18	310,271,448.99
资产总计	1,109,220,698.44	928,375,017.71	负债和所有者权益总计	1,109,220,698.44	928,375,017.71

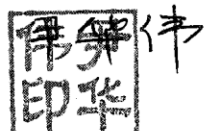
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

编制单位：嘉峪关索通炭材料有限公司

2016年1-12月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年度金额
一、营业收入	330,163,461.31	
减：营业成本	255,571,248.42	
税金及附加	2,201,020.84	
销售费用	1,484,500.66	28,797.93
管理费用	9,780,064.46	3,182,828.25
财务费用	14,232,075.54	
资产减值损失	8,143,084.49	134,525.17
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	38,751,466.90	-3,346,151.35
加：营业外收入	251,548.02	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	39,003,014.92	-3,346,151.35
减：所得税费用	9,786,641.73	-836,537.84
四、净利润	29,216,373.19	-2,509,613.51
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	29,216,373.19	-2,509,613.51

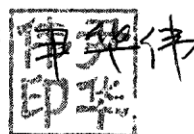
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：嘉峪关索通炭材料有限公司

2016年1-12月

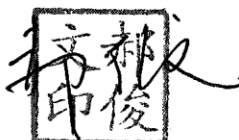
单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	193,549,466.74	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	751,452.79	
经营活动现金流入小计	194,300,919.53	
购买商品、接受劳务支付的现金	290,885,736.86	
支付给职工以及为职工支付的现金	17,974,849.11	652,607.50
支付的各项税费	2,669,720.90	1,395,100.00
支付其他与经营活动有关的现金	3,131,720.92	715,729.51
经营活动现金流出小计	314,662,027.79	2,763,437.01
经营活动产生的现金流量净额	-120,361,108.26	-2,763,437.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,381.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	31,793,887.91
投资活动现金流入小计	12,043,381.35	31,793,887.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,432,653.40	267,794,396.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	37,294,354.60	84,519,087.13
投资活动现金流出小计	177,727,008.00	352,313,483.59
投资活动产生的现金流量净额	-165,683,626.65	-320,519,595.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		190,800,000.00
取得借款收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		690,800,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,563,183.33	5,638,888.87
支付其他与筹资活动有关的现金	15,487,500.00	16,290,000.00
筹资活动现金流出小计	41,050,683.33	21,928,888.87
筹资活动产生的现金流量净额	-41,050,683.33	668,871,111.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-327,095,418.24	345,588,078.44
加：年初现金及现金等价物余额	345,630,120.68	42,042.24
六、期末现金及现金等价物余额	18,534,702.44	345,630,120.68

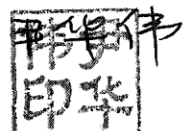
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-12月

编制单位：烟台莱钢新材料有限公司

目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	102,000,000.00		210,800,000.00					-2,528,551.01	310,271,448.99
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	102,000,000.00		210,800,000.00					-2,528,551.01	310,271,448.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	210,800,000.00		-210,800,000.00				2,668,782.22	26,547,590.97	29,216,373.19
(一) 综合收益总额								29,216,373.19	29,216,373.19
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							2,668,782.22	-2,668,782.22	
2. 对所有者的分配							2,668,782.22	-2,668,782.22	
3. 其他									
(四) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(五) 所有者权益内部结转			-210,800,000.00						
1. 资本公积转增资本	210,800,000.00		-210,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
四、本期末余额	312,800,000.00						2,668,782.22	24,019,039.96	339,487,822.18



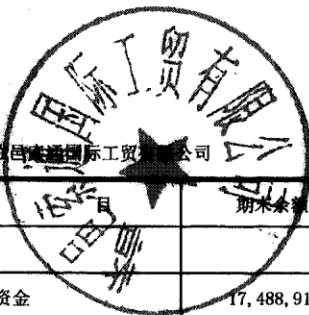
会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：



编制单位: 临邑通源国际工贸有限公司

2016年12月31日

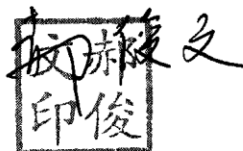
单位: 人民币元

项	期末余额	年初余额	项	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	17,488,913.94	23,405,284.49	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	106,241.03	4,439,034.71
应收账款	75,687,257.25	172,610,144.15	预收款项		
预付款项	1,778,400.00	428,354.86	应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	2,685,594.35	1,701,296.48
其他应收款	5,923,107.19		应付利息		
存货	25,633,961.00	35,048,052.56	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款		47,884,131.47
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	3,763,276.86	5,358,188.55	其他流动负债		
流动资产合计	130,274,916.24	236,750,024.61	流动负债合计	2,791,835.38	54,024,462.66
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	4,201.35	6,414.80	递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	2,791,835.38	54,024,462.66
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	21,000,000.00	21,000,000.00
无形资产			其他权益工具		
开发支出			资本公积		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	8,583,617.39	2,758,548.10	盈余公积	11,317,948.20	11,317,948.20
其他非流动资产			未分配利润	103,752,951.40	153,172,576.65
非流动资产合计	8,587,818.74	2,764,962.90	所有者权益合计	136,070,899.60	185,490,524.85
资产总计	138,862,734.98	239,514,987.51	负债和所有者权益总计	138,862,734.98	239,514,987.51

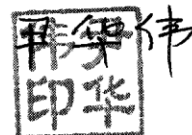
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



编制单位：临邑泰通国际工程有限公司

2016年1-12月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年度金额
一、营业收入	14,040,937.19	150,311,125.17
减：营业成本	13,121,690.18	125,781,250.22
税金及附加	5,833.90	265,877.75
销售费用	1,054,299.29	10,722,005.06
管理费用	457.70	137,724.33
财务费用	-10,884,369.92	-19,904,553.00
资产减值损失	23,300,277.18	-5,929,692.99
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-12,557,251.14	39,238,513.80
加：营业外收入		100,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,913.45	17,751.87
其中：非流动资产处置净损失	1,913.45	17,751.87
三、利润总额	-12,559,164.59	39,320,761.93
减：所得税费用	-3,139,539.34	9,901,804.62
四、净利润	-9,419,625.25	29,418,957.31
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-9,419,625.25	29,418,957.31

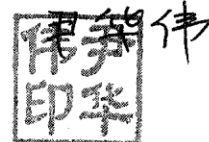
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

