

湘潭电化科技股份有限公司

关于募集资金 2007 年度使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会 [2007]49 号文核准，本公司于 2007 年 4 月 3 日首次公开发行股票并上市。本次发行共募集资金 16,250 万元，扣除首创证券发行费用 987.5 万元后，2007 年 3 月 23 日募集资金 15,262.5 万元划转至公司帐户。扣除公司发行费用 5,199,986 元后，公司实际募集资金 147,425,014.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，在扣除银行手续费 401 元后，公司募集资金帐户实际余额为：113,252,452.55 元，其中包括募集资金滋生利息 680,715.55 元。

二、募集资金管理情况

上市以来，公司严格按照《证券法》、《公司法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》以及公司《募集资金使用管理办法》的有关规定对募集资金进行管理，并及时根据证监会、深交所对募集资金管理的最新要求加强对募集资金的管理。具体如下：

2007 年 7 月 6 日，根据深证上【2007】56 号《关于发布《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2007 年修订）的通知》文件精神，结合本公司实际情况，公司董事会修订了《湘潭电化科技股份有限公司募集资金使用管理办法》，并经公司第三届董事会第七次会议审议批准，予以执行。

公司所募资金以存单方式存放于中国工商银行板塘支行，帐号：1904030929022118148。公司于 2007 年 4 月 27 日，与保荐人及中国工商银行板塘支行签订了募集资金三方监管协议，该协议内容与深交所所提供之三方监管协议范本不存在重大差异。自协议签订以来，协议三方均能按照协议行使权利、履行义务，不存在违反协议条款的行为。

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司原计划将募集资金投资于 2 万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目。但是由于如下原因：（一）主要原材料价格上涨。电解二氧化锰产品生产的主要原材料碳酸锰及硫酸，自 2007 年年初以来售价急剧上涨，导致电

解二氧化锰的生产成本增加。(二)市场竞争加剧。自2007年年初以来,国内各地方于2005、2006年投资建设的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电解二氧化锰产品在面临原材料涨价的情况下,为保持市场份额,不但不能涨价甚至还不得不降低售价。因此,公司电解二氧化锰产品毛利率下降,效益大幅下滑。原有项目投产后,竞争优势不明显。(三)取消电解二氧化锰出口退税以及净利润大幅下滑。2007年7月1日之前,电解二氧化锰的出口退税率为13%。6月,国家税务总局发文取消电解二氧化锰的出口退税,自2007年7月1日起实行(本公司已于6月20日公告披露),这对公司电解二氧化锰产品今年下半年及未来的经济效益产生重大不利影响,如果继续投资2万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程,将难以获得原来预计的投资回报。因此决定暂时停止原项目,部分变更募集资金投向,具体情况见下表:

表一: 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				14742.50 14		本年度投入募集资金总额					2035.28 76	
变更用途的募集资金总额				6700		已累计投入募集资金总额					2035.28 76	
变更用途的募集资金总额比例				45.45%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
A	已变更	16,987.97	0	0	0	0	0	0	----	0	否	是
合计	—	16,987.97	0	0	0	0	0	—	—	0	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)				计划投资项目投资盈利预期变化,所以暂时停止该项目。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				原项目受到以下三个方面因素的影响,将难以获得原来预计的投资回报。(1)主要原材料价格上涨。(2)电解二氧化锰市场竞争加剧。(3)取消电解二氧化锰出口退税。								

募集资金投资项目实施地点 变更情况	无
募集资金投资项目实施方式 调整情况	2007年12月5日，第三届董事会第十一次会议审议通过，并经公司2007年第二次临时股东大会批准后，公司将6700万元募集资金用于受让控股股东电化集团电解金属锰生产线相关资产并对其进行扩建工程。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况	经公司第三届董事会第四次会议批准，公司将1,600万元募集资金用于补充流动资金，这笔资金已归还募集资金帐户。2007年11月28日经第三届董事会第十次会议批准，公司将1,450万元募集资金用于补充流动资金，时间不超过6个月，具体期限为2007年11月28日至2008年5月27日止。
项目实施出现 募集资金结余的金额及原因	-----
募集资金其他使用情况	无

