

# 湘潭电化科技股份有限公司

XIANGTAN ELECTROCHEMICAL SCIENTIFIC CO.,LTD.

## 2011 年度报告



股票简称：湘潭电化

股票代码：002125

二〇一二年四月十日

## 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人周红旗先生、主管会计工作负责人谭新乔先生、会计机构负责人（会计主管人员）张伏林先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

重要提示		2
第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	7
第三节	股本变动及股东情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理结构	20
第六节	内部控制	26
第七节	股东大会情况简介	31
第八节	董事会报告	33
第九节	监事会报告	57
第十章	重要事项	60
第十一章	财务报告	74

## 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：湘潭电化科技股份有限公司

英文名称：XIANGTAN ELECTROCHEMICAL SCIENTIFIC CO., LTD.

二、公司法定代表人：周红旗

三、公司董事会秘书及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张凯宇	汪咏梅
联系地址	湘潭市滴水埠	湘潭市滴水埠
电话	0731-55544161	0731-55544048
传真	0731-55544101	0731-55544101
电子信箱	zky@chinaemd.com	zqb@chinaemd.com

四、公司注册地址：湘潭市滴水埠

公司办公地址：湘潭市滴水埠

邮政编码：411131

网 址：<http://www.chinaemd.com>

电子信箱：[zqb@chinaemd.com](mailto:zqb@chinaemd.com)

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

湘潭电化科技股份有限公司董事会工作部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：湘潭电化

股票代码：002125

## 七：其它有关资料

公司最新注册登记日期：2009 年 5 月 19 日

注册登记地点：湖南省湘潭市滴水埠

公司企业法人营业执照注册号：430000000029181

公司税务登记证号码：430304722573708

公司组织机构代码证：72257370-8

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

签字会计师：李永利、张斌

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：金元证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：深圳市深南大道 4001 时代金融中心大厦 3 楼

保荐代表人：崔健民、吴宝利

## 八、公司历史沿革

公司自 2007 年 4 月 3 日上市以来，历次变更登记情况如下：

### （一）第一次变更登记

根据公司 2006 年第二次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款。2007 年 4 月 25 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了湖南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本由原来的“人民币伍仟零肆拾万元整”变更为“人民币柒仟伍佰肆拾万元整”，企业类型由原来的“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

### （二）第二次变更登记

根据公司 2007 年第二次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款。2008 年 5 月 8 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了湖南省工商

行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司经营范围由原来的“研究、开发、生产、销售二氧化锰、电池材料及其它能源新材料；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。”变更为“研究、开发、生产、销售二氧化锰、电解金属锰、电池材料及其它能源新材料；经营商品和技术的进出口业务(国家禁止和限制的除外)。”公司注册号由原来的“4300001004869”变更为“430000000029181”。

### (三) 第三次变更登记

2009年5月19日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了湘潭市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，登记机关由原来的“湖南省工商行政管理局”变更为“湘潭市工商行政管理局”。

在历次变更中，公司组织机构代码：72257370-8、税务登记证号：430304722573708 均未发生变化。公司分别于2008年2月和2011年5月新增“金属锰分厂”和“矿业分公司”两个分支机构，其他主要分支机构未发生变化。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年		本年比上年增 减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入 (元)	756,144,367.85	622,027,966.46	622,027,966.46	21.56%	501,318,665.92	501,318,665.92
营业利润 (元)	33,706,258.69	38,972,967.22	54,159,685.49	-37.77%	14,980,376.32	14,980,376.32
利润总额 (元)	42,027,606.91	40,057,830.41	55,244,548.68	-23.92%	15,515,147.16	15,515,147.16
归属于上市公司股东的净利润 (元)	29,696,456.56	25,764,661.03	37,201,848.82	-20.17%	3,223,808.77	3,223,808.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	12,793,081.97	24,645,379.42	36,082,567.21	-64.54%	2,672,928.77	2,672,928.77
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-18,775,249.69	50,898,036.94	34,768,127.94	-154.00%	46,495,639.27	46,495,639.27
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	1,048,184,182.38	766,882,367.04	816,064,183.69	28.44%	682,725,597.02	682,725,597.02
负债总额 (元)	622,560,641.38	445,063,149.41	477,190,443.84	30.46%	390,692,314.14	390,692,314.14
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	367,367,845.01	266,865,409.25	283,919,931.47	29.39%	241,111,141.94	241,111,141.94
总股本 (股)	86,956,635.00	75,400,000.00	75,400,000.00	15.33%	75,400,000.00	75,400,000.00

### 二、主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.3615	0.3417	0.4934	-26.73%	0.0428	0.0428
稀释每股收益 (元/股)	0.3615	0.3417	0.4934	-26.73%	0.0428	0.0428
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.3415	-	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1557	0.3269	0.4785	-67.46%	0.035	0.035

加权平均净资产收益率 (%)	7.08%	10.14%	14.32%	-7.24%	1.35%	1.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.11%	9.70%	13.89%	-10.78%	1.12%	1.12%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.22	0.68	0.46	-147.83%	0.62	0.62
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.22	3.54	3.77	11.94%	3.20	3.20
资产负债率 (%)	59.39%	58.04%	58.47%	0.92%	57.23%	57.23%

### 三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,465,349.86	固定资产处置收益	-84,551.90	-388,570.57
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	5,032,425.00	节能减排专项费用、新型工业化引导资金等	1,577,000.00	1,080,000.00
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	6,347,331.00	收购矿业分公司期初至合并日当期实现的净利润	0.00	0.00
除同公司正常经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	0.00		0.00	23,084.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,426.64	捐赠支出和罚款收入等	-407,584.91	-156,658.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,700,427.62	因同一控制下合并恢复的 2011 年度实现了 2010 年度未实现内部损益	0.00	0.00
少数股东权益影响额	-161,313.82		30,007.10	121,562.09
所得税影响额	-304,418.43		4,411.32	-128,537.38
合计	16,903,374.59	-	1,119,281.61	550,880.00

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况：

#### (一) 股份变动情况表

(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,325	0.00%	+11,556,635				+11,556,635	11,558,960	13.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股			+3,380,000				+3,380,000	3,380,000	3.89%
3、其他内资持股			+8,176,635				+8,176,635	8,176,635	9.40%
其中：境内非国有法人持股			+8,176,635				+8,176,635	8,176,635	9.40%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	2,325	0.00%						2,325	0.00%
二、无限售条件股份	75,397,675	100%						75,397,675	86.71%
1、人民币普通股	75,397,675	100%						75,397,675	86.71%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,400,000	100%	+11,556,635				+11,556,635	86,956,635	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

(单位：股)

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湘潭电化集团有限公司	0	0	3,380,000	3,380,000	定向发行限售 3 年	2014-06-09

博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	2,176,635	2,176,635	定向发行限售 1 年	2012-06-09
上海建铮投资管理有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	定向发行限售 1 年	2012-06-09
上海莱乐客投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	2,000,000	2,000,000	定向发行限售 1 年	2012-06-09
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	定向发行限售 1 年	2012-06-09
合计	0	0	11,556,635	11,556,635	—	—

### （三）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

2011 年 3 月 9 日，公司非公开发行申请获中国证监会发审委有条件通过。2011 年 4 月 29 日，公司收到中国证监会（证监许可函【2011】610 号）《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票批复》。公司向湘潭电化集团有限公司、上海莱乐客投资管理有限合伙企业（有限合伙）、上海建铮投资管理有限公司、中海基金管理有限公司、博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）五家机构非公开发行股票 11,556,635 股，发行价为 19.53 元/股，新股票于 2011 年 6 月 9 日在深圳证券交易所正式上市。

#### 2、股份总数及结构变动情况

公司非公开发行股票上市后，总股本由原来的 7,540 万股变更为 8,695.6635 万股。

#### 3、现存的内部职工股的情况

报告期末公司无内部职工股。

### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股份持股表

（单位：股）

股东总数	11,647	本年度报告公布日前一个月末股东总数	12,167		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湘潭电化集团有限公司	国有法人	51.70%	44,957,375	3,380,000	12,510,500
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.75%	2,393,025	0	0
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业	境内一般法人	2.50%	2,176,635	2,176,635	0

(有限合伙)					
上海建铮投资管理有 限公司	境内一般法 人	2.30%	2,000,000	2,000,000	0
上海莱乐客投资管理 合伙企业(有限合伙)	境内一般法 人	2.30%	2,000,000	2,000,000	0
中海基金公司—深发 —中海信托股份有限 公司	基金、理财 产品等其他 (06)	2.30%	2,000,000	2,000,000	0
中国银河证券股份有 限公司客户信用交易 担保证券账户	境内一般法 人	1.44%	1,249,746	0	0
湘潭市光华日用化工 厂	境内一般法 人	0.83%	720,000	0	0
朱怡兰	境内自然人	0.57%	494,098	0	0
王美琴	境内自然人	0.50%	43,1000	0	0
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	
湘潭电化集团有限公司		41,577,375		人民币普通股	
全国社会保障基金理事会转持一 户		2,393,025		人民币普通股	
中国银河证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户		1,249,746		人民币普通股	
湘潭市光华日用化工厂		720,000		人民币普通股	
朱怡兰		494,098		人民币普通股	
王美琴		431,000		人民币普通股	
中信证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户		212,699		人民币普通股	
中信信托有限责任公司—上海建 行 801		210,000		人民币普通股	
王建国		203,238		人民币普通股	
张婉仪		190,000		人民币普通股	
上述股东关联关系 或一致行动的说明	湘潭电化集团有限公司、湘潭市光华日用化工厂之间没有关联关系，也不构成一致行动人。公司未知其他股东之间是否具有关联关系或构成一致行动人。				

### 三、公司控股股东及实际控制人情况介绍

#### (一) 公司控股股东

名称：湘潭电化集团有限公司

法定代表人：周红旗

成立日期：1994.5.10

注册资本：8559 万元

组织机构代码：18471363-7

公司类型：国有独资有限责任公司

公司住所：湘潭市滴水埠

经营范围：锰矿石的开采与加工【按许可证开采地点为锰矿红旗工区与先锋工区（采矿许可证有效期至 2014 年 11 月 30 日、安全生产许可证有效期至 2013 年 1 月 24 日）】；高炉冶炼铁合金系列产品的生产、销售、出口本企业自产的铁合金系列产品；进口本企业生产和科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；政策允许的对外投资；普通货运、危险货物运输（5 类 1 项），危险货物运输（8 类）（有效期至 2014 年 1 月 14 日）；铁路运输服务（限分公司经营）。

## （二）公司实际控制人

名称：湘潭市国资委

单位负责人：李明申

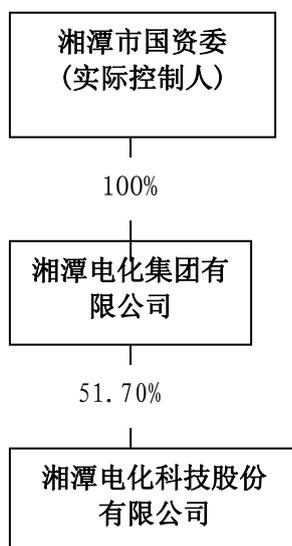
单位性质：政府机关

办公地址：湘潭市芙蓉路市政府大楼16楼

## （三）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## （四）公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



（五）公司无其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员

### 和员工情况

#### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司获取的应付报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周红旗	董事长	男	54	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	0.00	是
王周亮	董事	男	43	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	0.00	是
谭新乔	董事、总经理	男	41	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	38.50	否
熊毅	董事	女	55	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	0.00	是
柳全丰	董事、副总经理	男	48	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	32.00	否
朱培立	独立董事	男	58	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	5.00	否
王先友	独立董事	男	49	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	5.00	否
杨永强	独立董事	男	49	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	5.00	否
张凯宇	董事、董事会秘书	男	43	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	17.50	否
刘泽华	监事会主席	男	54	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	32.00	否
邓大文	监事	男	37	2009年05月11日	2012年05月10日	0	0	—	5.96	否
刘娴	监事	女	46	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	0.00	是
余建	监事	男	44	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	—	5.88	否
周健	监事	女	46	2009年05	2012年05	3,100	3,100	—	6.10	否

				月 11 日	月 10 日					
王炯	副总经理	男	46	2009 年 05 月 12 日	2012 年 05 月 11 日	0	0	—	32.00	否
成曙光	总经理助理	男	46	2009 年 05 月 12 日	2012 年 05 月 11 日	0	0	—	17.50	否
丁建奇	总经理助理	男	37	2010 年 08 月 09 日	2013 年 08 月 09 日	0	0	--	17.00	否
刘干江	总经理助理	男	33	2010 年 08 月 09 日	2013 年 08 月 09 日	0	0	--	17.00	否
合计	-	-	-	-	-	3,100	3,100	-	236.44	-

## (二) 公司的董事、监事在股东单位任职的情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任期期间
周红旗	湘潭电化集团有限公司	董事长、党委书记	2009 年 2 月起
王周亮	湘潭电化集团有限公司	副董事长、总经理	2009 年 2 月起
谭新乔	湘潭电化集团有限公司	董 事	2009 年 2 月起
刘泽华	湘潭电化集团有限公司	监事会主席、纪委书记	2009 年 2 月起
熊 毅	湘潭电化集团有限公司	董 事、总会计师	2009 年 2 月起
柳全丰	湘潭电化集团有限公司	董 事	2009 年 2 月起
刘 娴	湘潭电化集团有限公司	财务部部长	2008 年 3 月起