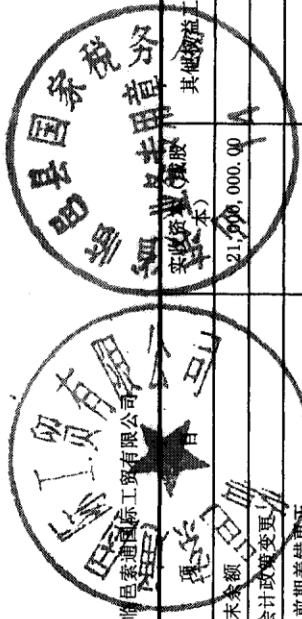


所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-12月

编制单位：唐山曹妃甸国际工程技术有限公司



一、上年年末余额	21,000,000.00	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	21,000,000.00						11,317,948.20	153,172,576.65	185,490,524.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积								-40,000,000.00	-40,000,000.00
2.对所有者的分配								-40,000,000.00	-40,000,000.00
3.其他									
（四）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5.其他									
四、本期期末余额	21,000,000.00						11,317,948.20	103,752,951.40	136,070,899.60



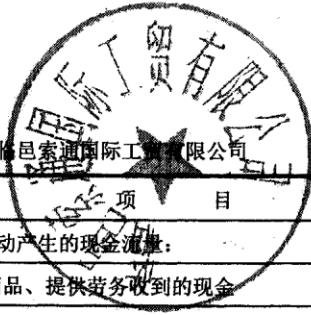
法定代表人：

李刚俊
印

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位：临邑索通国际工贸有限公司

2016年1-12月

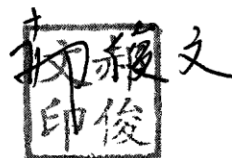
单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	99,660,021.94	313,394,984.39
收到的税费返还	16,790.90	
收到其他与经营活动有关的现金	36,380.59	20,609,098.04
经营活动现金流入小计	99,713,193.43	334,004,082.43
购买商品、接受劳务支付的现金	8,504,016.74	309,799,508.73
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	1,707,193.68	15,437,791.10
支付其他与经营活动有关的现金	55,430,173.41	14,764,456.86
经营活动现金流出小计	65,641,383.83	340,001,756.69
经营活动产生的现金流量净额	34,071,809.60	-5,997,674.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	300.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,000,000.00	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,000,000.00	-30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	111,519.85	1,497,161.60
五、现金及现金等价物净增加额	-5,816,370.55	-34,500,512.66
加：年初现金及现金等价物余额	23,305,284.49	57,805,797.15
六、期末现金及现金等价物余额	17,488,913.94	23,305,284.49

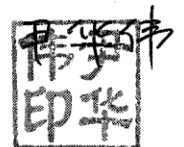
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

编制单位: 甘肃省索通工贸有限公司

2016年12月31日

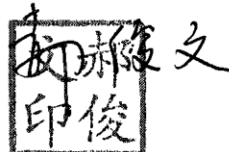
单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	4,465,380.33		短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款	11,797,694.29	
应收账款			预收款项	149,531,715.45	
预付款项	30,661,962.36		应付职工薪酬		
应收股利			应交税费	395,098.13	
其他应收款	1,352.01		应付利息		
存货	117,904,350.79		应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	10,164,565.83		其他流动负债		
流动资产合计	163,197,611.32		流动负债合计	161,724,507.87	
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产			递延收益		
在建工程			递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计		
生产性生物资产			负债合计	161,724,507.87	
油气资产			所有者权益:		
无形资产			实收资本(或股本)	400,000.00	
开发支出			其他权益工具		
商誉			资本公积		
长期待摊费用			其他综合收益		
递延所得税资产	17.79		专项储备		
其他非流动资产			盈余公积	107,312.12	
非流动资产合计	17.79		未分配利润	965,809.12	
			所有者权益合计	1,473,121.24	
资产总计	163,197,629.11		负债和所有者权益总计	163,197,629.11	

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:




利润表


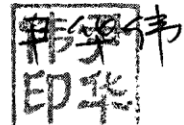
编制单位：甘肃省索通工贸有限公司

2016年1-12月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年度金额
一、营业收入	40,496,826.48	
减：营业成本	39,016,339.99	
税金及附加	42,487.35	
销售费用	3,735.82	
管理费用	3,519.66	
财务费用	-240.22	
资产减值损失	71.16	
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	1,430,912.72	
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	1,430,912.72	
减：所得税费用	357,791.48	
四、净利润	1,073,121.24	
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	1,073,121.24	

法定代表人： 

主管会计工作负责人：  文 会计机构负责人： 

所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-12月

编制单位：甘肃通工贸易有限公司

一、上年年末余额	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额									
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	400,000.00						107,312.12	965,809.12	1,473,121.24
(一) 综合收益总额								1,073,121.24	1,073,121.24
(二) 所有者投入和减少资本	400,000.00								400,000.00
1. 所有者投入资本	400,000.00								400,000.00
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									
4. 其他									
(三) 利润分配							107,312.12	-107,312.12	
1. 提取盈余公积							107,312.12	-107,312.12	
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
四、本期末余额	400,000.00						107,312.12	965,809.12	1,473,121.24

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：






现金流量表


编制单位：甘肃省索通工贸有限公司


2016年1-12月

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	196,913,003.20	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,326.00	
经营活动现金流入小计	196,916,329.20	
购买商品、接受劳务支付的现金	192,821,779.19	
支付给职工以及为职工支付的现金	2,820.07	
支付的各项税费	16,537.96	
支付其他与经营活动有关的现金	9,811.65	
经营活动现金流出小计	192,850,948.87	
经营活动产生的现金流量净额	4,065,380.33	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	400,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
	4,465,380.33	
加：年初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		
	4,465,380.33	

法定代表人： 

主管会计工作负责人：  文

会计机构负责人：  伟

资产负债表

编制单位：柳州通炭材料有限公司

2016年12月31日


单位：人民币元

项 目	行次	本期余额	年初余额	项 目	行次	本期余额	年初余额
流动资产：				流动负债：	34		
货币资金	2			短期借款	35		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4			应付票据	37		
应收账款	5			应付账款	38		
预付款项	6			预收款项	39		
应收利息	7			应付职工薪酬	40		
应收股利	8			应交税费	41		
其他应收款	9			应付利息	42		
存货	10			应付股利	43		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	44	3000.00	3000.00
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	45		
流动资产合计	13			其他流动负债	46		
非流动资产：	14			流动负债合计	47	3000.00	3000.00
可供出售金融资产	15			非流动负债：	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49		
长期应收款	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
投资性房地产	19			专项应付款	52		
固定资产原值	20			预计负债	53		
累计折旧	21			递延所得税负债	54		
固定资产净值	22			其他非流动负债	55		
在建工程	23			非流动负债合计	56		
工程物资	24			负债合计	57	3000.00	3000.00
无形资产原值	25						
累计摊销	26						
无形资产	27			所有者权益：	58		
开发支出	28			实收资本（或股本）	59		
长期待摊费用	29			资本公积	60		
递延所得税资产	30			盈余公积	61		
其他非流动资产	31			未分配利润	62	-3000.00	-3000.00
非流动资产合计	32			所有者权益合计	63	-3000.00	-3000.00
资产总计	33			负债和所有者权益总计	64		


