

湘潭电化科技股份有限公司 2007 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自参加了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人董事长周红旗先生、主管会计工作负责人财务总监熊毅女士及会计机构负责人（会计主管人员）张伏林先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2007.9.30	2006.12.31	增减幅度（%）	
总资产	714,029,095.57	503,640,058.90	41.77%	
股东权益	291,549,155.20	144,267,459.71	102.09%	
股本	75,400,000.00	50,400,000.00	49.60%	
每股净资产	3.87	2.86	35.31%	
	2007 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2007 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入	78,049,193.89	-11.71%	240,336,158.57	-8.46%
净利润	-3,509,327.10	-158.20%	180,522.68	-98.57%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-34,105,355.76	-901.08%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	-0.45	-662.50%
基本每股收益	-0.047	-139.17%	0.003	-98.80%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	-	0.004	-98.40%
稀释每股收益	-0.047	-139.17%	0.003	-98.80%
净资产收益率	-1.20%	-5.52%	0.06%	-8.97%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-1.11%	-4.70%	0.08%	-8.20%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2007 年 1-9 月金额
营业外收支净额	-59,158.69
合计	-59,158.69

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	754,000,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
杨继耘	345,000	人民币普通股
朱林彧子	242,930	人民币普通股
青岛琴太经济顾问有限公司	159,669	人民币普通股
青岛畅绿生物研究所	139,160	人民币普通股
彭卫平	136,939	人民币普通股
俞敏	130,000	人民币普通股
谭妹	110,160	人民币普通股
崔秀凤	107,261	人民币普通股
温俊嫦	107,117	人民币普通股
李能春	101,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 应收帐款较上年度期末增长 48.91%，主要系本期客户回款滞后所致。
2. 预付帐款较上年度期末增长 189.41%，主要系本期预付原材料货款增加所致。
3. 短期借款较上年度期末增长 64.70%，主要系本期银行贷款增加和合并报表范围增加所致。
4. 其他应付款较上年度期末减少 84.60%，主要系本期预收和垫收款项减少所致。
5. 应交税费较上年度期末减少 134.90%，主要系本期实现税金减少所致。
6. 长期应付款较上年度期末增长 441.18%，主要系本期环保专项资金增加所致。
7. 销售费用比上年同期减少 39.34%，主要系本期出口数量减少导致出口运费减少所致。
8. 财务费用比上年同期增长 51%，主要系银行贷款几次提高贷款利息和合并报表范围增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、本公司在上市时承诺：今后如与关联企业发生交易行为，将严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》及证券监管机关发布的相关法律、法规执行，充分披露关联交易的有关信息，确保投资者利益。报告期内，承诺人能严格履行承诺。
- 2、持有公司股份 5% 以上的股东仅有湘潭电化集团有限公司。湘潭集团有限公司于 2004 年 10 月 28 日出具关于放弃同业竞争的承诺函。湘潭电化集团有限公司承诺：1、目前电化集团及其子公司（不含湘潭电化）均未从事与湘潭电化相同或相似的经营业务，与湘潭电化不存在同业竞争问题。2、电化集团及其子公司（不含湘潭电化）将不从事任何与湘潭电化构成直接或间接竞争的经营业务。报告期内，承诺人能严格履行承诺。

3.4 对 2007 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年度经营业绩的预计	净利润比上年下降 50% 以上	
	董事会预测 2007 年度与上年相比，业绩下滑幅度可能在 50%-90%。	
2006 年度经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	12,618,660.71
业绩变动的说明	<p>全年业绩下滑的主要原因为：一、主要原材料价格上涨。</p> <p>公司产品生产的主要原材料是碳酸锰。报告期内，同样是用碳酸锰作为主要原材料的金属锰市场售价急剧上涨，至今仍然处于较高的价位。金属锰生产企业与公司争抢原材料，导致公司的生产成本增加。</p> <p>二、市场竞争加剧。</p> <p>年初以来，国内各地于 2005、2006 年投资建设电解二氧化锰企业逐渐达产，国内电解二氧化锰产能大幅扩张。日益加剧的市场竞争导致公司在面临原材料涨价的情况下，为保证原有市场占有率，不得不降价销售，因此，公司产品毛利率下降，效益大幅下滑。</p> <p>三是取消 EMD 出口退税。</p> <p>6 月份，国家税务总局发文取消 EMD 原 13% 的出口退税，并 2007 年 7 月 1 日起实行（本公司已于 6 月 20 日公告披露），对下半年以及未来的经济效益产生重大不利影响</p>	