注：1、表中A代表2万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程

2、“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

3、“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

4、“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司原计划将募集资金投资于2万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目。由于市场环境及政策变化，公司预测原募集资金投资项目难以取得预期投资回报，因此决定部分变更募集资金投向，将6700万元募集资金用于受让控股股东电化集团电解金属锰生产线相关资产并对其进行扩建工程。该议案已于2007年12月5日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过，并于2007年12月21日经2007年第二次临时股东大会批准后实施。具体情况见下表：

表二：变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
B	A	6700	2,035.2876	2,035.2876	2,035.2876	100	2008年8月30日	0	是	否
合计	—	6700	2,035.2876	2,035.2876	2,035.2876	—	—	0	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>公司于2007年12月5日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了本次部分变更募集资金的议案和收购集团公司电解金属锰生产线有关资产及对其改扩建的议案。在表决收购集团公司电解金属锰生产线有关资产及对其改扩建的议案时,五位关联董事回避了表决,其余三位董事批准了该项议案,独立董事、保荐代表人对此发表了同意意见。公司2007年12月21日召开的2007年度第二次临时股东大会审议通过了本次部分变更募集资金的议案和收购集团公司电解金属锰生产线有关资产及对其改扩建的议案。股东大会表决时,关联股东电化集团回避了表决,同意上述议案的表决权占有效表决权的100%。</p> <p>2007年12月6日公司通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》巨潮资讯网就募集资金变更事项披露了《湘潭电化第三届董事会第十一次会议公告》(公告编号:2007-026)、《湘潭电化第三届监事会第六次会议决议公告》(公告编号:2007-028)及《湘潭电化科技股份有限公司部分变更募集资金投向及关联交易的公告》(公告编号:2007-027)三个文件。2007年12月18日,公司通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》巨潮资讯网披露了《关于收购湘潭电化集团有限公司电解金属锰资产进展公告》,并2007年12月21日公司通过上述媒体公告了公司2007年第二次临时股东大会对部分变更募集资金项目的审议结果《湘潭电化2007年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2007-031)。</p>							

未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	目前电解金属锰需求稳定，价格维持在 20000 元/吨以上，公司认为 1 万吨/年电解金属锰技改工程项目暂无发生重大变化的情况。

注：1、表中 A 代表 2 万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程。

2、表中 B 代表 1 万吨/年电解金属锰技改工程项目。

3、“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

经公司第三届董事会第四次会议批准，公司将 1,600 万元募集资金用于补充流动资金，时间六个月，具体期限为：2007 年 3 月 26 日至 2007 年 9 月 25 日止。但由于 2007 年公司受到原材料价格上涨、出口退税取消、市场竞争加剧等不利因素的影响，预期的资金调度计划难以实现，加之九月以来，银行受宏观调控影响，银根缩紧，公司流动资金偏紧，因此直至 11 月 23 日才将这部分资金归还募集资金帐户。为防治这类情况再次发生，公司在向深交所提交的《对<关于对湘潭电化科技股份有限公司的监管关注函>的有关说明》中提出将在今后的工作中，将督促财务部强化资金管理，提高抵御市场风险、应对突发事件的能力，保证在以后的经营管理中，切实有效的执行相关制度，不再出现类似情况。除此外，公司已按证监会、深交所有关规定使用募集资金并及时履行了信息披露义务，公司的募集资金有关信息披露文件披露情况如下：

时间	披露文件公告编号	信息披露文件披露使用情况	实际使用情况情况	差异说明
2007.4.2	2007-001	以暂时闲置的不超过 1600 万元募集资金补充流动资金，使用时间六个月。	以暂时闲置的 1600 万元募集资金补充流动资金，2007 年 11 月 23 日归还帐户。	补充流动资金的 1600 万元推迟归还募集资金帐户，已向深交所、湖南证监局做出相应说明。
2007.8.22	半年度报告	由于市场变化，除 1600 万元补充流动	与披露的情况一致。	无差异。

		资金外，剩余募集资金没有动用。		
2007.11.30	2007-025	以暂时闲置的不超过 1450 万元募集资金补充流动资金，使用时间六个月。	与披露情况一致。	无差异。
2007.12.6	2007-026 2007-027 2007-028	部分变更募集资金投向，以大约 2000 万元募集资金收购电化集团电解金属们资产，以不超过 4700 万元对其进行改扩建。	与披露情况一致。	无差异。

注：以上信息披露文件详见：<http://www.cninfo.com.cn>。

湘潭电化科技股份有限公司董事会

2008 年 4 月 23 日