法定代表人：


 郎光印

主管会计工作负责人：


 文赫印俊文

会计机构负责人：


 印华

利 润 表

编制单位：邳州索通炭材料有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上年累计
一、营业收入	1		
减：营业成本	2		
营业税金及附加	3		
销售费用	4		
管理费用	5		
财务费用	6		
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益	8		
投资收益	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润	11		
加：营业外收入	12		
减：营业外支出	13		3000.00
其中：非流动资产处置净损失	14		
三、利润总额	15		-3000.00
减：所得税费用	16		
四、净利润	17		-3000.00
五、每股收益	18		
（一）基本每股收益(元/股)	19		
（二）稀释每股收益(元/股)	20		
六、其他综合收益	21		
七、综合收益总额	22		-3000.00

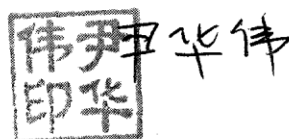
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：邳州索通炭材料有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上年累计
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4		
经营活动现金流入小计	5		
购买商品、接受劳务支付的现金	6		
支付给职工以及为职工支付的现金	7		
支付的各项税费	8		
支付其他与经营活动有关的现金	9		
经营活动现金流出小计	10		
经营活动产生的现金流量净额	11		
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19		
投资支付的现金	20		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23		
投资活动产生的现金流量净额	24		
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款收到的现金	27		
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29		
偿还债务支付的现金	30		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流出小计	33		
筹资活动产生的现金流量净额	34		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36		
加：期初现金及现金等价物余额	37		
六、期末现金及现金等价物余额	38		

法定代表人：



主管会计工作负责人：

印俊文



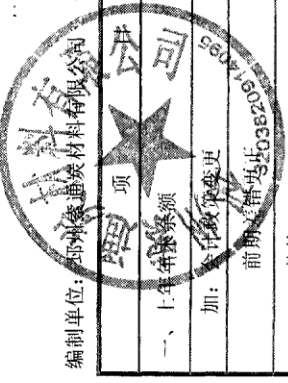
会计机构负责人：

尹华伟



所有者权益变动表

单位：人民币元



项 目	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额						-3000.00	-3000.00
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额						-3000.00	-3000.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者的分配							
3. 其他							
（四）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5. 其他							
四、本期期末余额						-3000.00	-3000.00

法定代表人：
 文淑印
主管会计工作负责人：
 文淑印

会计机构负责人：
 伟尹
华伟

资产负债表

编制单位: 索通香港物料有限公司

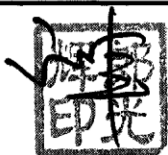
2016年12月31日

单位: 人民币元

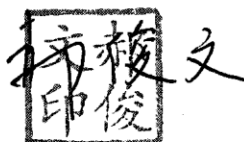


项 目	期末余额	年初余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	901,739.59	849,483.99	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			应付票据		
应收票据			应付账款		
应收账款			预收款项		
预付款项			应付职工薪酬		
应收股利			应交税费		
其他应收款			应付利息		
存货			应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	52,505.62	52,505.62
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	901,739.59	849,483.99	流动负债合计	52,505.62	52,505.62
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产			递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
工程物资			非流动负债合计		
固定资产清理			负债合计	52,505.62	52,505.62
生产性生物资产			所有者权益:		
油气资产			实收资本	793,775.70	793,775.70
无形资产			其他权益工具		
开发支出			资本公积		
商誉			其他综合收益		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产			盈余公积		
其他非流动资产			未分配利润	55,458.27	3,202.67
非流动资产合计			所有者权益合计	849,233.97	796,978.37
资产总计	901,739.59	849,483.99	负债和所有者权益总计	901,739.59	849,483.99

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

编制单位：索通香港物料有限公司

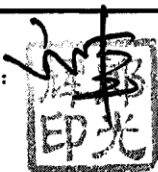
2016年1-12月

单位：人民币元

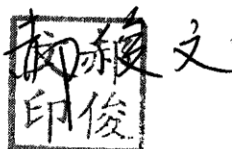


项 目	本期金额	上年度金额
一、营业收入		382,815.44
减：营业成本		290,939.73
税金及附加		
销售费用		
管理费用	4,379.92	102,071.72
财务费用	-56,635.52	-48,248.47
资产减值损失		
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	52,255.60	38,052.46
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	52,255.60	38,052.46
减：所得税费用		
四、净利润	52,255.60	38,052.46
五、其他综合收益的税后净额		
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	52,255.60	38,052.46

法定代表人：

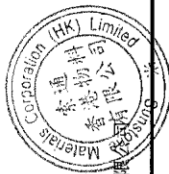


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

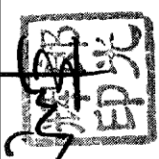
2016年1-12月

单位：人民币元

编制单位：素通香港物料有限公司

项 目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	793,775.70							3,202.67	796,978.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	793,775.70								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一) 综合收益总额									
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动									
5. 其他									
四、本期末余额	793,775.70							55,458.27	849,233.97

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：索通香港物料有限公司

2016年1-12月

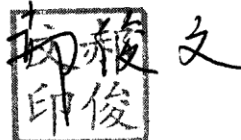
单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
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		384,346.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87.85	91.98
经营活动现金流入小计	87.85	384,438.92
购买商品、接受劳务支付的现金		291,087.81
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	5,511.73	126,951.34
经营活动现金流出小计	5,511.73	418,039.15
经营活动产生的现金流量净额	-5,423.88	-33,600.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,679.48	48,913.69
五、现金及现金等价物净增加额	52,255.60	15,313.46
加：年初现金及现金等价物余额	849,483.99	834,170.53
六、期末现金及现金等价物余额	901,739.59	849,483.99

