

湘潭电化科技股份有限公司

2008 年募集资金使用情况报告

二〇〇八年十二月三十一日

单位：除特别说明外，金额单位为人民币元

本公司董事会郑重声明：本公司董事会保证 2008 年募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》，现将本公司截止 2008 年 12 月 31 日募集资金使用情况说明如下：

一、2008 年募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2007] 49 号文批准，于 2007 年 3 月 19 日至 3 月 23 日，采用全部向二级市场投资者定价配售的方式向社会公众发行普通股（A）股 2,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 6.50 元，共计募集资金 16,250 万元，扣除发行费用 15,074,986.00 元，实际募集资金 147,425,014.00 元。上述募集资金已于 2007 年 3 月 23 日全部汇入了本公司在中国工商银行湖南省湘潭市板塘支行账号为 1904030929022118148 的银行账户，并经湖南开元会计师事务所内验字（2007）008 号验资报告验证。截止 2008 年 12 月 31 日止，该账户余额为 40,044,501.46 元，与尚未使用的募集资金余额无差异。

二、2008 年募集资金的实际使用情况

本公司 2008 年募集资金的实际使用情况与本公司招股说明书中关于募集资金承诺使用项目已部分变更用途，变更情况详见本报告第三部分-变更募集资金情况所述。

本公司 2008 年募集资金的实际使用情况与本公司 2007 年年报以及 2007 年《关于 2007 年募集资金使用情况报告》中披露的募集资金使用情况基本一致。

本公司 2008 年募集资金实际使用情况详见附件 1-募集资金的使用情况对照表。

三、变更募集资金情况

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。该项变更的具体情况如下：

1. 变更项目名称

1 万吨/年电解金属锰技改工程项目

2. 使用募集资金金额

变更后项目计划使用募集资金 6700 万元，占实际募集资金 45.4 %。其中用 2,035.29 万元收购电化集团电解金属锰资产，用不超过 4700 万元对原电解金属锰生产线进行改扩建。

3. 变更原因

公司部分变更募集资金投向的主要原因是：原项目受到以下三个方面因素的影响，难以获得原来预计的投资回报。

(1) 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 年至原项目变更前售价急剧上涨，导致电解二氧化锰的生产成本增加。

(2) 市场竞争加剧。

自 2007 年至原项目变更前，国内各地于 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，竞争优势将不明显。

(3) 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经济效益产生重大不利影响，2007 年前 3 个季度，公司净利润为 180,522.68 元，而上年同期为 12,618,660.71 元。

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。

2007 年至原项目变更前，电解金属锰市场前景良好，并且与公司目前的产品——电解二氧化锰生产工艺相似，主要原材料相同。变更募集资金投资项目电解金属锰项目，与公司目前的主营业务关联度高，预期投资效益好。

4、变更程序、批准机构

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《湘潭电化科技股份有限公司募集资金使用管理办法》（2007 年修订）等法律、法规的有关规定对本次变更履行了必要的审核程序。

根据湖南省经济委员会湘经产业【2007】105 号文件，湘潭电化集团有限公司收购的原湘潭锰业集团有限公司是列入符合国家铁合金（电解金属锰）行业准入条件的生产企业，湘潭电化收购此电解金属锰生产线资产并改扩建 1 万吨电解金属锰符合国家相关政策。

2007 年 10 月 25 日，湘潭市国资委在湘潭电化集团向湘潭市国资委递交的资产出让申请文件上批示：同意湘潭电化集团有限公司向湘潭电化出售原湘潭锰业集团有限公司电解金属锰生产线资产。湘潭电化 1 万吨/年电解金属锰技改工程项目已获湘潭市经济委员会企业技术改造项目备案文件潭经投资备【2007】027 号文件批准备案。

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、保荐机构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，关联股东电化集团放弃对该议案的投票权，同意上述两项议案的表决权占有效表决权的 100%。

4. 相关披露情况

2007 年 12 月 6 日公司通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》巨潮咨询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》巨潮咨询网披露了《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）。

四、2008年募集资金投资项目实现效益情况

募集资金变更后投资项目一万吨电解金属锰技改工程在报告期内尚未正式投产，但收购的原电解金属锰生产线在2008年共生产电解金属锰1356.8吨，销售1218.52吨，实现销售收入2228.3万元，产生毛利144.2万元。详见附件2-2008年募集资金投资项目实现效益情况对照表。

五、募集资金项目未达到计划进度和预计收益的说明

受主要原材料价格上涨、市场竞争加剧、取消电解二氧化锰出口退税以及电解二氧化锰产品净利润大幅下滑等原因影响，原募集资金投资项目没有实施，募集资金已发生部分变更。变更后项目一万吨电解金属锰技改工程原预计于2008年5月投产。受冰灾及金融危机影响，公司放慢投资节奏，截止2008年12月31日，该项目已基本完工，处于收尾验收阶段，尚未投入生产。

六、募集资金闲置情况

2007年3月26日经公司第三届董事会第四次会议批准，公司以暂时闲置的1,600万元募集资金用于补充公司流动资金，时间不超过6个月，这笔资金到期后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。2008年5月23日，公司已按承诺归还款项。

2008年5月26日经公司第三届董事会第十六次会议批准，公司以暂时闲置的800万元募集资金用于补充公司流动资金，时间不超过6个月，2008年8月13日，公司已归还了上述款项

2008年8月18日，经公司第三届董事会第二十一次会议及2008年9月10日经公司2008年第二次临时股东大会审核批准，公司以暂时闲置的4,000万元募集资金用于补充公司流动资金，时间不超过6个月。

附件：1、募集资金的使用情况对照表

2、2008 年募集资金投资项目实现效益情况对照表

湘潭电化科技股份有限公司

二〇〇八年十二月三十一日

附件 1、

募集资金的使用情况对照表

截止日：2008 年 12 月 31 日

(金额单位：万元)

募集资金总额：14,742.5014					已累计使用募集资金总额：6,700				
变更用途的募集资金总额：6,700					各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：45.4 %					2007 年：2,035.29		2008 年：4,664.17		
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目完 工程度
承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	累计投入 金额	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	至 2008 年 12 月 31 日累计投入 金额	实际投资金额与募集后承 诺投资金额的差额	
2 万吨/年无汞碱锰电 池专用电解二氧化锰 技改工程项目		16,987.97	-	0	16,987.97	-	0	16,987.97	-
	1 万吨/年电解金 属锰技改工程项 目		6,700	6,700			6,700	508	100%
合计		16,987.97	6,700	6,700	16,987.97		6,700	16,987.97	100%

附件 2、

2008 年募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日：2008 年 12 月 31 日

(金额单位：万元)

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				是否达到预计效益
序号	项目名称			2006 年	2007 年	2008 年	截止日累计	
1	1 万吨/年电解金属锰技改工程项目	13.57%	1,806.67 万元/年(净利润)	-	-	144.2	144.2	未

- 1、金融危机影响，公司决定工程进度放缓，截止 2008 年 12 月 31 日，工程基本完工，处于收尾验收阶段。
- 2、收购的电解金属锰老生产线在施工期间共生产电解金属锰 1356.8 吨，产生毛利 144.2 万元，因此截止日投资项目累计产能利用率为 13.57%