## (三) 现任董事、监事、高级管理人员的最近 5 年工作经历

### 1、董事

周红旗先生，1957 年出生，大学本科，高级经济师。1975 年参加工作；历任湖南电线电缆集团有限公司董事、总经济师、副总经理、湘潭市商业银行董事；现任本公司董事长，湘潭电化集团有限公司董事长、党委书记，湖南湘进电化有限公司董事长，靖西湘潭电化科技有限公司董事长，湘潭电化裕丰房地产公司董事长。

王周亮先生，1968 年出生，研究生，高级经济师。1989 年参加工作；历任湘潭电化集团有限公司质检处副处长、处长、副总经理、本公司总经理；现任本公司董事，湘潭电化集团有限公司副董事长、总经理，湖南湘进电化有限公司董事，靖西湘潭电化科技有限公司董事。

谭新乔先生，1970 年出生，大学本科，工程师。1995 年参加工作，历任湘潭电化集团有限公司质检处副处长、成品分厂技术副厂长、成品分厂厂长、本公司副总经理，靖西湘潭电化科技有限公司总经理；现任本公司董事、总经理，湘潭电化集团有限公司董事，湘潭市中兴热电有限公司董事长。

熊 毅女士，1956 年出生，大学本科，高级会计师。1974 年参加工作，历任湘潭市电化厂财务科副科长、科长，湘潭电化集团有限公司总经理助理兼财务

处处长、总会计师、湘潭电化科技股份有限公司财务总监。现任本公司董事，湘潭电化集团有限公司董事、总会计师，靖西湘潭电化科技有限公司董事，湘潭市中兴热电有限公司董事。

柳全丰先生，1963 年出生，中共党员，高级工程师，副教授。1996 年 10 月—1997 年 5 月在湘潭大学化学化工学院应用化学系任教，并担任应用化学系副主任。1997 年 5 月进入湘潭电化集团有限公司工作，历任总经理助理、副总经理、董事。现任本公司董事、副总经理，湘潭电化集团有限公司董事。

张凯宇先生，1968 年出生，大学本科，会计师，中国注册会计师协会非执业会员。1990 年参加工作，1992 年至 1997 年在湘潭市电化厂财务科工作，1997 年任湘潭电化集团有限公司证券办副主任，历任本公司监事、证券部部长，现任本公司董事、董事会秘书。

王先友先生，1962 年出生，现任本公司独立董事，湘潭大学科技处处长、化学学院教授、博士生导师，南京航空航天大学材料科学与技术学院兼职博士生导师，National Autonomous University of Mexico (UNAM) 兼职教授，《电池》、《电镀与涂饰》杂志编委，国家“863”新材料领域初审专家，国家自然科学基金通信评审专家，科技部国际合作项目评审专家，享受国务院政府津贴专家，湖南省高校省级学科带头人。主要从事新型化学电源与电极新材料、太阳能—氢能—燃料电池、超级电容器及其电极材料方面的教学和科研工作。

朱培立先生，1953 年出生，毕业于中国社科院研究生院，研究生学历，研究员职称、教授级高工、注册咨询师、注册咨询师专家。1996-1998 年期间曾任湘潭市外经贸委党委书记，1998-2000 年担任湖南电线电缆集团党委书记，2000 年至 2010 年担任湖南工程学院副院长，同时兼任湘潭市民商法学会常务副会长等，现任湖南工程学院督导员、本公司独立董事。

杨永强先生，1962 年出生，毕业于湖南财经学院，本科学历。1981-1987 年期间曾任湘潭市电机电器工业公司主办会计，1988-1995 年担任湘潭市财政局工交科副科长，1995-1999 年担任湘潭市会计师事务所所长，1999 年至今担任湘潭神州有限责任会计师事务所董事长、所长、主任会计师，现任本公司独立董事。

## 2、监事

刘泽华先生，1957 年出生，研究生。1975 年参加工作，历任茶陵县潞水乡党委书记、县委办公室信息综合干事、茶陵县马江、浣溪乡纪委书记、县纪委信

访室主任、湘潭化纤厂支部书记、组织部长、纪委书记、监事会主席，现任本公司监事会主席，湘潭电化集团有限公司纪委书记、监事会主席、湘潭市中兴热电有限公司监事会主席。

刘 娴女士，1965 年出生，大专学历，会计师。1981 年 9 月工作于湖南省煤炭厅湘潭仓库，1985 年 9 月-1987 年 7 月湘潭大学经济系学习，1987 年 7 月-1999 年工作于湖南省煤炭厅湘潭仓库，1999 年至今工作于湘潭电化集团有限公司财务部，历任湘潭电化集团有限公司财务部副部长、部长，现任本公司监事、湘潭电化集团有限公司财务部部长。

余 建先生，1967 年出生，大专学历，经济师职称。先后在公司机修车间、保卫处、938 分厂工作，2006 年 1 月至今担任公司监审部部长，现任本公司监事。

邓大文先生，1974 年出生，本科学历，中共党员。1996 年参加工作，历任本公司办公室干事、办公室副主任、机关第二党支部书记，现任本公司监事。

周 健女士，1965 年出生，大专学历，政工师。1985 年参加工作，现任本公司监事、工会委员会委员及女职工委员会主任。

### 3、高级管理人员

王 炯先生，1965 年出生，大学本科，经济师。1982 年 12 月至 1994 年 12 月在洪源机械厂工作，历任洪源机械厂进出口公司业务员、部门经理、副总经理；1994 年 12 月至今历任本公司销售业务员、销售处副处长、处长、经营部部长；现任本公司副总经理、湖南湘进电化有限公司董事。

成曙光先生，1965 年出生，大专学历，工程师。1986 年参加工作，历任本公司硫酸锰分厂副厂长、938 分厂副厂长、生产部副部长、部长、948 分厂厂长，现任本公司总经理助理、湘潭市中兴热电有限公司董事。

刘干江先生，男，汉族，1978 年 4 月出生，大学本科，中共党员，高级物流师。1997 年进入湘潭电化集团有限公司工作，2000 年进入湘潭电化科技股份有限公司工作，历任公司成品分厂副厂长、品管部副部长、采购部部长、公司物资采购调度中心主任，现任本公司总经理助理。

丁建奇先生，1974 年出生，专科学历，经济师，中共党员。1991 年 8 月进入湘潭电化集团有限公司工作，2000 年进入湘潭电化科技股份有限公司工作，2006 年至 2008 年在靖西湘潭电化科技有限公司工作，2008 年至今在湘潭电化科

技股份有限公司工作，历任综合部副部长、管理部部长、靖西湘潭电化科技有限公司综合部部长兼办公室主任、本公司综合部部长，现任本公司总经理助理。

(四) 董事、监事和高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	其它任职单位名称	职务	是否与公司存在利益冲突
周红旗	董事长	湖南湘进电化有限公司	董事长	否
		靖西湘潭电化科技有限公司	董事长	
		裕丰房地产开发有限公司	董事长	
王周亮	董事	湖南湘进电化有限公司	董事	否
		靖西湘潭电化科技有限公司	董事	
谭新乔	董事 总经理	湘潭中兴热电有限公司	董事长	否
刘泽华	监事会主席	湘潭市中兴热电有限公司	监事会主席	否
熊毅	董事	湘潭市中兴热电有限公司	董事	否
		靖西湘潭电化科技有限公司	董事	
王炯	副总经理	湖南湘进电化有限公司	董事	否
成曙光	总经理助理	湘潭市中兴热电有限公司	董事	否
朱培立	独立董事	世界发明家协会	理事	否
		中国亚太经济发展研究中心	高级研究员	
		《企业家天地》杂志	编指委	
		湘潭市民商法协会	常务副会长	
		湘潭市安全生产专家委员会	委员	
杨永强	独立董事	湘潭神州有限责任会计师事务所	董事长、所长、 主任会计师	否
王先友	独立董事	湘潭大学	教授、博士生导师	否
		南京航空航天大学	博士生导师	

(五) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：经公司薪酬和考核委员会提议，公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于董事、监事薪酬方案》，2001年第一次临时股东大会审议批准了该方案。2011年公司第四届董事会第二十七次会议审议通过，2010年度股东大会审议批准的《关于独立董事津贴的议案》确定公司独立董事津贴为每人每年5万元（含税）。

2、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事情况：

周红旗董事、王周亮董事、熊毅董事、刘娟监事不在公司领取报酬。

(六) 公司董事、监事和高级管理人员变动情况:

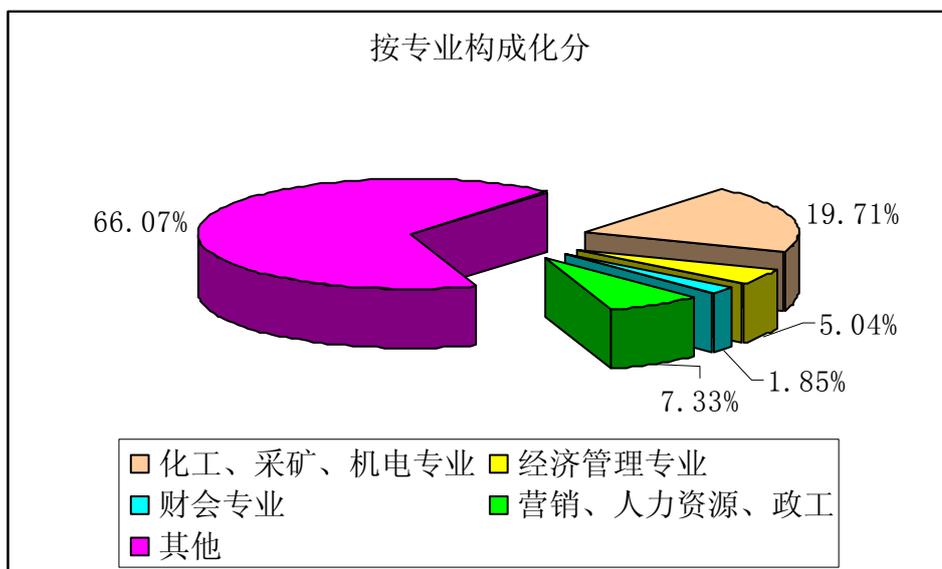
报告期内公司董事、监事和高级管理人员未发生变动。

## 二、公司员工情况:

截至2011年12月31日, 本公司在职员工总数为1,568名。

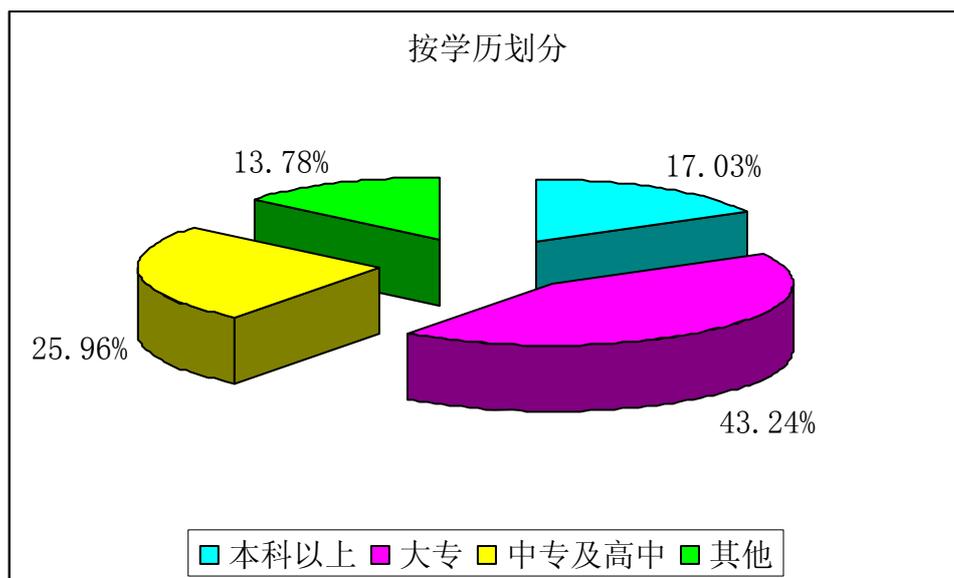
(一) 按专业构成划分:

专业	人数	比例%
化工、采矿、机电专业	309	19.71%
经济管理专业	79	5.04%
财会专业	29	1.85%
营销、人力资源、政工	115	7.33%
其他	1036	66.07%
合计	1,568	100.00%