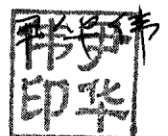
法定代表人：

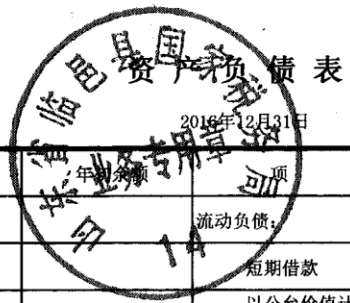
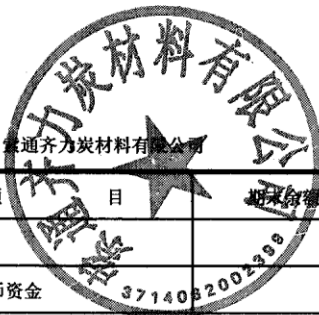


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位: 通齐力炭材料有限公司

2016年12月31日

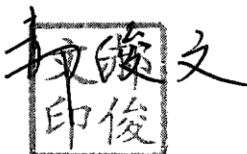
单位: 人民币元

项 目	期末余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产:		流动负债:		
货币资金		短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产		应付票据		
应收票据		应付账款		
应收账款		预收款项		
预付款项	170,000.00	应付职工薪酬		
应收股利		应交税费		
其他应收款	1,585,285.50	应付利息		
存货		应付股利		
划分为持有待售的资产		其他应付款	1,810,200.00	
一年内到期的非流动资产		一年内到期的非流动负债		
其他流动资产		其他流动负债		
流动资产合计	1,755,285.50	流动负债合计	1,810,200.00	
非流动资产:		非流动负债:		
可供出售金融资产		长期借款		
持有至到期投资		应付债券		
长期应收款		长期应付款		
长期股权投资		长期应付职工薪酬		
投资性房地产		预计负债		
固定资产		递延所得税负债		
在建工程		其他非流动负债		
工程物资		非流动负债合计		
固定资产清理		负债合计	1,810,200.00	
生产性生物资产		所有者权益:		
油气资产		实收资本		
无形资产		其他权益工具		
开发支出		资本公积		
商誉		其他综合收益		
长期待摊费用		专项储备		
递延所得税资产		盈余公积		
其他非流动资产		未分配利润	-54,914.50	
非流动资产合计		所有者权益合计	-54,914.50	
资产总计	1,755,285.50	负债和所有者权益总计	1,755,285.50	

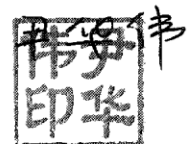
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



编制单位：索通齐力炭材料有限公司

利润表

2016年1-12月

单位：人民币元

	本期金额	上年度金额
一、营业收入	14	
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	54,914.50	
财务费用		
资产减值损失		
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-54,914.50	
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-54,914.50	
减：所得税费用		
四、净利润	-54,914.50	
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-54,914.50	

法定代表人：

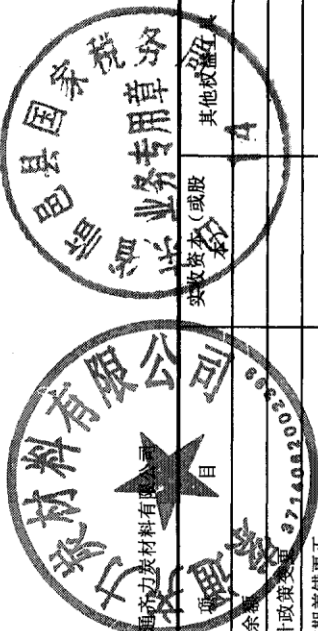


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年1-12月

编制单位：苏州生力材料有限公司

项目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额									
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一) 综合收益总额									
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
四、本期期末余额								-54,914.50	-54,914.50



法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



傅华伟

编制单位：索通炭素材料有限公司

2016年1-4月

单位：人民币元



项 目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,810,200.00	
经营活动现金流入小计	1,810,200.00	
购买商品、接受劳务支付的现金	170,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	1,640,200.00	
经营活动现金流出小计	1,810,200.00	
经营活动产生的现金流量净额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：年初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：德州宏利氏炭素设计研究院有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		流动负债：		
货币资金	999,841.67	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产		应付票据		
应收票据		应付账款		
应收账款		预收款项		
预付款项		应付职工薪酬		
应收股利		应交税费		
其他应收款		应付利息		
存货		应付股利		
划分为持有待售的资产		其他应付款	764.00	
一年内到期的非流动资产		一年内到期的非流动负债		
其他流动资产		其他流动负债		
流动资产合计	999,841.67	流动负债合计	764.00	
非流动资产：		非流动负债：		
可供出售金融资产		长期借款		
持有至到期投资		应付债券		
长期应收款		长期应付款		
长期股权投资		长期应付职工薪酬		
投资性房地产		预计负债		
固定资产		递延所得税负债		
在建工程		其他非流动负债		
工程物资		非流动负债合计		
固定资产清理		负债合计	764.00	
生产性生物资产		所有者权益：		
油气资产		实收资本	1,000,000.00	
无形资产		其他权益工具		
开发支出		资本公积		
商誉		其他综合收益		
长期待摊费用		专项储备		
递延所得税资产		盈余公积		
其他非流动资产		未分配利润	-922.33	
非流动资产合计		所有者权益合计	999,077.67	
资产总计	999,841.67	负债和所有者权益总计	999,841.67	

法定代表人：

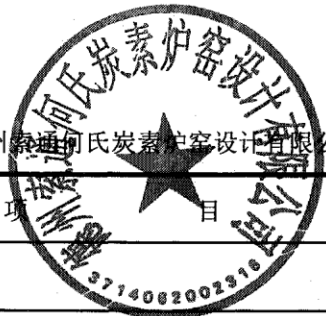


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位：德州鑫通何氏炭素炉窑设计有限公司

2016年1-12月

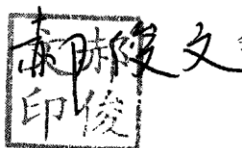
单位：人民币元

项目	本期金额	上年度金额
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	764.00	
财务费用	158.33	
资产减值损失		
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-922.33	
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-922.33	
减：所得税费用		
四、净利润	-922.33	
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-922.33	

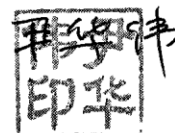
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：德州索通博氏炭素炉窑设计有限公司