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	183,224,450.21	176,026,486.52	29,283,212.26	24,441,769.31
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,637,745.28	2,637,745.28	9,315,000.00	3,475,000.00
应收账款	75,910,894.15	58,159,367.32	50,976,851.56	52,049,754.88
预付款项	19,484,086.60	12,751,068.67	6,732,425.05	5,472,311.99
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	6,629,999.81	67,828,850.40	5,638,933.40	8,066,267.31
买入返售金融资产				
存货	110,689,273.15	74,200,187.72	92,742,367.87	67,523,613.41
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产	1,176,993.87	617,056.71	2,089,514.64	1,544,963.86
流动资产合计	399,753,443.07	392,220,762.62	196,778,304.78	162,573,680.76
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		82,147,999.71		86,127,999.71
投资性房地产				
固定资产	282,451,880.97	127,920,259.66	302,002,222.61	138,978,585.97
在建工程	29,123,113.14	10,459,234.39	1,948,628.19	1,289,485.05
工程物资	603,198.62	67,878.22	1,121,638.95	917,082.86
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	421,895.40	45,480.00	113,700.00	113,700.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,675,564.37		1,675,564.37	
其他非流动资产				
非流动资产合计	314,275,652.50	220,640,851.98	306,861,754.12	227,426,853.59
资产总计	714,029,095.57	612,861,614.60	503,640,058.90	390,000,534.35
流动负债：				
短期借款	202,000,000.00	183,000,000.00	122,650,000.00	122,650,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	100,400,000.00	116,400,000.00	56,730,000.00	51,730,000.00
应付账款	42,079,224.40	19,956,416.28	61,487,246.52	61,695,775.92
预收款项	801,560.00	801,560.00	405,323.89	384,423.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,947,056.82	2,571,509.85	2,370,748.48	1,055,335.61
应交税费	-1,510,129.04	-1,146,311.25	4,327,222.05	4,793,632.97
应付利息				
其他应付款	7,545,493.17	2,944,604.57	49,004,378.67	5,698,257.86
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				

一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	-258,692.11	-1,723,500.00	1,893,028.46	
流动负债合计	355,004,513.24	322,804,279.45	298,867,948.07	248,007,426.25
非流动负债：				
长期借款	14,000,000.00		14,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	7,360,000.00	7,360,000.00	1,360,000.00	1,360,000.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	21,360,000.00	7,360,000.00	15,360,000.00	1,360,000.00
负债合计	376,364,513.24	330,164,279.45	314,227,948.07	249,367,426.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	75,400,000.00	75,400,000.00	50,400,000.00	50,400,000.00
资本公积	148,354,063.40	148,354,063.40	25,929,049.40	25,929,049.40
减：库存股				
盈余公积	19,809,788.58	16,867,143.05	19,809,788.58	16,867,143.05
一般风险准备				
未分配利润	47,985,303.22	42,076,128.70	48,128,621.73	47,436,915.65
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	291,549,155.20	282,697,335.15	144,267,459.71	140,633,108.10
少数股东权益	46,115,427.13		45,144,651.12	
所有者权益合计	337,664,582.33	282,697,335.15	189,412,110.83	140,633,108.10
负债和所有者权益总计	714,029,095.57	612,861,614.60	503,640,058.90	390,000,534.35

4.2 本报告期利润表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	78,049,193.89	65,741,351.67	88,401,044.41	88,869,312.03
其中：营业收入	78,049,193.89	65,741,351.67	88,401,044.41	88,869,312.03
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	79,928,188.02	71,502,946.10	77,275,328.16	83,350,226.70
其中：营业成本	69,807,510.60	64,926,755.26	61,644,999.16	70,075,984.24
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净				

额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	256,658.93	101,161.35	644,754.37	542,858.92
销售费用	3,075,964.41	2,378,355.23	3,542,126.71	3,344,154.42
管理费用	2,647,318.86	1,874,956.31	8,922,429.80	7,073,138.17
财务费用	4,140,735.22	2,221,717.95	2,521,018.12	2,314,090.95
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			80,345.28	1,600,927.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,878,994.13	-5,761,594.43	11,206,061.53	7,120,012.50
加：营业外收入	6,595.00	160.00		
减：营业外支出	44,544.39	30,000.00	1,018,755.29	117,566.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,916,943.52	-5,791,434.43	10,187,306.24	7,002,446.50
减：所得税费用			2,969,286.03	1,526,138.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,916,943.52	-5,791,434.43	7,218,020.21	5,476,307.67
归属于母公司所有者的净利润	-3,509,327.10	-5,791,434.43	6,029,679.57	5,476,307.67
少数股东损益	1,592,383.58		1,188,340.64	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.047	-0.11	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	-0.047	-0.11	0.12	0.11