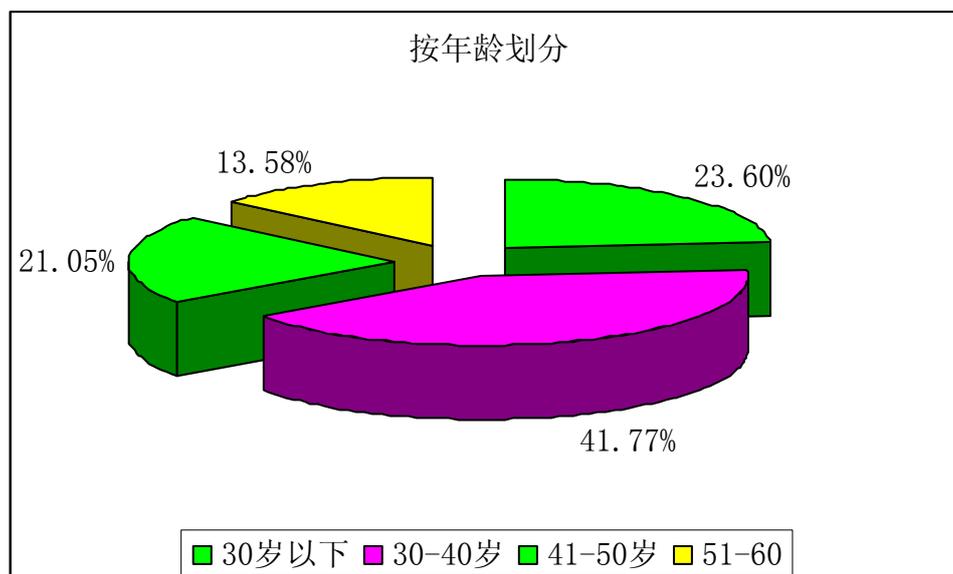
(二) 按学历划分:

学历	人数	比例%
本科以上	267	17.03%
大专	678	43.24%
中专及高中	407	25.96%
其他	216	13.78%
合计	1,568	100.00%



(三) 按年龄划分:

年龄	人数	比例%
30 岁以下	370	23.60%
30-40 岁	655	41.77%
41-50 岁	330	21.05%
51-60	213	13.58%
合计	1,568	100.00%



(四) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司退休人员 112 人。

## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司无为控股股东及其关联方提供担保的情形，控股股东无侵占上市公司资金情形。

#### （三）关于董事和董事会

公司各位董事勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范董事会的召开、表决程序。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重

大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范监事会的召开、表决程序。

#### （五）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息；同时，借助电话、网络平台回答投资者咨询。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》、《湘潭电化科技股份有限公司信息披露管理制度》的有关规定，真实、准确、完整、及时地在指定网站和报纸上披露有关信息。公司按照《投资者关系管理制度》、《接待特定对象调研采访工作管理制度》的规定，通过面谈、电话、网络等多种渠道与投资者保持沟通，有效地保障了公司所有投资者公平地享有知情权。

#### （六）公司已建立的各项制度及公开信息披露情况

1、自公司上市以来至本报告期末，公司已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

制度名称	披露日期
《公司章程》	2007年3月9日
《信息披露管理制度》	2007年6月19日
《内部审计工作制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《募集资金使用管理办法》	2007年7月7日
《独立董事年报工作制度》、《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》	2008年4月25日
《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》	2008年7月11日
《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理办法》	2009年3月17日
《证券投资管理制度》	已经公司第四届董事会第十次会议审议通过，尚需股东大会审议
《内幕信息知情人管理制度》	2010年4月15日
《接待特定对象调研采访工作管理制度》、《内幕交易	2011年8月23日

防控工作业绩考核评价办法》	
《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》	2011年9月30日
《内幕信息知情人登记管理制度》	2011年12月9日
《子公司管理制度》	2011年12月31日

2、公司上市前制定的目前仍有效的制度如下表：

制度名称	会议名称
《投资管理制度》	
《董事会专门委员会工作细则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》	第二届董事会第三次会议
《董事会秘书工作制度》	第二届董事会第九次会议
《关联交易决策制度》	2006年第二次临时股东大会

二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

(一) 业务方面：公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系。对与关联方之间不可避免的关联交易，均依据公平、公正、公开原则签署了关联交易协议。

(二) 人员方面：公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均不在控股股东单位兼任董事以外的其他职务，且均在公司领取报酬；公司在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系。

(三) 资产方面：公司对其所有资产有完全的控制支配权，资产独立、完整，不存在资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。报告期内公司收购的控股股东与锰粉开采和锰粉加工相关的经营性资产已基本完成移交，部分权证正在办理过程中。收购完成后，因控股股东尚持有一宗探矿权，为避免同业竞争，控股股东已承诺在满足《探矿权采矿权转让管理办法》所规定的转让条件时，将以公允价格将其转让给公司。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门和独立的财务核算体系、财务管理制度，并开设了独立的银行账户，独立依法纳税，独立作出财务决策。

### 三、董事长及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》等有关法律、法规认真勤勉地履行职责，积极出席公司相关会议，认真审议各项议案，切实维护了公司和中小股东的利益。

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开，并积极督促公司执行董事会决议；公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

报告期内，公司共召开董事会16次，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周红旗	董事长	16	5	11	0	0	否
王周亮	董事	16	5	11	0	0	否
谭新乔	董事、总经理	16	5	11	0	0	否
熊毅	董事	16	5	11	0	0	否
柳全丰	董事、副总经理	16	5	11	0	0	否
张凯宇	董事、董事会秘书	16	5	11	0	0	否
朱培立	独立董事	16	5	11	0	0	否
王先友	独立董事	16	5	11	0	0	否
杨永强	独立董事	16	5	11	0	0	否

### 四、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关要求，诚信、勤勉、认真履行职责，并依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，切实维护了公司和中小股东合法权益；对公司募集资金使用管理、财务报表审计等事项认真监督。报告期内，公司现任三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议，未提议召开董事会，未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

#### （一）各位独立董事履职情况

##### 1、独立董事朱培立的履职情况

报告期内公司召开16次董事会，独立董事朱培立每次会议均亲自参加，对16次会议审议的议案均亲自投赞成票；报告期内公司召开3次股东大会，有2次因出差未能参加。报告期内在公司现场调查的累计天数为14天，分别了解公司的经营和财务状况；并通过电话方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响。

独立董事朱培立先生是公司董事会提名委员会主任委员，审计委员会委员。报告期内，因公司董监高未发生变更未召开提名委员会会议，参加审计委员会6次，审议监审部提交的工作总结，认真听取公司管理层对各阶段经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握年报审计工作安排及审计进展情况，仔细审阅了包括财务报表在内的相关资料并进行有效沟通，提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）。

## 2、独立董事王先友的履职情况

独立董事王先友亲自参加报告期内公司召开的16次董事会和3次股东大会；对16次董事会审议的议案均投赞成票。报告期内在公司现场调查的累计天数为12天，分别了解公司的经营和财务状况；并通过电话方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，及时了解和掌握公司的重大事项。

独立董事王先友先生是公司董事会薪酬与考核委员会主任委员。报告期内共召开薪酬与考核委员会1次，审议公司高管2010年度履职情况以及年度绩效考核报告。

## 3、独立董事杨永强的履职情况

独立董事杨永强亲自参加报告期内公司召开的16次董事会和3次股东大会；对16次董事会审议的议案均投赞成票。报告期内在公司现场调查的累计天数为14天，分别了解公司的经营和财务状况；并通过电话方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

独立董事杨永强先生是公司董事会审计委员会主任委员提名委员会委员和薪酬与考核委员会委员。报告期内，杨永强先生依据《独立董事年报工作制度》和《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》积极开展工作，报告期内共召开

审计委员会6次，审议监审部提交的工作报告，提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）等。报告期内，因公司董监高未发生变更未召开提名委员会会议，参加薪酬与考核委员会1次，审议公司高管2010年度履职情况以及年度绩效考核报告。

## （二）独立董事发表的独立意见

发表独立意见的事项	发表独立意见的时间	发表独立意见的类型		
		朱培立	王先友	杨永强
《资产转让协议之补充协议（二）》、《资产转让协议之补充协议（三）》	2011年1月25日	同意	同意	同意
为湘潭市金鑫矿业有限公司向湘乡市农村信用合作社联社金石信用社贷款人民币壹仟万元提供担保的事项	2011年3月21日	同意	同意	同意
公司2010年对外担保情况、公司2010年财务报告法、2010年公司董事会未提出利润分配方案、《2010年内部控制自我评价报告》、公司续聘会计师事务所、2010年公司关联方占用资金	2011年4月12日	同意	同意	同意
签署《资产交割协议》	2011年6月3日	同意	同意	同意
公司2011年上半年对外担保情况、公司2011年上半年关联方资金占用	2011年8月22日	同意	同意	同意

## 五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制情况

董事会对高级管理人员按年度进行了考评。经考评，董事会认为总经理及其他高级管理人员勤勉尽责，取得了不错的业绩。

报告期内，公司没有实施股权激励。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度建立健全情况

公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断加以完善，实现规范管理，控制风险，保证公司持续健康发展和股东利益最大化的目的。

#### （一）完成深圳证券交易所关于内部控制规则落实专项活动情况

根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，公司认真核查了2011年1月1日至2011年8月31日期间内部控制制度的制定和执行情况，经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过《内部控制规则落实情况自查报告》，填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，提出了整改计划。截止至2011年12月30日，公司在《自查报告》中发现的问题已全部完成整改（相关内容详见巨潮资讯网）。

#### （二）重点控制

##### 1、对控股子公司的控制

报告期内，公司建立了《子公司管理制度》和《重大事项内部报告制度》，从制度上加强了对控股子公司的控制。公司通过向控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其的管理，对控股子公司的治理及日常运营、监督管理与奖惩、资产管理、人事管理、信息披露、财务管理、内部审计监督等做了明确的规定。

##### 2、关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

##### 3、对外担保的内部控制

公司《对外担保管理制度》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批

权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的2/3以上董事同意并经全体独立董事2/3以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

#### 4、重大投资的内部控制

公司在章程中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。公司制定了《投资管理制度》和《证券投资管理制度》，对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请技术、经济、法律等有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析和防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

#### 5、信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》，从信息披露机构和人员、信披文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

## 二、内部控制的检查和披露

公司设立监审部，在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、核查工作，对董事会负责。监审部现有审计人员5人，主要负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和与外部审计机构的沟通、监督和核查工作。

报告期内，公司完善了《内部审计制度》，对内部审计部门与人员、内部审计部门的职责与工作权限、内部审计工作流程、信息披露等情况进行了明确规定。

2011 年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	

(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	公司每两年一次聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>(一) 审计委员会的主要工作内容与工作成效</p> <p>1、每季度审计委员会召开会议审议监审部所提交的工作计划和报告的具体情况,会议内容包括:监审部向审计委员会报告每季度的审计工作完成情况、审计建议的执行情况、重点项目审计情况、针对监审部工作情况报告,审计委员会给与指导,并对审计计划的落实进行监督。</p> <p>2、每季度审计委员会向董事会报告上一季度公司对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露的情况。</p> <p>3、做好年报的审核相关工作,与年审会计师协商审计工作时间安排,并积极沟通、督促。</p> <p>(二) 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p> <p>2011年,为提高公司内部审计工作质量,防范和控制公司风险,增强信息披露的可靠性,制定了《湘潭电化科技股份有限公司内部审计制度》。监审部按照年度审计工作计划开展审计工作,主要内容涉及公司管理、财务管理、资产管理、采购及付款、投资与融资管理、目标责任完成情况,并对对外投资事项、重大资产处理事项、对外担保事项、重要的关联交易事项、募集资金的存放与使用情况、业绩快报进行审计,出具了相关审计报告,规避公司财务和法律风险。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况: 无		

根据财政部、证监会等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》(财会〔2008〕7号)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定,公司董事会对目前的内部控制设计和运行情况进行了全面自查,出具了《2011年度内部控制的自我评价报告》。《2011年度公司内部控制的自我评价报告》刊

登于2012年4月11日《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

### 三、对公司内部控制情况的自我评价意见

#### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会认为：公司已经建立较为完善的公司治理结构，内部控制体系较为健全，该体系涵盖了公司经营管理的各个层面和环节，符合有关法律法规规定，在关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等关键环节发挥了较好的管控作用，能够预防并及时纠正公司运营过程中可能出现的重大错误和舞弊现象，确保了公司资产的安全与完整，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。在未来的经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制体系建设，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

#### （二）监事会的审核意见

监事会认真审阅了公司《2011年内部控制的自我评价报告》，对报告期内公司内部控制管理的建设和运行情况进行了详细、全面的审核。监事会认为：公司建立了完整的内部控制体系并得到了有效执行，且公司在日常生产经营过程中还能根据监管部门的要求和自身经营的实际情况不断完善内部控制体系。公司的内部控制自我评价报告真实、准确地反映了公司内部控制建设和运行情况，符合证券监管机构的要求。

#### （三）独立董事的审核意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度体系，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观、准确的。综上所述，我们认为公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确的反映了公司内部控制的实际情况。

#### （四）保荐机构的核查意见

经对湘潭电化内部控制情况进行核查后，金元证券认为：湘潭电化现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；湘潭电化《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

#### 四、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会，二次临时股东大会。公司股东大会的通知、召开、出席人员资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》之相关规定。