2016年1-12月

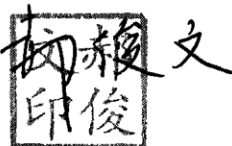
单位：人民币元

项	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	805.67	
经营活动现金流入小计	805.67	
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	964.00	
经营活动现金流出小计	964.00	
经营活动产生的现金流量净额	-158.33	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	999,841.67	
加：年初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额	999,841.67	

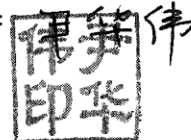
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

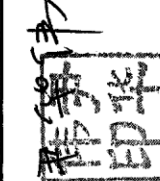
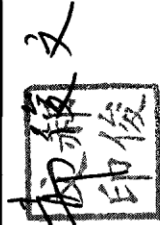


所有者权益变动表

2016年1-12月

单位：人民币元

编制单位	德通何氏瓷窑设计有限公司	2016年1-12月	所有者权益	所有者权益	所有者权益	所有者权益	所有者权益	所有者权益		
			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额			1,000,000.00							
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额			1,000,000.00							
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额									-922.33	999,077.67
(二) 所有者投入和减少资本			1,000,000.00						-922.33	-922.33
1. 所有者投入的资本			1,000,000.00							1,000,000.00
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										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者分配的分配										
3. 其他										
(四) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
四、本期末余额			1,000,000.00						-922.33	999,077.67



法定代表人：郝俊

主管会计工作负责人：郝俊

会计机构负责人：郝俊

索通发展股份有限公司
内部控制鉴证报告

大信专审字[2017]第 4-00104 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

内部控制鉴证报告

大信专审字【2017】第 4-00104 号

索通发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对索通发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年12月31日与财务报告相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评价其有效性是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生而未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

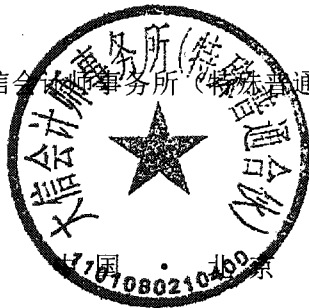
四、鉴证意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于2016年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

五、其他说明事项

本鉴证报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

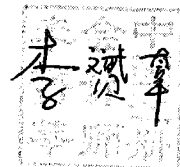
大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年五月二十八日

索通发展股份有限公司

2016年度内部控制评价报告

索通发展股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2016年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性



评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

(一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：索通发展股份有限公司、临邑索通国际工贸有限公司、嘉峪关索通预焙阳极有限公司、嘉峪关索通炭材料有限公司、甘肃省索通工贸有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的99.88%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部控制监督等五个方面；重点关注的高风险领域主要包括公司市场竞争加剧的风险、营运资金不足导致的风险、财务内部控制风险、安全生产的风险、采购风险、工程项目管理风险。上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平，符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷。

缺陷影响：

利润总额潜在错报大于或等于利润总额10%，

资产总额潜在错报大于或等于资产总额1%，

经营收入潜在错报大于或等于经营收入1%，

所有者权益潜在错报大于或等于1%。

重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平，



符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷。

缺陷影响：

利润总额潜在错报小于利润总额10%且大于利润总额2%，

资产总额潜在错报小于资产总额1%且大于资产总额0.3%，

经营收入潜在错报小于经营收入1%且大于经营收入0.3%，

所有者权益潜在错报小于所有者权益1%且大于所有者权益0.3%。

一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平，

符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷。

缺陷影响：

利润总额潜在错报小于或等于利润总额2%，

资产总额潜在错报小于或等于资产总额0.3%，

经营收入潜在错报小于或等于经营收入0.3%，

所有者权益潜在错报小于或等于0.3%元。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

以下迹象表明财务报告可能存在重大缺陷的包括：

- 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为并给企业造成重要损失和不利影响；
- 2) 外部审计发现财务报表存在重大错报而内部控制在运行过程中未发现该错报；
- 3) 董事会或其授权机构及审计部对公司的内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：

- 1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- 2) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；

3) 对于期末财务报告流程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

一般缺陷：损失金额<200万元；受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。



重要缺陷：200万元 \leq 损失金额 $<$ 1000万元；受到省级政府部门行政处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。

重大缺陷：损失金额 \geq 1000万元，受到国家级或派出机构行政处罚并对已披露定期报告造成负面影响。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

如果存在包括但不限于下列问题的，考虑是否可能存在非财务报告内部控制重大缺陷：

- 1) 公司未建立有效的内控体系；
- 2) 缺乏“三重一大”决策程序；
- 3) 公司违犯国家法律、法规，受到国家级行政管理部門的处罚且对公司已经披露的定期报告造成重大负面影响；
- 4) 上年评出的重大缺陷未得到整改，也没有合理解释。

如果存在包括但不限于下列问题的，考虑是否存在内部控制重要缺陷：

- 1) 公司违犯国家法律、法规，受到国家级行政管理部門的处罚，但未对公司已经披露的定期报告造成重大负面影响；
- 2) 公司高级管理人员受到国家级行政管理部門的处罚；
- 3) 中层员工出现舞弊行为；
- 4) 上年评出的重要缺陷未得到整改，也没有合理解释。

如果存在包括但不限于下列问题的，考虑是否存在内部控制一般缺陷：

- 1) 公司或公司高级管理人员受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响；
- 2) 一般员工出现舞弊行为；
- 3) 上年评出的一般缺陷未得到整改，也没有合理解释。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

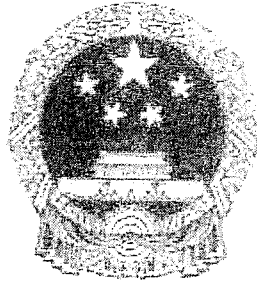


四、其他内部控制相关重大事项说明

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，因此随着公司规模、业务范围、国家法律法规等内、外部环境的变化，公司仍将继续补充和完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，同时加强内部审计工作，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

董事长：





营业执照

(副本)⁶⁻⁶

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

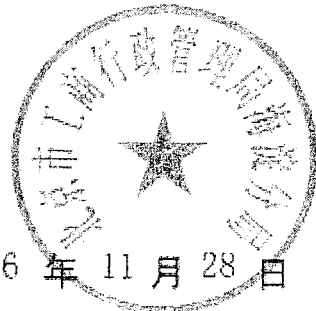
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