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	240,336,158.57	227,971,687.56	262,535,360.93	265,844,040.56
其中：营业收入	240,336,158.57	227,971,687.56	262,535,360.93	265,844,040.56
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	236,121,847.15	232,963,860.29	239,847,820.84	250,245,657.87
其中：营业成本	200,119,464.77	207,949,298.19	192,687,094.83	208,494,684.49

利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,637,440.19	1,220,895.76	2,094,082.53	1,992,187.08
销售费用	5,813,535.54	4,376,677.45	9,584,142.53	9,174,763.43
管理费用	17,174,643.60	12,029,889.90	27,948,409.48	23,297,415.32
财务费用	11,376,763.05	7,387,098.99	7,534,091.47	7,286,607.55
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			241,035.86	2,724,210.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,214,311.42	-4,992,172.73	22,928,575.95	18,322,593.12
加：营业外收入	22,405.00	8,800.00		
减：营业外支出	81,563.69	53,573.03	1,050,800.70	149,611.41
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,155,152.73	-5,036,945.76	21,877,775.25	18,172,981.71
减：所得税费用			7,552,454.77	5,488,805.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,155,152.73	-5,036,945.76	14,325,320.48	12,684,176.69
归属于母公司所有者的净利润	180,522.68	-5,036,945.76	12,618,660.71	12,684,176.69
少数股东损益	3,974,630.05		1,706,659.77	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.003	-0.10	0.25	0.25
（二）稀释每股收益	0.003	-0.10	0.25	0.25

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的	251,235,689.09	241,753,970.54	275,798,915.14	294,997,754.19

现金				
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	5,672,035.01	1,932,262.65	842,541.57	126,110.03
经营活动现金流入小计	256,907,724.10	243,686,233.19	276,641,456.71	295,123,864.22
购买商品、接受劳务支付的现金	225,114,893.65	239,043,201.97	210,067,196.88	246,332,919.47
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	41,324,780.07	33,609,748.05	31,880,486.21	28,080,505.57
支付的各项税费	11,875,189.76	7,488,354.62	15,600,022.97	11,786,876.94
支付其他与经营活动有关的现金	12,698,216.38	9,833,116.99	14,836,350.15	11,391,420.48
经营活动现金流出小计	291,013,079.86	289,974,421.63	272,384,056.21	297,591,722.46
经营活动产生的现金流量净额	-34,105,355.76	-46,288,188.44	4,257,400.50	-2,467,858.24
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		3,980,000.00		2,925,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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			18,253,158.03	

的现金				
投资活动现金流入小计		3,980,000.00	18,253,158.03	2,925,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,019,144.25	11,882,788.91	56,356,283.53	1,342,488.04
投资支付的现金				923,282.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	35,019,144.25	11,882,788.91	56,356,283.53	2,265,770.04
投资活动产生的现金流量净额	-35,019,144.25	-7,902,788.91	-38,103,125.50	659,229.96
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	162,500,000.00	162,500,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	207,150,000.00	187,000,000.00	134,439,824.42	93,650,000.00
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	369,650,000.00	349,500,000.00	134,439,824.42	93,650,000.00
偿还债务支付的现金	126,650,000.00	126,650,000.00	70,500,000.00	65,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,730,096.60	7,199,305.44	14,428,209.08	14,744,400.74
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	12,204,165.44	9,875,000.00		
筹资活动现金流出小计	146,584,262.04	143,724,305.44	84,928,209.08	80,244,400.74
筹资活动产生的现金流量净额	223,065,737.96	205,775,694.56	49,511,615.34	13,405,599.26
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	153,941,237.95	151,584,717.21	15,665,890.34	11,596,970.98
加：期初现金及现金等价物余额	29,283,212.26	24,441,769.31	29,563,304.88	24,935,177.08
六、期末现金及现金等价物余额	183,224,450.21	176,026,486.52	45,229,195.22	36,532,148.06

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

湘潭电化科技股份有限公司

法定代表人签章：