### 一、2011年第一次临时股东大会

湘潭电化科技股份有限公司2011年第一次临时股东大会于2011年2月11日现场表决结合网络投票方式在公司四楼会议室召开，出席会议的股东共23人，代表股份共计48,159,248股，占公司股份总数的63.87%（其中：出席现场会议的股东及代理人共3人，代表股份44,710,800股，占公司总股份数的59.30%；参加网络投票的股东共20人，代表股份3,448,448股，占公司总股份数的4.57%）。会议由公司董事长周红旗主持，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、监事、高级管理人员列席了会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、通过《关于签署〈资产转让协议之补充协议（二）〉的议案》；
- 2、通过《关于签署〈资产转让协议之补充协议（三）〉的议案》。

北京嘉源律师事务所郭斌、贺伟平律师出席见证了本次会，并出具了法律意见书。本次股东大会会议决议公告刊登在2011年2月12日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### 二、2010年度股东大会情况

湘潭电化科技股份有限公司2010年度股东大会于2011年5月5日上午以现场表决的方式在公司四楼会议室召开。出席会议股东6名，代表股份44,927,699股，占公司股份总数的59.59%。会议由公司董事长周红旗主持，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、监事、高级管理人员列席了会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、通过《2010年度董事会工作报告》；

- 2、通过《2010年度监事会工作报告》；
- 3、通过《2010年度报告及年报摘要》；
- 4、通过《2010年财务决算报告》；
- 5、通过《2010年度利润分配方案》；
- 6、通过《2010年度募集资金存放和使用情况专项报告》；
- 7、通过《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 8、通过《关于独立董事津贴的议案》。

公司独立董事朱培立先生、杨永强先生、王先友先生在公司本次年度股东大会上作了述职。广东华商律师事务所黄巍、郭峻琿律师出席见证了本次会议，并出具了法律意见书。本次股东大会会议决议公告刊登在2011年5月6日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 三、2011年第二次临时股东大会

湘潭电化科技股份有限公司2011年第二次临时股东大会于2011年6月24日以现场表决结合网络投票方式在公司四楼会议室召开，出席会议的股东共12人，代表股份共计52,023,975股，占公司股份总数的59.83%（其中：出席现场会议的股东及代理人共3人，代表股份47,677,375股，占共股份总数的54.83%；参加网络投票的股东共9人，代表股份4,346,600股，占公司股份总数的4.9986%）。会议由公司董事长周红旗主持，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、监事、高级管理人员列席了会议，会议审议并通过了如下议案：

- 1、通过《关于签署〈资产交割协议〉的议案》。

广东华商律师事务所黄巍、郭峻琿律师出席见证了本次会议，并出具了法律意见书。本次股东大会会议决议公告刊登在2011年6月25日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

2011 年，国际国内经济环境复杂多变，金融危机的影响还在全球深化和蔓延，国内经济增速明显放缓，特别是四季度以来，公司所处的电解二氧化锰行业受宏观经济影响也陷入低迷。面对如此艰难的外部环境，公司董事会和经理层清醒认识，冷静思考，灵活应对。报告期内，公司企业管理水平不断提升，强化安全生产管理，围绕主业积极推动相关研发项目的进度，加强财务管理，合理调配资金，保障公司正常运转和项目的建设进度。经多方共同努力，公司超额完成了年初制定的目标生产任务，销售任务也基本完成。2011 年 6 月份，公司完成了非公开发行股票的工作，利用募集资金完成了收购锰矿的工作，并推进了锰矿的后续技改项目，产业链得到延伸，增强了公司的盈利能力和可持续发展能力，同时降低了关联交易金额；控股子公司靖西电化新增 1 万吨无汞碱锰电池专用电解二氧化锰生产线于 2011 年 6 月底主体工程竣工投产后运行正常，产品质量有所提升。

全年主要经营指标如下：报告期内公司全年共生产入库电解二氧化锰 56,181.593 吨，较上年 53,294.725 吨增加 2,886.868 吨，增长 5.42%。本年金属锰生产入库 13,155.392 吨。全年完成销售电解二氧化锰 54,065.82 吨，与上年的 53,654.298 吨增加 411.522 吨，增长 0.77%。销售金属锰 12,960.42 吨，与上年的 7,939.623 吨增加 5,020.797 吨，增长 63.24%。全年实现营业总收入 75,614.44 万元，同比增加 13,411.64 万元，增长 21.56%。实现营业利润 3,370.63 万元，同比减少 2,045.34 万元，下降 37.77%。实现利润总额 4,202.76 万元，同比减少 1,321.69 万，下降 23.92%。矿业分公司全年生产矿山 15.22 万吨，加工矿粉 5.49 万吨，2011 年 6-12 月实现净利润 1,532.89 万元。模拟独立法人核算，矿业分公司 2011 年共实现净利润 2,167.63 万元，超出了收购资产时电化集团所做的利润承诺。

#### (二) 近三年主营财务指标变动情况

	2011 年	2010 年		本年比上年增 减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入 (元)	756,144,367.85	622,027,966.46	622,027,966.46	21.56%	501,318,665.92	501,318,665.92
营业利润 (元)	33,706,258.69	38,972,967.22	54,159,685.49	-37.77%	14,980,376.32	14,980,376.32
利润总额 (元)	42,027,606.91	40,057,830.41	55,244,548.68	-23.92%	15,515,147.16	15,515,147.16
归属于上市公司股东的净利润 (元)	29,696,456.56	25,764,661.03	37,201,848.82	-20.17%	3,223,808.77	3,223,808.77
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-18,775,249.69	50,898,036.94	34,768,127.94	-154.00%	46,495,639.27	46,495,639.27
基本每股收益 (元/股)	0.3615	0.3417	0.4934	-26.73%	0.0428	0.0428
加权平均净资产收益率 (%)	7.08	10.14	14.32	-7.24	1.35	1.35
资产总额 (元)	1,048,184,182.38	766,882,367.04	816,064,183.69	28.44%	682,725,597.02	682,725,597.02
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	367,367,845.01	266,865,409.25	283,919,931.47	29.39%	241,111,141.94	241,111,141.94

### (三) 公司主营业务及其经营状况:

#### 1、报告期内主营业务范围

研究、开发、生产、销售二氧化锰、电解金属锰、电池材料及其它能源新材料；经营商品和技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外）；报告期内公司因

进行了收购资产行为，所以公司的营业范围增加了锰矿石的开采与加工，这将降低公司的采购成本，对公司业绩产生积极影响。

## 2、主营业务经营情况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电解二氧化锰	55,089.00	43,380.88	21.25	5.58	14.53	-4.09
电解金属锰	20,234.14	18,671.30	7.72	82.11	85.07	-1.48
主营业务分产品情况						
普通型电解二氧化锰	13,508.89	11,597.26	14.15	-5.85	2.06	-6.66
无汞型电解二氧化锰	36,610.42	28,009.34	23.49	8.85	14.39	-3.71
锂锰型电解二氧化锰	565.98	325.86	42.43	43.37	48.02	-1.81
锰酸锂专用电解二氧化锰	4,403.71	3,448.42	21.69	86.84	90.78	-1.62
电解金属锰	20,234.14	18,671.30	7.72	82.11	85.07	-1.48

### (2) 主营业务分地区情况表

地区	营业收入(元)	营业收入比上年增减(%)
国内	575,050,423.19	30.80
国外	178,180,995.29	-0.35

### (3) 主要产品售价(不含税)变动情况 (单位:元/吨)

项目	2011年	2010年	增减变动%	2009年
普通型电解二氧化锰	9,056.10	8,897.93	1.78	8,689.23
无汞型电解二氧化锰	10,516.67	9,639.74	9.10	9,094.79
锂锰型电解二氧化锰	16,768.79	15,871.49	5.65	16,091.73
锰酸锂专用电解二氧化锰	11,010.38	9,871.14	11.54	
电解金属锰	15,612.26	13,994.08	11.56	11,494.55

### (4) 报告期内主要原材料价格变动情况 (单位:元/吨)

项目	2011年	2010年	增减变动%	2009年
碳酸锰	506.57	448.31	13.00	419.47
氧化锰	438.58	378.98	15.73	268.58
硫酸	486.15	377.22	28.88	247.2

煤	637.15	555.56	14.69	505.25
---	--------	--------	-------	--------

## (5) 销售毛利率变动情况

项目	2011 年%	2010 年%	增减变动%
普通型电解二氧化锰	14.15	17.65	-6.66
无汞型电解二氧化锰	23.49	24.08	-3.71
锂锰型电解二氧化锰	42.43	41.85	-1.81
锰酸锂专用电解二氧化锰	21.69	20.03	-1.62
电解金属锰	7.72	5.31	-1.48
综合毛利率	17.62	19.18	-4.83

## (6) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

## 前五名供应商报告期采购金额及采购占比情况

单位：万元

供应商名次	采购金额	占报告期采购总额的比例 (%)
湘潭电业局直属分局	93,624,711.35	17.72
靖西县水利电业有限公司	27,504,325.42	5.21
湘潭市三馨矿业有限公司	20,999,628.62	3.98
株洲冶炼集团股份有限公司	15,875,426.98	3.01
湘潭佳友矿业产品有限公司	15,872,303.22	3
小 计	173,876,395.59	32.92

## 前五名客户报告期销售额及销售占比情况

单位：万元

客户名次	销售额	占报告期销售总额的比例
湖南金龙锰业有限公司	157,476,239.28	20.83
香港元盛行	51,755,861.01	6.84
中银（宁波）电池有限公司	51,186,552.31	6.77
福建南平南孚电池公司	51,154,017.09	6.77
金霸王有限公司	47,155,059.83	6.24
小 计	358,727,729.52	47.45

## (7) 期间费用及所得税分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减%	2009 年度
销售费用	18,961,329.75	19,325,681.42	-1.89	16,742,205.28
管理费用	43,965,988.91	43,894,723.72	0.16	30,994,507.92
财务费用	31,457,022.51	19,687,986.42	59.78	13,542,113.98
所得税费用	3,807,773.84	9,106,032.42	-58.18	3,071,954.94
合计	98,192,115.01	92,014,423.98	6.71	64,350,782.12

说明：①财务费用同比增长 59.78%，主要系主要系银行贷款增加和利率增长，利息支出相应增加。

②所得税费用同比减少58.18%，主要系：按照同一控制下业务合并追溯调整2010年度利润表合并了矿业分公司上期所得税费用374.95万元，导致上年同期数所得税费用较大，而本期购入矿业分公司后因公司存在未弥补亏损导致当期所得税费用减少；子公司中兴热电于2011年6月通过湘潭市地方税务局批准，享受资源综合利用企业所得税税收优惠，减少了当期所得税费用。

#### 期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
销售费用占比 (%)	2.51	3.11	-0.6	3.34
管理费用占比 (%)	5.81	7.06	-1.25	6.18
财务费用占比 (%)	4.16	3.17	0.99	2.7
所得税费用占比 (%)	0.50	1.46	-0.96	0.61
合 计	12.98	14.79	-1.81	12.84

#### (8) 公司研发费用投入及成果分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
研发费投入金额 (万元)	2,329	1,294	79.98	963
营业收入 (万元)	75,614.44	62,202.80	21.56	50,131.87
占营业收入比重 (%)	3.08	2.08	1.00	1.92

#### (9) 核心资产分析

公司主要厂房、设备的地点、状况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂 房	良好	生产、管理	在用	较好	无新增减值	无
重要设备	良好	生产	在用	较好	无新增减值	无
其他重要资产	良好	生产	在用	较好	无新增减值	无

(10) 截止报告期末，公司没有 PE 投资行为。

#### (11) 非经常性损益情况

非经常性损益项目	2011 年金额	附注
非流动资产处置损益	3,465,349.86	固定资产处置收益
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	5,032,425.00	节能减排专项费用、新型工业化引导资金等

续享受的政府补助除外		
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	6,347,331.00	收购矿业分公司期初至合并日当期实现的净利润
除同公司正常经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	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,426.64	捐赠支出和罚款收入等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,700,427.62	因同一控制下合并恢复的 2011 年度实现了 2010 年度未实现内部损益
少数股东权益影响额	-161,313.82	

#### (四) 公司资产、债务及现金流量分析

##### 1、主要存货分析

项 目	2010 年末余额	存货跌价准备计提情况	占 2010 年末总资产百分比 (%)
原材料	69,521,042.20		6.63
在产品	36,417,528.49		3.47
库存商品	66,719,881.93	187,462.04	6.35
其他	283402.04		0.03
合计	172,941,854.66	187,462.04	16.48

##### 2、主要债权债务

项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)
短期借款	339,285,197.36	209,400,000.00	62.03
应付账款余额	84,227,885.19	43,792,551.54	92.33
应收账款余额	117,503,200.25	91,577,099.96	28.31

##### 3、偿债能力分析

项 目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
流动比率 (%)	75.43	85.37	-9.94	87.36
速动比率 (%)	46.80	59.7	-12.9	60.22
母公司资产负债率 (%)	61.42	64.53	-3.11	63.73

##### 4、资产运营能力分析

项 目	2011 年	2010 年	同比增减%	2009 年
应收账款周转率 (次)	7.23	6.67	8.4	6.62
存货周转率 (次)	4.48	4.6	-2.61	3.23
总资产周转率 (次)	0.81	0.83	-2.41	0.72