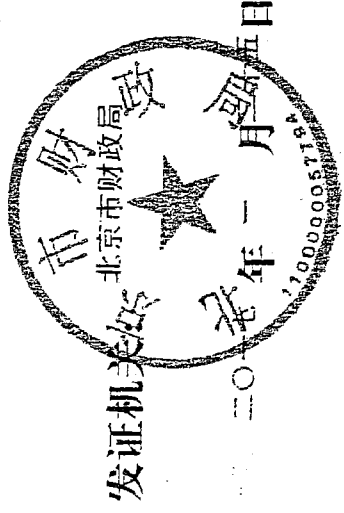
2016 年 11 月 28 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

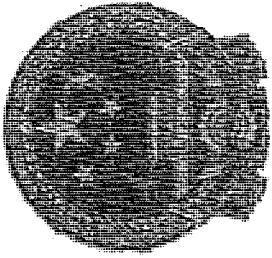


说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

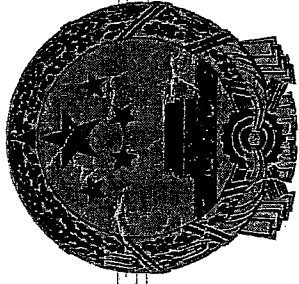
会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09





证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

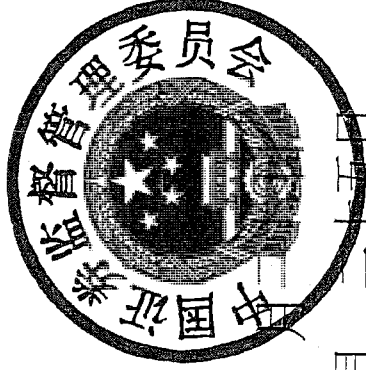
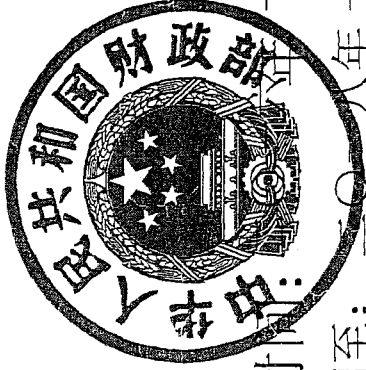
首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至:

二〇〇八年一月二十五日



姓名 Full name 闵华文
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1969年04月06日
 工作单位 Working unit 湖北万信有限责任会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 4201066690406487



证书编号: 420000031651
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年10月10日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

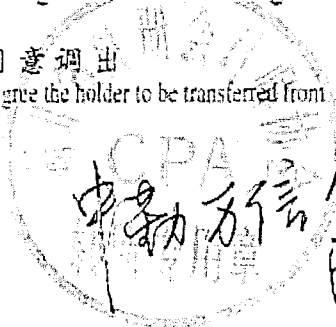
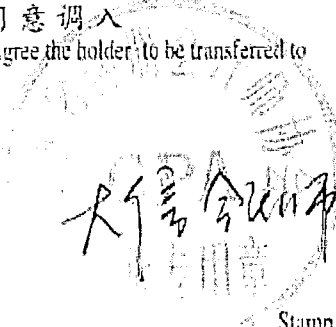

闵华文420000031651
 2016年已通过
 湖北注册会计师协会

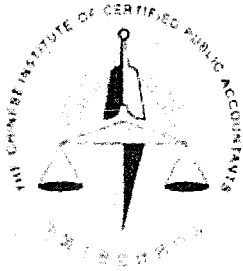



验证证书真实有效

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2005年12月16日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2005年12月

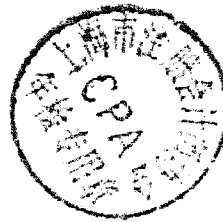






证书编号: 110100680041
 No. of certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2010 年 05 月 26 日
 Date of issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



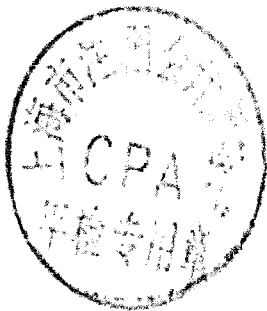
2010 年 05 月 26 日



姓名: 李震
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1980-09-10
 Date of birth
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码: 513001198008101013
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2010 年 05 月 26 日



索通发展股份有限公司

审 核 报 告

大信专审字[2017]第 4-00105 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

非经常性损益审核报告

大信专审字[2017]第 4-00105 号

索通发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审核了索通发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年度、2015 年度、2014 年度申报财务报表及附注的基础上，审核了后附贵公司编制的相应期间的非经常性损益表情况。

一、管理层的责任

按照中国企业会计准则和中国证券监督管理委员会[2008]43 号公告《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[2008]》的规定编制非经常性损益表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制是贵公司管理层的责任，以使非经常性损益表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对非经常性损益表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审核准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审核准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对非经常性损益表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查、重新核算等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

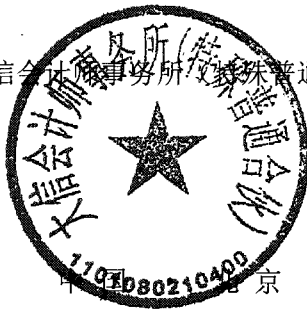
三、审核意见

我们认为，贵公司编制的2016年度、2015年度、2014年度的非经常性损益表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《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[2008]》的有关规定。

四、其他说明事项

本审核报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本审核报告作为贵公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

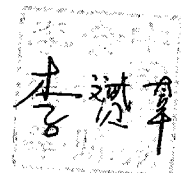
大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



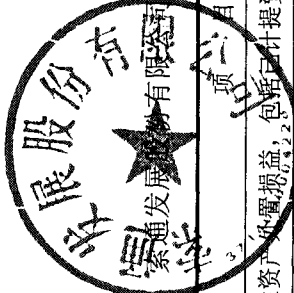
二〇一七年五月二十八日

非经常性损益明细表

编制单位

单位：人民币元

项 目	注 释 号	2016 年度	2015 年度	2014 年度
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	一、	-140,195.16	-506,073.71	-144,865.82
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	二、	7,460,192.02	4,384,925.30	4,259,461.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;				
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的收益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				

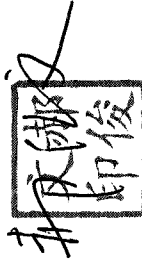


项 目	注释号	2016年度	2015年度	2014年度
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收支净额	三、	259,025.10	535,471.87	653,479.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
非经营性损益对利润总额的影响的合计		7,579,021.96	4,414,323.46	4,768,075.48
减：所得税影响数		1,161,816.75	670,073.33	715,237.86
减：少数股东影响数		87,517.31	380,509.72	416,672.03
归属于母公司的非经常性损益影响数		6,329,687.90	3,363,740.41	3,636,165.59
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润		82,585,307.10	96,282,558.20	156,946,780.46

