

证券代码：603612

证券简称：索通发展

公告编号：2024-001

索通发展股份有限公司 2023 年年度业绩预告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 本期业绩预告适用于净利润为负值的情形。
- 索通发展股份有限公司（以下简称“公司”）预计 2023 年年度实现归属于母公司所有者的净利润为-67,818 万元到-52,168 万元，与上年同期相比，将出现亏损；预计归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为-118,063 万元到-90,817 万元。

一、本期业绩预告情况

（一）业绩预告期间

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（二）业绩预告情况

1.经财务部门初步测算，预计 2023 年年度实现归属于母公司所有者的净利润为-67,818 万元到-52,168 万元，与上年同期相比，将出现亏损。

2.预计 2023 年年度实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-118,063 万元到-90,817 万元。

（三）公司本期业绩预告未经注册会计师审计。

二、上年同期经营业绩和财务状况

（一）归属于母公司所有者的净利润：90,519.02 万元。归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润：90,120.84 万元。

（二）每股收益：1.97 元。

三、本期业绩预亏的主要原因

（一）主营业务影响

预告期内，受宏观经济形势及行业周期性影响，公司主营业务产品预焙阳极价格持续下跌，以山东某大型铝企发布的预焙阳极招标采购价（含税）为例，自2022年12月的6,980元/吨跌至2023年12月的4,028元/吨，跌幅约42%。2023年，公司预焙阳极销量同比上涨，但因价格下跌幅度较大，导致营业收入、产品毛利率同比降低，进而公司业绩同比出现下滑。

截至目前，各预焙阳极生产基地产销量及在建项目进度仍按年度计划推进。

（二）计提商誉减值准备影响

2023年3月，公司通过发行股份及支付现金购买佛山市欣源电子股份有限公司（以下简称“佛山欣源”）股份94.98%股权并完成过户，交易价格11.40亿元，形成商誉7.47亿元。预告期内，由于锂电池负极材料新增产能大量投产，市场需求不及预期，行业产能过剩，产品价格大幅下降，特别是下半年锂电池负极石墨化价格跌至成本线附近，行业竞争愈发激烈。根据隆众资讯数据，石墨化市场均价自2022年12月的20,000元/吨跌至2023年12月的9,450元/吨，跌幅约53%；中端负极材料市场均价自2022年12月的50,000元/吨跌至2023年12月的27,000元/吨，跌幅约46%，市场竞争程度发生明显不利变化，佛山欣源经营业绩不及预期，公司收购其股权所形成的商誉存在减值迹象。综合考虑佛山欣源的经营状况及发展预期等因素，公司按照企业会计准则对上述商誉相关资产组的可回收金额进行减值测试，预计2023年度计提商誉减值准备为54,696万元到71,104万元。最终商誉减值准备计提金额需依据评估机构出具的商誉减值测试评估报告以及经会计师事务所审计后确定。

（三）非经营性损益的影响

根据公司在收购佛山欣源前与交易相关方签订的《索通发展股份有限公司与薛永、广州市三顺商业投资合伙企业（有限合伙）、谢志懋、薛占青、薛战峰关于佛山市欣源电子股份有限公司之利润补偿及超额业绩奖励协议》（以下简称“协议”），若佛山欣源业绩承诺期累计实现净利润低于累计承诺净利润数的，业绩承诺方承担补偿责任。经初步测算，业绩承诺各方在业绩承诺期期末应补偿金额为74,261万元到96,539万元。根据协议补偿约定，综合考虑业绩承诺各方履约能力，预计2023年度确认公允价值变动收益为38,625万元到50,212万元。

四、风险提示

本期业绩预告是公司财务部门基于自身专业判断进行的初步核算，未经注册会计师审计。

公司不存在影响本次业绩预告内容准确性的重大不确定因素。

五、其他说明事项

以上预告数据仅为初步核算数据，具体准确的财务数据以公司正式披露的经审计后的 2023 年年度报告为准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

索通发展股份有限公司董事会

2024 年 1 月 13 日