## 5、公司财务数据和资产构成情况

项 目	2011 年末占总资产 比率 (%)	2010 年末占总资产 比率 (%)	同比增减	2009 年末占总资产 比率 (%)
应收账款 (%)	11.21	11.22	-0.01	13.92
存货 (%)	16.48	12.83	3.65	15.24
长期股权投 资 (%)			-	
固定资产 (%)	52.02	45.02	7.00	46.9

## 6、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

项 目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
一、经营活动产生现金流量净额	-18,775,249.69	34,768,127.94	-154.00	46,495,639.27
经营活动现金流入量	859,656,430.98	725,184,093.58	18.54	506,228,912.04
经营活动现金流出量	878,431,680.67	690,415,965.64	27.23	459,733,272.77
二、投资活动产生现金流量净额	-321,142,396.55	-90,050,651.66	-256.62	-33,671,628.06
投资活动现金流入量	4,241,798.83	348,271.40	1,117.96	123289.45
投资活动现金流出量	325,384,195.38	90,398,923.06	259.94	33,794,917.51
三、筹资活动产生现金流量净额	341,521,022.55	46,791,493.11	629.88	-22,077,278.12
筹资活动产生现金流入量	710,621,279.36	311,380,000.00	128.22	242,400,000.00
筹资活动产生现金流出量	369,100,256.81	264,588,506.89	39.50	264,477,278.12
四、现金及现金等价物增加额	1,603,376.31	-8,491,030.61	-118.88	-9,253,266.91

说明：

①经营活动产生现金流量净额较上年同期减少154%，主要系支付给职工以及为职工支付的现金同比增加所致投资活动产生现金流量净额较上年同期下降

167.44%，主要是因为一万吨锰酸锂专用EMD技改工程的投入。

②投资活动产生现金流量净额较上年同期减少256.62%，主要系靖西一万吨电解二氧化锰工程及矿山技改工程投入资金增加所致。筹资活动产生现金流量净额较上年同期增长311.94%，主要系本年取得锰渣专项治理工程项目贷款增加所致。

③筹资活动产生现金流量净额较上年同期增长629.88%，主要系本年非公开发行股份收到的募集资金，以及公司取得借款收到的资金同比增加所致。

#### (五)公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

##### 1、控股子公司的经营情况

(1)靖西湘潭电化科技有限公司（以下简称“靖西电化”）成立于2005年8月9日，注册资本为叁仟柒佰陆拾万元，本公司持有其82.98%的股权，靖西电化主要从事电解二氧化锰的生产和销售。

2011年，靖西电化全年共生产电解二氧化锰产品15,452.73吨，完成销售量13,551.63吨，实现营业收入13,922.53万元，实现利润总额1,022.71万元，实现净利润784.27万元。报告期内，由于原材料和能源价格上涨，靖西电化盈利水平有所下降。新生产线顺利投产并且生产正常运行，产品质量有所提升，获得国内外用户的一致好评。报告期末，靖西电化总资产30,817.82万元，较上年增长77.13%，主要系新建的年产1万吨无汞碱锰电池专用电解二氧化锰生产线基本完工所致。

(2)湖南湘进电化有限公司（以下简称“湘进电化”）成立于1991年10月23日，注册资本为肆仟万元。2011年9月29日获得《湘潭市商务局关于同意湖南湘进电化有限公司延长经营期限的批复》（潭商发【2011】92号），同意湘进电化的经营期限由原来的20年延长至25年（1991年10月23日至2016年10月22日）。相关变更手续均已办理完毕。本公司持有其65%的股份，湘进电化主要从事生产电解二氧化锰及产品自销。

2011年，湘进电化全年共入库电解二氧化锰产品7,691.50吨，完成销售量7,580.42吨，实现营业收入6,880.5万元，实现利润总额300.5万元，实现净利润224.54万元。报告期内，湘进电化产销均实现了增长，但由于原材料和能源价格上涨较多，利润仍大幅下滑。截止至报告期末，湘进电化总资产5,769.34万元，

净资产5,541.88万元。

(3) 湘潭市中兴热电有限公司（以下简称“中兴热电”）成立于2005年7月1日，注册资本为叁仟叁佰肆拾万元。本公司持有其51.05的股份，中兴热电主要从事蒸汽的生产、销售；利用余热、余气发电。

中兴热电2011年全年75T锅炉运转率98.5%，发电机组运转率93.4%，全年累计发电量为49,385,920KWH，保证了公司水、电、汽的平稳供应。全年共实现营业收入8,828.45万元，利润总额1,181.43万元，实现净利润1,309.53万元。截止至报告期末，中兴热电总资产6,674.23万元，净资产5,102.76万元。由于煤炭价格上涨，以及2011年6月份对75T锅炉进行了全面大修，故2011年业绩下滑。2、参股公司的情况：

本公司无参股公司。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2011年3月，国家相关部门启动了对铅蓄电池全行业进行彻底排查的环保专项活动。国家的政策导向势必提高一次电池中无汞碱锰电池的市场占有率，对无汞碱锰电解二氧化锰行业构成利好。同时，随着消费电子产品的需求不断上升，消费类锂电的应用不断扩大，比如锂电电动自行车市场占有率逐年提升等，这些都为动力锂电带来难得的机遇，也为锰酸锂专用电解二氧化锰行业带来难得的发展机遇。日本、韩国等国家，包括中国在内，都在加快研发锂离子动力电池用于电动汽车的技术，锰酸锂专用电解二氧化锰作为其正极材料市场前景广阔。

复杂的国际国内经济形势引起电解二氧化锰行业市场需求波动较大。特别是四季度以来，国内经济增速明显放缓，下游电池行业的增速也随之放缓，市场需求萎缩。另一方面，国内同行业产能过剩状况严重，竞争更加激烈。

### （二）公司未来发展机遇和挑战

#### 1、机遇

①在完成收购锰矿和后续技术改造后，公司拥有自己优质的原材料基地，大大降低原材料采购成本，有利于稳定产品质量；

②公司通过加大研发力度，锰酸锂专用电解二氧化锰产品质量逐步提高，市场认可度逐步提升；同时，无汞碱锰电解二氧化锰的性能也不断得到提高，受到

高端客户的好评；

③政府陆续出台了多项政策、措施，以支持新能源汽车行业的发展，这给公司锰酸锂专用电解二氧化锰产品带来广阔的市场前景。

## 2、挑战

①受国际金融危机的影响，世界经济变冷，形势变幻莫测。国内宏观经济政策以稳为主，稳中求进，投资放慢。产业结构矛盾日益凸显，房地产、钢铁行业不景气，拉动经济作用疲软。

②国家宏观调控政策的实施，导致银根紧缩，利率上升，公司财务费用负担加重；

③国家环保政策的日趋严厉和清洁生产的实施，导致环保成本呈快速上升趋势，增加了公司的经营压力；

④公司主要原材料价格波动较大，加上能源价格上涨，公司成本控制压力加大。同行业产能过剩严重，售价面临不仅不能上涨，还有下调的风险，影响公司的盈利水平；

⑤人民币的升值造成汇兑损失，直接降低公司的盈利空间。

### （三）公司发展战略及新年度经营计划

公司继续坚持“以市场为导向，以科技为依托，以管理为核心”的发展战略，树立“团结、进取、求实、创新”的企业精神，倡导“诚信、敬业、责任”的企业价值观，致力于打造世界一流的 EMD 生产企业。

2012 年公司董事会确定的的生产经营目标是：全年生产电解二氧化锰 60,000 吨，电解金属锰 15,000 吨，生产矿石 16 万吨；销售电解二氧化锰 58,000 吨，电解金属锰 15,000 吨。（以上经营目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。）

公司董事会和经理层审时夺度，确定新年度经营方针为“开源节流，降本增效”。2012 年，公司将继续依托品牌优势搞好市场营销，通过降低成本求生存，严控技改投资，抓好科研开发，努力提升经营管理水平，以较好经营业绩回报公司所有股东。

1、广开财源，拓宽市场，为企业生产经营任务完成提供支撑。灵活应对市场变化，大力搞好市场营销工作，老产品要抢市场，新产品要找市场。增加锰酸锂专用电解二氧化锰的营销力度，继续推进靖西电化新生产线产品的质量认证工作，扩大销售量，稳住市场份额。

2、加大科技创新和产品研发力度，不断提高产品的市场竞争力。

3、降本增效，寻求企业新发展。抓好严控物流采购成本、组织精细化生产、改进生产工艺等生产成本的下降工作，严控三项费用，严控技改和投资。

4、抓好矿山的后续技改投入，以提高安全性能，提高工作效率，完成预计开采量，保障生产的正常运行。

5、加强人力资源管理，完善工薪制度改革的后续工作，摸索出在新的工薪制度下的较为完善的各级考核制度，稳步推进公司的人才发展战略，着力打造创新、高效的技术团队和管理团队。

6、加强内控制度的执行力度，包括加强对分（子）公司的管理、加大工程项目预决算的监督管理、加强对分（子）公司物资采购和废旧物资、设备处理的监督管理。

7、狠抓安全环保工作

2012 年重点抓好矿山安全标准化的推进实施和主体责任落实两方面。环保工作的核心是加强公司生产废水、废渣的治理，做好生产线内控制度和考核体系完善的同时，要全面实施节能减排工作。

（四）实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

锰矿的后续技改投入项目所需资金主要通过非公开发行股票的募集资金解决，不足部分由企业自有资金解决。保证公司正常运转所需其他资金主要通过银行信贷解决。

（五）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素和应对措施

1、行业竞争加剧的风险

近两年，国内同行业产能进一步扩大，造成产能严重过剩，竞争加剧，从而

影响公司的产品销售价格和市场份额。

对策：利用公司的技术、品牌、规模优势加强市场营销，稳定市场份额；加强技术研发，提高产品性能，走差异化路线，拓展新产品市场；同时，通过各种途径降低成本，提高公司盈利水平。

## 2、主要原材料、能源价格上涨的风险

国内CPI虽有下降趋势，但国内主要原材料价格仍处于高位，电价从2011年12月开始已经上涨，这些都将增加公司的成本压力，给公司的生产经营造成影响。

对策：公司通过 2011 年的收购矿山工作已拥有自己的原材料基地，可以部分降低原材料采购成本。针对电力、煤炭等能源价格的上涨，公司将继续实用电采取削峰填谷方式、灵活调节煤炭库存量等方法来降低生产成本。

## 3、环保、安全风险

公司属化工行业，在生产经营中存在着“三废”排放与综合治理问题。矿山开采也存在一定的安全风险。公司生产过程中需使用硫酸和锅炉，如操作不当或设备老化失修，可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。

对策：公司按上级环保部门要求全力做好环保治理工作，已启动锰矿的后续技改投入项目，将通过增设猴子车、改进通风性等措施降低矿山开采风险。同时，切实抓好安全教育和培训工作，提高“生产必须安全，安全为了生产”的思想意识，做到有岗必有责，加强安全生产管理工作，尽量降低风险。

## 4、人民币汇率风险

因公司的客户结构中，有30%左右的产品是出口，人民币的不断升值无疑会给公司盈利能力产生影响。

对策：一方面公司营销团队要加大国内市场的开发力度和配套比例，另一方面要积极和客户沟通以人民币或汇率锁定的方式来确定产品价格。同时公司财务部门也要充分运用财务金融工具，尽量降低汇兑损失。

## 5、用工成本上升风险

随着全国CPI指标的不断攀升，用工成本持续上涨，用工成本的上升风险将会日益突出。

对策：公司利用募集资金在锰矿开采方面加大设备和设施的投入，提高机械

化程度，降低用工成本上升风险。

### 三、报告期公司投资情况

#### （一）报告期内公司对外股权投资情况

报告期内，公司无新的对外股权投资情况。

#### （二）报告期内公司非募集资金投资情况

公司控股子公司靖西湘潭电化科技有限公司新建了一条年产10000吨无汞碱锰电池专用电解二氧化锰生产线，新生产线已于2011年6月27日举行主体工程竣工投产仪式，该项目计划投资金额为9,950万元，2011年投入金额为10,132.22万元，该项目尚未完成工程竣工结算。

#### （三）募集资金投资情况

##### 1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准湘潭电化科技股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]49号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,500万股。发行方式为网上配售和网下发行相结合，每股发行价为人民币6.5元。共计募集资金162,500,000.00元，扣除承销商中介费等相关上市费用15,074,986.00元，实际募得资金147,425,014.00元，并于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的银行账户内。此次募集资金到位情况业经湖南开元有限责任会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》（开元所内验字〔2007〕第008号）。

2011年4月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]610号）核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票11,556,635股，每股发行价为人民币19.53元。共计募集资金225,701,082.00元，扣除承销商中介费等相关上市费用18,790,000.00元，实际募得资金206,911,082.00元，并于2011年5月19日全部汇入了本公司在中国建设银行湖南省湘潭市河西支行账号为43001512063052501411的银行账户内。此次募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕2-12号）。

##### 2、募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 14,742.50 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 333.45 万元；2011 年度实际使用募集资金 18,578.61 万元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 17.64 万元；累计已使用募集资金 33,321.11 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 351.09 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 2,463.59 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