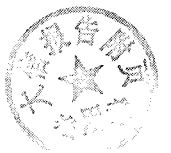
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



索通发展股份有限公司关于 非经常性损益明细表主要项目说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

根据中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《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[2008]》的相关规定, 索通发展股份有限公司对2016年度、2015年度、2014年度非经常性损益明细表中主要项目说明如下:

一、非流动性资产处置损益

项 目	2016年度	2015年度	2014年度
处置固定资产损益	-140,195.16	-506,073.71	-144,865.82
合 计	-140,195.16	-506,073.71	-144,865.82

二、政府补助

项 目	2016年度	2015年度	2014年度
财政奖励	2,009,000.00	270,000.00	774,467.60
专项补贴	4,629,450.00	3,579,933.30	2,950,000.00
与资产相关的政府补助	821,742.02	534,992.00	534,994.00
合 计	7,460,192.02	4,384,925.30	4,259,461.60

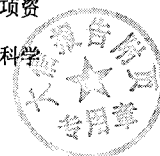
注1: 2014年财政奖励为: 嘉峪关市2013年度市级节能减排专项资金奖励15万元; 临邑县人力资源和社会保障局见习补贴款0.783万元; 德州市财政局能源节约利用奖励资金50万元; 德州人力资源和社会保障局引智经费3万元; 临邑县财政社会保险补助款8.66万元。

2015年财政奖励为: 嘉峪关市总工会五一劳动节奖金0.2万元; 甘肃省科学技术奖励8万元; 甘肃省财政厅省五一劳动奖章奖金0.3万元; 德州市财政局2015年度出口奖励资金18.2万元; 临邑县科技局德州科学技术奖金0.3万元。

2016年财政奖励为: 根据德财预指(2016)15号取得临邑县财政局2015年度企业上市挂牌奖励资金200万元; 临邑县科技局科技进步奖奖金0.6万元; 根据甘人社通【2016】383号取得嘉峪关市市场监督管理局先进私营企业奖励款0.3万元。

注2: 2014年专项补贴为: 根据甘肃省财政厅甘肃省科技厅《甘财教[2013]131号》文件取得500KA铝电解用预焙阳极研制与产业化项目补助85万元; 根据甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会《关于下达2014年第一批工业和信息化专项资金的通知》取得工业和信息化拨款60万元; 根据甘肃省财政厅甘肃省科技厅《关于下达2014年甘肃省第四批科技计划甘财教(2014)69号》取得省级项目奖80万元; 根据嘉峪关市科学技术局嘉峪关市发展和改革委员会嘉峪关市财政局《关于下达2014年嘉峪关市第一批科技项目计划的通知》取得石油焦资源综合利用工程技术研究中心补助30万元; 根据嘉峪关市人民政府《嘉峪关市促进地方工业经济稳定增长的扶持政策的通知》取得贷款贴息补助款40万元。

2015年专项补贴为: 根据德州市财政局德财企指[2014]14号取得工业提质增效资金40万元; 根据德州市财政局德财企指[2014]21号取得服务业发展资金30万元; 根据德州市人力资源、社会保障局德政办发[2015]13号取得德州市外国专家管理服务资金1.483万元; 收到临邑县劳动就业办公室社保补贴8.08万元; 根据甘肃省人力资源和社会保障厅甘人社通[2015]103号取得甘肃省失业保险稳岗补贴25.42万元; 根据甘肃省财政厅甘财经-[2015]164号取得工业和信息化专项资金60万元; 根据嘉峪关市科技局嘉科局[2015]42号取得预焙阳极使用性能评价体系开发项目款40万元; 收嘉峪关市科学



技术局 2015-2016 年科技创新及企业管理能力提升培训费 3 万元；根据嘉峪关市环境保护局嘉环发[2015]469 号取得环境保护专项资金 150 万元。

2016 年专项补贴为：根据德财企指(2015)12 号取得德州市财政局服务业发展专项资金 18.42 万元；根据德组(2014)57 号取得人社局科研人才补助资金 27 万元；根据德财教指(2014)51 号收财政局石油焦提质改性及增值利用技术科技发展资金 50 万元；根据德财企指(2015)13 号取得商务局 2015 年第三季度出口信用保险保费补助资金 54.95 万元；根据德财企指(2015)73 号取得商务局外经贸发展专项资金 55.78 万元；根据德财建指(2015)29 号取得省级基建投资基金 148 万元；专利创造资助资金 0.8 万元；根据德财预指(2016)50 号取得商务局外经贸扶持发展资金 4.22 万元；根据德财企指【2015】17 号取得山东省金融创新发展引导资金 48 万元；德州市劳动就业办公室就业专项资金补贴 6.937 万元；根据甘人社通【2016】104 号取得嘉峪关市人力资源和社会保障局失业保险基金（稳岗补贴）28.834 万元；根据甘财行【2015】121 号取得嘉峪关市委组织部陇原创新人才扶持资金 20 万元。

注 3：根据甘财建[2012]203 号《关于下达 2012 年省级工业和信息化第一批专项资金的通知》，嘉峪关索通预焙阳极有限公司 2012 年取得节能和循环经济项目补贴 80 万元，2014 年确认 8 万元，2015 年确认 8 万元，2016 年确认 8 万元；根据嘉科局字[2012]35 号《关于下达嘉峪关市 2012 年第一批科技项目计划的通知》，嘉峪关索通预焙阳极有限公司 2012 年取得煅烧石油焦尾气余热综合利用研究及应用项目补贴 15 万元，2014 年确认 1.5 万元，2015 年确认 1.5 万元，2016 年确认 1.5 万元；根据德财企指[2011]28 号《关于下达 2011 年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得外贸公共服务平台建设资金 100 万元，2014 年确认补贴 9.99 万元，2015 年确认 9.99 万元，2016 年确认 9.99 万元；根据德财企指[2012]30 号《关于下达 2012 年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得外贸公共服务平台建设资金 40 万元，2014 年确认补贴 4 万元，2015 年确认 4 万元，2016 年确认 4 万元；根据德财预指[2012]134 号《关于下达 2012 年第一批省会城市群经济圈财政困难县经济发展专项资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得铝用碳素工程技术研究中心项目资金 300 万元，2014 年确认补贴 30 万元，2015 年确认 30 万元，2016 年确认 30 万元；根据德财建指[2015]34 号《关于下达国家补助和省级配套大气污染防治专项资金预算指标的通知》，索通发展股份有限公司取得脱硫系统升级项目扶持资金 183 万元，2016 年确认补贴 10.675 万元；根据嘉工信规[2015]248 号《关于下达 2015 年省级工业和信息化专项资金的通知》，嘉峪关索通炭材料有限公司取得余热发电项目扶持资金 260 万元，2016 年确认补贴 13 万元；根据嘉工园委[2016]132 号《关于上报 2016 年循环化改造项目进展情况及 2017 年实施计划的通知》，嘉峪关索通炭材料有限公司取得工业园区循环化改造中央补助项目投资及专项资金补助 1,200 万元，2016 年确认补贴 5 万元。