### 3、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》。公司严格按照《募集资金使用管理办法》的要求，规范公司募集资金的存放、使用等情况，维护全体股东的合法利益。公司 2007 年 4 月 27 日与中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行（以下简称工商银行板塘支行）、首创证券有限责任公司（保荐机构）签订了《募集资金三方监管协议》，协议规定公司募集资金账号为：1904030929022118148；公司于 2011 年 5 月 25 日与中国建设银行股份有限公司湘潭河西支行（以下简称建行河西支行）、金元证券股份有限公司（保荐机构）签订了《募集资金三方监管协议》，协议规定公司募集资金账号为：43001512063052501411。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金存放情况如下：

存入银行	银行账号	余额（人民币）	性质	期限
工商银行板塘支行	1904030929022118148	3,335,259.65	专项	活期
建行河西支行	43001512063052501411	21,300,649.84	专项	活期
合计		24,635,909.49		

### 4、募集资金的项目情况

(1) 本期无变更募集资金投资项目

(2) 公司变更募集资金投资项目的资金使用情况如下：

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，决定调整该项目。

经 2007 年 12 月 21 日召开的 2007 年第二次临时股东大会批准，公司部分变更募集资金投向，投资 6,700 万元用于建设 1 万吨/年金属锰生产线。2007 年 12 月 6 日公司通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网就募集资金变更事项进行了披露。

经 2009 年 10 月 9 日召开的 2009 年第二次临时股东大会批准，公司将剩余募集资金 8,042.50 万元投资于 1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目。公司于 2009 年 9 月 10 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网就募集资金变更事项进行了披露。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

#### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运行指引》及相关格式指引和本公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与使用情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

附件 1-1

## 募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		14,742.50		本年度投入募集资金总额						
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		14,742.50				
累计变更用途的募集资金总额		14,742.50								
累计变更用途的募集资金总额比例		100%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
2万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目	是	16,987.97							否	是
1万吨/年电解金属锰技改工程项目	是		6,700.00		8,331.81	124.36	2009年5月	482.59	否	否
1万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目	是		8,042.50		9,029.85	112.28	2010年10月	692.47	否	否
合计		16,987.97	14,742.50		17,361.66			1,175.06		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(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						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						

募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未变更
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目无先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	因银行利息净额，募集资金专用账户尚余 333.53 万元
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 1-2

## 募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		20,691.11			本年度投入募集资金总额		18,578.61			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		18,578.61			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购电化集团与锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产	否	18,254.46		17,696.58 [注 1]	17,696.58	96.94	2011 年 6 月	1,532.89 [注 2]	是	否
锰矿开采业务的后续投入	否	4,315.65		882.03	882.03	20.44				否
合计		22,570.11		18,578.61	18,578.61			1,532.89		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				募集资金投资项目实施地点未变更						

募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目无先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	因项目尚未实施完毕，该募集资金专用账户尚余 2,130.06 万元
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金实行专户管理，用于正在实施中的募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]：根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，本公司收购矿业分公司相关资产最终确定的收购价款为 17,896.58 万元，2011 年度支付 17,696.58 万元，尚未支付的 200 万元系押金，待相关资产产权过户手续办理完成后予以支付。

[注 2]：募集资金项目本年实现的效益采用项目 6-12 月份实现的净利润数据。

附件 2

## 变更募集资金投资项目情况表

2011 年度

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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
1 万吨/年电解金属锰技改工程项目	2 万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目	6,700.00		8,331.81	124.36	2009 年 5 月	482.59	否	否
1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目	2 万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目	8,042.50		9,029.85	112.28	2010 年 10 月	692.47	否	否
合 计	—	14,742.50		17,361.66	—	—	1,175.06	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			募集资金投向改为投资一万吨/年电解金属锰技改工程项目和一万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目。变更原因等详见本报告四（二）。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

#### 四、报告期重大会计差错更正和会计估计变更

公司2011年度未发生会计政策变更、会计估计变更及重大前期差错更正事项。

#### 五、董事会日常工作情况

##### (一) 董事会的会议情况及决议内容

2011年，公司共计召开董事会会议16次，相关公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网上。

内容如下：

会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日
会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月5日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2011年1月6日

##### (二) 董事会对股东会的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会，公司董事会对历次股东大会执行情况如下：

##### 1、2010年度股东大会

公司董事会执行了年度股东大会关于2010年度利润分配方案和关于续聘会计师事务所两项决议。具体为：公司2010年度不向股东分配股利亦不转增股本，未分配利润用于补充流动资金。继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供相关服务，聘期一年。

## 2、2011 年第一次临时股东大会

公司董事会执行了股东大会《关于签署〈资产转让协议之补充协议（二）〉的议案》和《关于签署〈资产转让协议之补充协议（三）〉的议案》。公司在确认资产转让价款时依据前述两个协议进行了修改，公司已支付大部分的转让价款。

## 3、2011年第二次临时股东大会

公司董事会执行了大会审议通过的《关于签署〈资产交割协议〉的议案》。公司根据与电化集团签署的相关协议进行了资产交割，相关权证的变更手续尚在办理中。

## 六、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

在2011年度财务审计工作中，审计委员会按照《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》，开展了一系列工作：

（一）讨论会计师事务所提交的年报审计计划，与会计师事务所共同协商确定年度财务报告审计时间安排；

（二）在会计师事务所审计人员进场后，审计委员会保持与年审会计师的及时沟通，实时掌握审计过程中的动态，并督促按时完成审计；

（三）在会计师事务所出具审计意见前进行沟通，就重点关注问题进行讨论，与会计师事务所就审计意见达成共识。

（四）对财务报告的审计意见

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》的有关规定，审计委员会根据公司审计工作计划，在天健会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师进场前对公司编制的2011年度财务会计报表进行自查，认为该会计报表编制符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，会计报表的数据基本反映了公司财务状况，经营成果和现金流量情况，同意将上述报表提交给公司2011年审计机构进行年度审计。

审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具初步审计意见的财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量情况。审计委员会全体委员无意见，并提交董事会审核。

（五）对会计师事务所工作总结及续聘会计师事务所决议

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在年审工作中始终保持严谨认真的工作

态度和一丝不苟的工作作风，在担任公司审计机构并进行各专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按既定的工作计划很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，与审计委员会、独立董事建立了良好的沟通机制，及时进行交流与反馈。根据其服务意识、职业操守和履职能力，审计委员会决议继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。

#### 七、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会召开一次会议，对公司薪酬制度执行情况及考核指标体系建立、相关措施完善等工作进行了讨论和审议，并对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况做了客观的考核，认为2011年上述人员薪酬发放符合公司第一届董事会第三次会议审议通过并提请2001年第一次临时股东大会审议通过的《关于董事、监事薪酬方案》。

#### 八、2011年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011年度母公司实现净利润9,563,007.50元。根据《公司法》和公司章程的规定，母公司本期实现的净利润弥补亏损后，提取法定盈余公积453,369.54元，母公司2011年末可供投资者分配的利润为4,080,325.90元，2011年末资本公积金余额为204,799,101.21元。

根据公司的实际情况，基于公司发展战略，综合评估未来经营业绩增长情况，经公司董事会讨论，拟定的2011年度的利润分配及资本公积金转增股本预案如下：

以总股本8,695.6635万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），并以资本公积金每10股转增6股，合计转增5217.3981万股。

以上预案共计派发现金红利3,478,265.40元（含税），分配及转增后，剩余未分配利润602,060.50元，剩余资本公积152,625,120.21元。

上述利润分配政策的制定符合《公司法》、公司章程及审议程序的规定，有利于充分保护中小投资者的合法权益。

本次利润分配预案须经2011年度股东大会审议批准。

公司近三年利润分配具体情况如下：

项 目	2011年	2010年	2009年
是否进行利润分配	是	否	否
利润分配方式	分配现金红利	不适用	不适用
现金分红情况	每10股派发现金红利0.4元（含税）	未	未
现金分红与平均净利润的比率%	14.88%	0	0

#### 九、独立董事关于利润分配的独立意见

公司董事会提出了利润分配和公积金转增股本的预案，我们在事前已经收到了本次利润分配方案的相关材料，并听取了董事会关于本次利润分配方案制定原因和可行性分析。我们认为：董事会本次提出的分配方案政策的制定符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，审议程序合法合规。利润分配和公积金转增股本的预案是为了回报广大投资者，符合公司的实际情况，符合广大中小股东的利益，也有利于公司长远发展，且具有操作性，同意将该议案提交董事会审议。

#### 十、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深圳证券交易所相关文件的要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第四届董事会第三十六次会议审议通过。内幕信息知情人在知悉内幕信息后填写《内幕信息知情人登记表》，签订《内幕信息知情人承诺书》或《内幕信息知情人保密协议》，同时，公司对其进行保密责任提示。

报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

#### 十一、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### 十二、其他披露事项：无

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司全体监事会成员均依照《公司法》、《公司章程》和相关法律法规的要求，勤勉尽责的履行了职权和义务，切实维护了公司和股东的相关利益。全年公司共召开了四次监事会会议，全体监事均出席了会议，没有缺席情况，每次会议的每个议案均获得通过。具体情况如下：

会议届次	召开时间	议题	信息披露载体	披露日期
第四届九次	2011年4月12日	《2010年监事会工作报告》、《2010年募集资金存放和使用情况专项报告》、《2010年年度报告及年报摘要》、《2010年内部控制自我评价报告》	巨潮资讯网	2011年4月13日
第四届十次	2011年4月20日	《湘潭电化科技股份有限公司2011年第一季度报告》	巨潮资讯网	2011年4月21日
第四届十一次	2011年8月22日	《湘潭电化科技股份有限公司2011年半年度报告》	巨潮资讯网	2011年8月23日
第四届十二次	2011年10月18日	《湘潭电化科技股份有限公司2011年三季度报告》	巨潮资讯网	2011年10月19日

### 二、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的意见

#### （一）公司的依法运作情况

报告期内，监事会依法对公司的依法运作情况进行了监督。

监事会认为：公司依法经营，内部控制制度健全，公司无违法违规的经营行为。公司董事会能认真执行股东大会的决议，董事、高级管理人员在执行职务时忠于职守、勤勉尽责，无违法违规行为，亦无损害公司利益和股东权益的行为。

#### （二）公司财务状况

与会监事认为：公司的财务内部控制制度建立得比较完善，财务部门能很好的按照《企业会计准则》和证券监管部门的相关要求来编制财务报表。公司2011年的各类财务报表均客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，符合谨慎性原则。公司的年审机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2011年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

### （三）公司的募集资金使用情况

在报告期内，公司能严格按照《证券法》、《募集资金使用管理办法》的相关要求存放、使用募集资金，不存在违规使用募集资金和变相改变募集资金用途的情形，募集资金的使用合乎规范，不存在侵害公司和股东利益的情形。

### （四）公司的收购、出售资产的情况

监事会认为：2011年，公司收购了湘潭电化集团有限公司（以下简称“电化集团”）拥有的与锰矿开采和锰粉加工相关的经营性资产（以下简称“目标资产”），该收购行为涉及重大关联交易。公司严格按照相关规定召开董事会和股东大会，监事会全体成员均列席了上述会议。上述目标资产交易价格均业经具有相关资质的评估机构进行评估，价格公允，关联交易亦履行了必要的审批程序，并及时进行了信息披露，不存在侵害上市公司利益和广大中小股东利益的情形。

报告期内，公司未发生重大资产出售事项。

### （五）公司 2011 年关联交易情况

监事会对公司2011年关联交易情况进行了核查，认为：2011年，公司的关联交易公平，定价合理，审议程序严谨，符合相关规定，没有发现损害上市公司利益和中小股东利益的情形。

### （六）公司的内部控制自我评价的意见

监事会认真审阅了公司《2011 年内部控制的自我评价报告》，对报告期内公司内部控制管理的建设和运行情况进行了详细、全面的审核。监事会认为：公司建立了完整的内部控制体系并得到了有效执行，且公司在日常生产经营过程中还能根据监管部门的要求和自身经营的实际情况不断完善内部控制体系。公司的内部控制自我评价报告真实、准确地反映了公司内部控制建设和运行情况，符合证券监管机构的要求。

## 三、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司按照《内幕信息知情人管理制度》和《特定对象来访接待管理制度》的要求做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

公司 2011 年 12 月 8 日，公司按照中国证监会要求召开第四届董事会第三十

六次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，并组织董事、监事、高级管理人员及相关部门对该制度进行了学习和交流。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

#### 四、公司投资者关系管理

公司董事会秘书张凯宇为投资者关系管理负责人，公司董事会工作部是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

报告期内，公司举办了 2010 年度网上业绩说明会，公司董事会工作部安排专人负责回答投资者关系互动平台中的相关问题。报告期内，公司共接待投资者及媒体现场调研 23 人（17 次）。

## 第十节 重要事项

### 一、报告期重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重组事项

报告期内公司无破产重组事项。

### 三、持有其他上市公司股权等事项

报告期内公司未持有其他上市公司股权，也未持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 四、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

(一) 报告期内，公司未发生重大资产出售及吸收合并事项。

(二) 报告期内收购资产情况

#### 1、收购电化集团相关资产简述

经公司2010年第二次临时股东大会、2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会核准，公司非公开发行股票并与电化集团就收购与锰粉开采和锰粉加工相关的经营性资产（以下简称“目标资产”）签署了《资产转让协议》及其补充协议和《资产交割协议》。根据《资产转让协议》约定，交易双方同意以目标资产在评估基准日经具有证券从业资格的湖南开元资产评估有限公司出具的《湘潭电化科技股份有限公司拟非公开增发所涉及的湘潭锰矿鹤岭镇矿区经营性资产市场评估报告》（以下简称“评估报告”）确定的评估值为本次交易的价格。

《资产转让协议》的补充协议对原协议有关条款进行了进一步补充和明确。根据《资产交割协议》约定，交易双方同意共同聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对目标资产自评估基准日（2009年12月31日）至资产交割日（2011年5月31日）期间的损益进行审计，自资产交割日起，目标资产的责任、风险转移至公司。交易双方确定最终的收购价款为178,965,776.25元。

2011年6月，公司使用募集资金支付相关收购款176,965,776.25元，尚余200

万元待相关权证办理完变更手续后支付。

## 2、本次收购对公司的影响

公司本次收购是对主营业务产业链的向上延伸，能够加强对原材料的控制，有利于公司稳定产品质量，降低生产成本，提升盈利能力，促进公司主营业务的更快发展。募集资金项目实施后将彻底消除在锰粉采购环节与电化集团的关联交易，公司的独立性得到进一步提高。

本次非公开发行并不改变公司的控股股东和实际控制人，公司的高管人员结构不因此次发行而发生变动。本次发行后，机构投资者持股比例将有所上升，这将有利于公司治理结构的进一步完善，提高公司决策的科学性，有利于维护全体股东的利益。

## 3、本次收购涉及的业绩承诺及实现情况

由于目标资产生产的锰矿石及锰粉全部为公司内部使用，因此本次收购完成后，目标资产的效益主要体现为公司锰矿石及锰粉采购成本的降低。对此，电化集团出具承诺：“本次拟转让的与锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产交易完成后，2010年度、2011年度该项资产将分别为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润1,080万元、2162万元；后续技改项目实施后，2012年度该项资产将为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润2521万元。

2010年度、2011年度及2012年度结束后，由湘潭电化科技股份有限公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对本次目标资产的经营情况进行专项审核。

如未达到上述承诺水平，则由电化集团以现金方式补偿，补偿期限为当年湘潭电化年报出具后30个工作日内。”

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011年，矿业分公司模拟独立法人核算实现净利润 2,167.63万元，略高于电化集团承诺的净利润金额。

五、报告期内公司未实施股权激励计划。

六、报告期内公司发生的关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、定价政策

对母公司电化集团的资产租赁关联交易按协议价结算，其他关联交易全部按

照市场价格结算。

## 2、关联方交易事项

### (1) 销售商品

关联方名称	本期发生额	占同类交易金额的比例 (%)
湘潭电化集团有限公司	257,843.03	1.89
合计	257,843.03	1.89

### (2) 采购货物及接受劳务

关联方名称	本期发生额	占同类交易金额的比例 (%)
湘潭市光华日化厂	1,635,195.00	31.05
合计	1,635,195.00	31.05

### (3) 租赁费

关联方名称	本期发生额	占同类交易金额的比例 (%)
湘潭电化集团有限公司	2,751,035.40	100
合计	2,751,035.40	100

上述关联交易，是交易双方在遵守平等、自愿、公平、公正的原则上予以确定的，并执行了必要的审核程序，符合中国证监会、深圳证券交易所对公司关联交易的有关要求。上述交易，由于交易双方签订了明确的协议，规定了双方权利和义务，因此不会对公司独立性造成影响。

## (二) 资产、股权转让发生的关联交易

### 1、资产转让发生的关联交易

详见本节之“四、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项，（二）报告期内收购资产情况”。

### 2、认购股份发生的关联交易

2011年5月，公司面向特定对象非公开发行11,556,635股股票，发行价格为19.53元/股，其中电化集团认购338万股，认购总金额为6,601.14万元，构成重大关联交易。

2009年11月11日和2010年4月22日公司分别与电化集团签署了《认购非公开发行股票合同》和《认购非公开发行股票的补充合同》，电化集团承诺以不低于6600万元货币资金认购本次非公开发行股票，以公司按照《上市公司非公开发

行股票实施细则》最终确定的发行价格为最终认购价格。

前述两个合同经第四届董事会第十次、十七次会议审议通过，经2010年第二次临时股东大会批准，履行了必要的审批程序，独立董事发表了独立意见，不存在损害非关联股东特别是中小股东的利益的情形。

电化集团认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

### 3、关联方为公司担保事项

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，电化集团为本公司提供保证取得借款 35,740.00 万元。

行 名	金额(万元)	日 期
流动资金借款		
工行板塘支行	440.00	2011年11月11日-2012年11月09日
工行板塘支行	700.00	2011年07月04日-2012年06月29日
工行板塘支行	460.00	2011年11月18日-2012年11月16日
工行板塘支行	760.00	2011年04月19日-2012年04月05日
工行板塘支行	700.00	2011年04月21日-2012年04月05日
工行板塘支行	600.00	2011年06月03日-2012年05月23日
工行板塘支行	340.00	2011年07月08日-2012年07月06日
工行建北支行	3,000.00	2011年12月29日-2012年06月25日
中行板塘支行	1,000.00	2011年11月18日-2012年09月18日
中行板塘支行	800.00	2011年05月12日-2012年05月12日
中行板塘支行	1,000.00	2011年05月18日-2012年05月18日
中行板塘支行	700.00	2011年11月18日-2012年11月18日
中行板塘支行	600.00	2011年10月26日-2012年10月26日
中行板塘支行	900.00	2011年12月16日-2012年12月16日
招行松桂园支行	500.00	2011年02月23日-2012年02月23日
招行松桂园支行	1,000.00	2011年02月28日-2012年02月28日
招行松桂园支行	500.00	2011年09月28日-2012年03月28日
建行河西支行	2,000.00	2011年03月01日-2012年02月29日
建行河西支行	3,500.00	2011年04月14日-2012年04月13日
浦发银行长沙分行	2,000.00	2011年09月26日-2012年09月25日
民生银行长沙分行	1,940.00	2011年10月20日-2012年10月20日
广发银行长沙分行	1,000.00	2011年01月13日-2012年01月12日
长沙光大银行	3,000.00	2011年08月26日-2012年08月25日
长沙光大银行国内信用证	2,000.00	
小 计	29,440.00	
长期借款		
兴业银行长沙分行	1,300.00	2010年03月18日-2013年03月18日
长沙银行高信支行	5,000.00	2010年10月29日-2012年10月29日
小 计	6,300.00	

总 计	35,740.00
-----	-----------

(2) 截至2011年12月31日止，由电化集团为本公司提供连带责任保证的银行承兑汇票余额为5,300.00万元。

(三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付款项	电化集团	6,106,808.44	3,948,045.99
	湘潭市裕丰电化有限公司		128,000.00
小 计		6,106,808.44	4,076,045.99
应付票据	电化集团	28,100,000.00	19,000,000.00
小 计		28,100,000.00	19,000,000.00
应付账款	湘潭市光华日用化工厂	264.54	5,571.77
小 计		264.54	5,571.77
其他应付款	电化集团	8,638,937.83	773,907.69
	湘潭市裕丰电化有限公司	822,393.31	1,302,147.61
小 计		9,461,331.14	2,076,055.30
应付股利	电化集团	1,655,298.73	1,655,298.73
小 计		1,655,298.73	1,655,298.73

(五) 会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湘潭电化科技股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》。全文如下：

控股股东及其他关联方资金占用情况的

专项审计说明

天健（2012）2-55号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对湘潭电化科技股份有限公司（以下简称湘潭电化公司）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是湘潭电化公司的责任，我们的责任是对湘潭电化公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合湘潭电化公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的湘潭电化公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：湘潭电化科技股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李永利

中国注册会计师：张斌

二〇一二年四月十日

## 湘潭电化科技股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
<b>小 计</b>										
关联自然人及其控制的法人										
<b>小 计</b>										
其他关联人及其附属企业	香港先进化工有限公司	本公司子公司湘进电化股东	其他应收款		3,500,000.00			3,500,000.00	资金往来	非经营性
<b>小 计</b>					3,500,000.00			3,500,000.00		
上市公司的子公司及其附属企业	靖西湘潭电化科技有限公司	本公司子公司	其他应收款	43,741,196.92	91,854,498.08	3,531,222.36	49,989,149.86	89,137,767.50	资金往来	非经营性
<b>小 计</b>				43,741,196.92	91,854,498.08	3,531,222.36	49,989,149.86	92,637,767.50		
<b>总 计</b>				43,741,196.92	95,354,498.08	3,531,222.36	49,989,149.86	92,637,767.50		

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李永利

中国注册会计师：张斌

## （六）其他重大关联交易

1、本公司于2001年3月20日与电化集团签订《土地使用权租赁协议》：租用电化集团工业用地27,319.30平方米，租期为20年，月租金10,359.00元，从2000年10月1日开始计付。2010年1月1日与电化集团签订了《土地使用权租赁协议的补充协议》，自2010年1月1日起，年租金为229,482.12元，月租金19,123.51元。本年度结算金额为229,482.12元。

2、本公司2009年10月18日与电化集团签订《办公楼南楼租赁合同》：租用电化集团办公楼1,820.31平方米，月租金为48,437.42元。本合同有效期为1年，自合同生效之日起计算。2010年10月17日，公司与电化集团续签《办公楼南楼租赁合同》，租用电化集团办公楼1,820.31平方米，月租金为48,437.42元。本合同有效期为2010年10月18日至2011年12月31日止。本年度结算金额581,249.04元。

3、本公司于2011年1月1日与电化集团签署《综合服务协议》：电化集团为本公司提供通勤车服务，月服务费61,376.13元。提供后勤服务，月服务费为20,000.00元。本协议有效期为1年，自2011年1月1日至2011年12月31日止。本年度结算金额为976,513.56元。

4、本公司于2003年8月29日与电化集团签订《土地使用权租赁协议》，本公司于2010年1月1日与电化集团签订《土地使用权租赁协议的补充协议》，自2010年1月1日起，年租金为249,005.40元，月租金20,750.45元。本年度结算金额为249,005.40元。

5、本公司于2011年1月1日与电化集团签订《成品仓库租赁合同》：租用电化集团拥有的4,547.12 平方米成品仓库，月租金54,565.44元。本协议有效期为1年，自2011年1月1日至2011年12月31日止。本年度结算金额为654,785.28元。

6、本公司于2010年1月1日与电化集团签订《房屋租赁合同》：租用长沙市解放路18号华侨大厦14楼BC座的房屋，建筑面积131.46平方米，月租金5,000.00元。本协议有效期为1年，自2011年1月1日至2011年12月31日止。本年度结算金额为60,000.00元。

（六）报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 七、公司重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司无托管、承包事项。

（二）报告期内公司租赁事项：见第十节 重要事项之“六、报告期内公司发

生的关联交易事项”之“（五）其他重大关联交易”。

（三）报告期内公司对外担保事项及委托他人进行现金资产管理的事项

为使公司获得稳定的锰粉供应，缓解湘潭市金鑫矿业有限公司资金压力，尽快扩大生产规模，更好地实现双方互利共赢的良好局面，公司于2011年3月21日召开第四届董事会第二十六次会议，同意为湘潭市金鑫矿业有限公司向湘乡市农村信用合作联社金石信用社贷款壹仟万元提供连带责任担保，担保期限为三年。公司独立董事为此次担保事项出具了独立意见。

报告期内，除上述担保事项外，公司无其他担保事项，亦无委托他人进行资金管理事项。

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湘潭市金鑫矿业有限公司	2011年3月21日	1000	连带责任担保	3年	否	否
报告期内担保发生额合计						1000
报告期末担保余额合计						1000
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						1000
担保总额占公司净资产的比例						2.72%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		湘潭市金鑫矿业有限公司有能力偿还该笔贷款，所以公司本次担保不会给湘潭电化带来风险。				

（四）报告期内公司其他重大合同

1、报告期内签订的银行贷款合同见第十节 重要事项之“六、报告期内公司发生的关联交易事项资产、股权转让发生的关联交易”之“2、关联方为公司担

保事项”。

## 2、报告期内的原材料采购合同

供方	合同标的	合同金额	合同履行期
湘潭自来水公司	水	按物价部门批准的供水分类价格定期抄表并结算水费	长期合同
湖南省电力公司湘潭电业局	电	按物价主管部门批准的电价、用电计量装置记录及分摊的损耗定期结算电费	2010.9.28 起
湘潭电化集团有限公司	碳酸锰矿石和矿粉	年计划采购总金额 5000 万元以上	2010.6.1-2011.5.31。2011 年 5 月 15 日签署了《碳酸锰价格调整协议》，对原《碳酸锰购销协议》进行补充。
湖南永利化工股份有限公司	硫酸	价格随行就市，年供应量 6 万吨	2010.12.29-2011.12.31
株洲冶炼集团股份有限公司	硫酸	价格随行就市，年供货量 24,000 吨	2010.12.31-2011.12.31
湘潭县云峰锰业有限公司	碳酸锰矿石	年供货量 48,000 吨	2011.3.1-2014.3.1
湘潭市金鑫矿业有限公司	碳酸锰矿石	年供货量 48,000 吨	2010.4.30 起
湘潭市三馨矿业有限公司	二氧化锰粉	年供货量 19,200 吨	2011.9.28-2012.9.28
湘潭佳友矿产品有限公司	二氧化锰	年供货量 19,200 吨	2011.9.27-2012.9.27