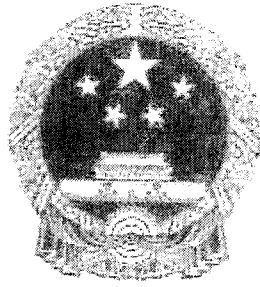
三、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项 目	2016年度	2015年度	2014年度
捐赠支出	-60,000.00	-232,000.00	-102,000.00
其他营业外收支	319,025.10	767,471.87	755,479.70
合 计	259,025.10	535,471.87	653,479.70

四、其他需要说明的项目

无。





营业执照

(副本)⁶⁻⁶

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

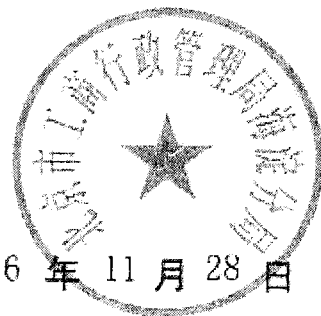
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年11月28日

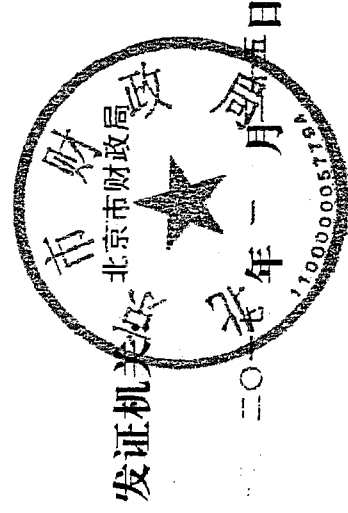
提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



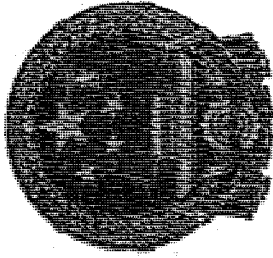
证书序号: NO. 019863

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

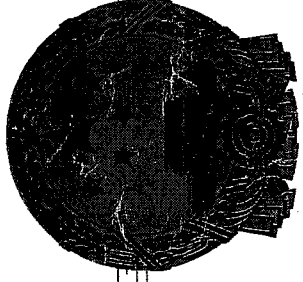
会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09





证书序号: 000418

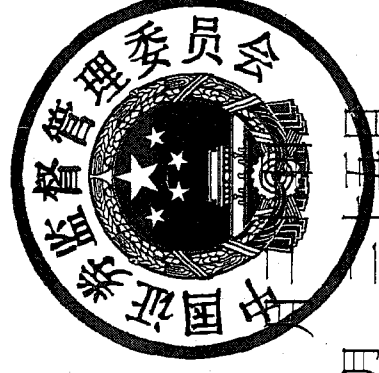
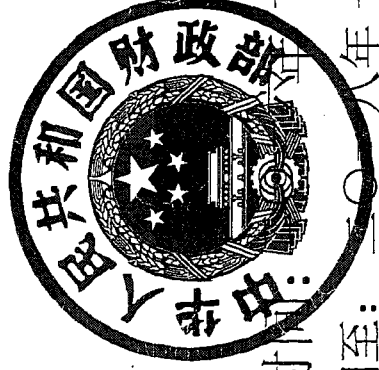
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日
证书有效期至:



姓名 Full name 冯华文
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1969年04月06日
 工作单位 Working unit 湖北万信有限责任公司湖北分所
 身份证号码 Identity card No. 4201066690406487

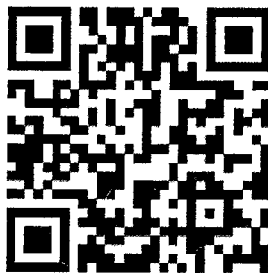


年度检验登记
 Annual Renewal Registration

冯华文 420000031651

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

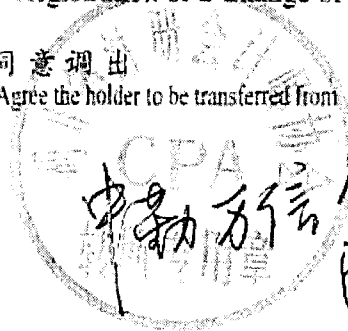
证书编号：
 No. of Certificate 420000031651

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
 Date of Issuance 1999年10月10日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

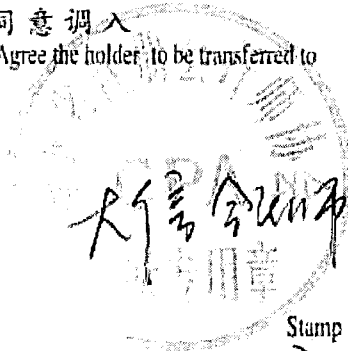


中勤万信 12月16日
 湖北分公司 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年12月16日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



大信会计师事务所 12月10日
 事务所 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2005年12月10日



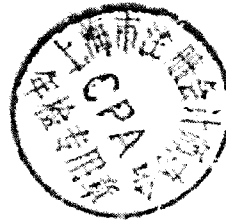
证书编号: 110100080041
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2010 年 05 月 26 日
 Date of Issuance



姓名: 李振强
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1980-08-10
 Date of Birth
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码: 513001198008101013
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

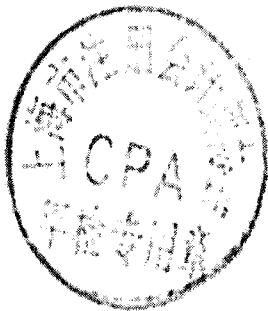
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月28日
 2017年3月28日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2017年4月