## 3、报告期内的1,000万元以上产品销售合同

购买方	合同标的	合同金额	合同履行期
福建南平南孚电池有限公司	无汞电解二氧化锰	1,425 (万元)	2011.7.6-2011.9.30
福建南平南孚电池有限公司	无汞电解二氧化锰	1,650 (万元)	2011.4.13-2011.6.30
金霸王(中国)有限公司	无汞电解二氧化锰	5,500 (万元)	2011.1.1-2011.12.31
金霸王(比利时)有限公司	无汞电解二氧化锰	USD6,827,325	2011.1.1-2011.12.31
美国永备公司	无汞电解二氧化锰	约 10,000(万元)	2011.1.1-2011.12.31

八、截止报告期末，公司暂未实施股权激励计划。

九、公司或持股5%以上股东的承诺事项

(一) 非流通股东再融资过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	承诺	限售股份（股）	履约情况	承诺履行情况
湘潭电化集团有限公司	自本次发行结束之日起锁定 36 个月	3,380,000	履约中	报告期内，公司非流通股股东能严格履行承诺，未发生违约现象。
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	自本次发行结束之日起锁定 12 个月	2,176,635	履约中	
上海建铮投资管理有限公司	自本次发行结束之日起锁定 12 个月	2,000,000	履约中	
上海莱乐客投资管理合伙企业（有限合伙）	自本次发行结束之日起锁定 12 个月	2,000,000	履约中	
中海基金管理公司-深发-中海信托股份有限公司	自本次发行结束之日起锁定 12 个月	2,000,000	履约中	

(二) 公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东的其他承诺事项

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。

(1) 湘潭电化集团有限公司于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。

(2) 湘潭电化集团有限公司于2010年9月9日出具关于本次非公开发行涉及目标资产的效益承诺。湘潭电化集团有限公司出具承诺：本次拟转让的与锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产交易完成后，2010年度、2011年度该项资产将分别为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润1,080万元、2162万元；后续技改项目实施后，2012年度该项资产将为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润2521万元。2010年度、2011年度及2012年度结束后，由湘潭电化科技股份有限公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对本次目标资产的经营情况进行专项审核。如未达到上述承诺水平，则由电化集团以现金方式补偿，补偿期限为当年湘潭电

化年报出具后30个工作日内。报告期内，承诺人能严格履行承诺。

(3) 湘潭电化集团有限公司于2010年5月20日出具关于探矿权的承诺。湘潭电化集团有限公司承诺：在本次发行及交易完成后，在满足相关探矿权的转让条件时，湘潭电化集团有限公司将以适当的方式，按公允价格将相关探矿权转让给湘潭电化，以解决潜在的同业竞争。报告期内，承诺人能严格履行承诺。

3、无公司持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

#### 十、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司2010年年度股东大会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度财务及内部控制审计机构。公司需支付该会计师事务所的2011年度审计费用为35万元，公司目前尚未支付。公司本年度审计报告由中国注册会计师李永利先生、张斌先生签署。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已持续为公司提供审计服务12年，李永利先生、张斌先生已分别连续为公司提供审计服务2年和1年。

#### 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

#### 十二、报告期内公司重要事项公告索引

披露日期	公告名称	主要内容
2011.2.12	2011 年第一次临时股东大会决议公告	通过《关于签署<资产转让协议之补充协议（二）>的议案》；通过《关于签署<资产转让协议之补充协议（三）>的议案》。
2011.3.10	关于非公开发行申请获得发审委审核通过的公告	本次非公开发行 A 股股票申请于 2011 年 3 月 9 日提交中国证券监督管理委员会发行委员会审核，并获发审委有条件通过。
2011.3.24	关于对外担保公告	同意为湘潭市金鑫矿业有限公司向向湘乡市农村信用社申请壹仟万元信用贷款提供连带责任担保。
2011.5.3	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	核准批复的主要内容。
2011.6.8	非公开发行股票情况报告暨上市公告书	非公开发行的相关情况。
2011.6.25	2011 年第二次临时股东大会决议公告	审议通过《关于签署<资产交割协议>的议案》。
2011.9.1	关于股东股权质押的公告	控股股东湘潭电化集团有限公司将其持有的本公司 1251.05 万股无限售条件流通股股票质押给大连华信信

		托股份有限公司。
2011.12.9	第四届董事会第三十六次会议决议公告	按要求建立《公司内部信息知情人登记管理制度》。
2011.12.31	第四届董事会第三十八次会议决议公告	按要求建立《公司子公司管理制度》。
2011.12.31	“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动整改完成的公告	《公司内部控制规则落实情况自查表》的自查整改事项的完成情况。
2011.2.12	2011 年第一次临时股东大会决议公告	通过《关于签署<资产转让协议之补充协议（二）>的议案》；通过《关于签署<资产转让协议之补充协议（三）>的议案》。
2011.3.10	关于非公开发行申请获得发审委审核通过的公告	2011 年 4 月 29 日公司收到中国证券监督管理委员会证监许可【2011】610 号文《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》。

以上全部公开披露信息同时登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

### 十三、报告期内其他重大事项

报告期内，公司控股股东电化集团于 2010 年 7 月 12 日将其持有的本公司无限售条件流通股 2198.52 万股（占公司总股本的 29.16%）为其在《股票收益权转让合同》项下应履行的义务向江西江南信托股份有限公司（现更名为“中航信托股份有限公司”）提供质押担保，上述股份已于 2011 年 7 月 28 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了证券质押解除登记手续。

电化集团 2011 年 8 月 28 日与大连华信信托股份有限公司（以下简称“华信信托”）签署了《华信信托·湘潭电化股票收益权转让及回购合同》和《湘潭电化股票质押合同》。根据合同约定，电化集团将其持有的本公司 1251.05 万股无限售条件流通股（占本公司总股本的 14.39%）为其在《华信信托·湘潭电化股票收益权转让及回购合同》项下应履行的义务向华信信托提供质押担保，担保期限至电化集团清偿《华信信托·湘潭电化股票收益权转让及回购合同》项下全部债务之日终止。相关质押登记手续已于 2011 年 8 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

公司第四届董事会第十九次会议批准了《关于公司控股子公司靖西湘潭电化科技有限公司新建一条年产 10000 吨无汞碱锰电池专用电解二氧化锰生产线的议案》，靖西电化新增 10000 吨无汞碱锰电池专用电解二氧化锰生产线于 2011 年 6 月 27 日举行了主体工程竣工投产仪式。新生产线完工后，靖西电化电解二氧化锰产能由年产 1 万吨扩大为年产 2 万吨。

此外，报告期内公司和控股子公司未发生其他重大事项。

# 第十一章 财务报告

## （一）审计报告

### 审 计 报 告

天健审（2012）2-133 号

湘潭电化科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湘潭电化科技股份有限公司（以下简称湘潭电化公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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。

### 三、审计意见

我们认为，湘潭电化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，公允反映了湘潭电化公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李永利

中国·杭州

中国注册会计师：张斌

二〇一二年四月十日

## (二) 财务报表

### (1) 合并资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	100,687,544.52	76,314,437.15	102,993,077.21	73,365,060.22
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	32,714,125.00	18,872,125.00	16,417,406.80	13,917,406.80
应收账款	117,503,200.25	86,269,821.94	91,577,099.96	79,257,673.13
预付款项	20,455,843.79	16,533,909.35	23,500,964.92	22,186,130.63
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	9,264,828.73	90,149,606.17	8,871,187.73	48,818,860.19
买入返售金融资产				
存货	172,754,392.62	108,886,683.23	104,684,961.58	71,659,776.86
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,738,980.26			

流动资产合计	455,118,915.17	397,026,582.84	348,044,698.20	309,204,907.83
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		80,081,768.94		80,081,768.94
投资性房地产				
固定资产	545,284,121.58	290,317,229.75	367,400,040.67	193,138,688.20
在建工程	14,858,205.27	14,408,668.76	67,508,316.35	43,825,665.77
工程物资				0.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	25,027,814.70	25,027,814.70	25,654,698.07	562,097.34
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	7,895,125.66	8,500,592.03	7,456,430.40	7,769,958.79
其他非流动资产				
非流动资产合计	593,065,267.21	418,336,074.18	468,019,485.49	325,378,179.04
资产总计	1,048,184,182.38	815,362,657.02	816,064,183.69	634,583,086.87
流动负债：				
短期借款	339,285,197.36	294,400,000.00	209,400,000.00	170,400,000.00
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	53,000,000.00	70,500,000.00	103,700,000.00	124,700,000.00
应付账款	84,227,885.19	47,100,288.14	43,792,551.54	35,412,999.86
预收款项	3,724,719.38	3,724,259.38	2,127,182.74	2,126,722.74
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,183,180.38	8,621,686.93	3,199,902.11	568,389.67
应交税费	3,682,181.91	2,264,627.82	12,448,857.65	4,327,872.94
应付利息				
应付股利			1,893,028.46	
其他应付款	59,277,477.16	4,600,475.28	31,106,011.34	1,992,071.04
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	50,000,000.00	50,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	603,380,641.38	481,211,337.55	407,667,533.84	339,528,056.25
非流动负债：				
长期借款	13,000,000.00	13,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00
应付债券				

长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债		415,117.24		415,117.24
其他非流动负债	6,180,000.00	6,180,000.00	6,522,910.00	6,522,910.00
非流动负债合计	19,180,000.00	19,595,117.24	69,522,910.00	69,938,027.24
负债合计	622,560,641.38	500,806,454.79	477,190,443.84	409,466,083.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	86,956,635.00	86,956,635.00	75,400,000.00	75,400,000.00
资本公积	205,214,218.45	204,799,101.21	139,227,930.11	138,812,812.87
减：库存股				
专项储备	2,333,268.01	2,333,268.01	1,452,939.53	
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11	15,933,502.57	15,933,502.57
一般风险准备				
未分配利润	56,476,851.44	4,080,325.90	51,905,559.26	-5,029,312.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	367,367,845.01	314,556,202.23	283,919,931.47	225,117,003.38
少数股东权益	58,255,695.99		54,953,808.38	
所有者权益合计	425,623,541.00	314,556,202.23	338,873,739.85	225,117,003.38
负债和所有者权益总计	1,048,184,182.38	815,362,657.02	816,064,183.69	634,583,086.87

## (2) 合并利润表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司 2011 年 1-12 月 单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	756,144,367.85	719,018,195.17	622,027,966.46	603,703,943.57
其中：营业收入	756,144,367.85	719,018,195.17	622,027,966.46	603,703,943.57
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	722,438,109.16	722,944,017.92	567,868,280.97	599,726,752.49
其中：营业成本	621,371,857.98	646,520,233.11	480,365,090.68	535,040,524.18
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	4,422,979.49	3,322,713.94	4,197,207.82	2,714,392.38
销售费用	18,961,329.75	13,890,071.08	19,325,681.42	15,308,871.75
管理费用	43,965,988.91	32,316,614.17	43,894,723.72	30,383,696.17
财务费用	31,457,022.51	23,631,352.47	19,687,986.42	15,760,458.95
资产减值损失	2,258,930.52	3,263,033.15	397,590.91	518,809.06
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)		5,702,765.09		5,115,000.00
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)	33,706,258.69	1,776,942.34	54,159,685.49	9,092,191.08
加:营业外收入	8,765,406.69	7,159,333.15	1,635,784.30	1,579,360.00
减:营业外支出	444,058.47	55,658.64	550,921.11	337,071.97
其中:非流动资产处置损失	201,524.47	23,277.64	94,986.00	77,071.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	42,027,606.91	8,880,616.85	55,244,548.68	10,334,479.11
减:所得税费用	3,807,773.84	-682,390.65	9,106,032.42	79,809.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	38,219,833.07	9,563,007.50	46,138,516.26	10,254,669.76
归属于母公司所有者的净利润	29,696,456.56	9,563,007.50	37,201,848.82	10,254,669.76
少数股东损益	8,523,376.51		8,936,667.44	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.3615		0.4934	
(二)稀释每股收益	0.3615		0.4934	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	38,219,833.07	9,563,007.50	46,138,516.26	10,254,669.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,696,456.56	9,563,007.50	37,201,848.82	10,254,669.76
归属于少数股东的综合收益总额	8,523,376.51		8,936,667.44	

## (3) 合并现金流量表

编制单位:湘潭电化科技股份有限公司 2011年1-12月 单位:人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	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、提供劳务收到的现金	849,404,711.36	772,903,411.56	723,371,982.58	652,460,511.85
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	10,251,719.62	8,755,868.05	1,812,111.00	1,633,857.11
经营活动现金流入小计	859,656,430.98	781,659,279.61	725,184,093.58	654,094,368.96
购买商品、接受劳务支付的现金	660,338,128.27	651,075,997.39	508,317,755.54	526,493,049.84
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	129,153,859.32	104,971,487.81	76,754,047.97	60,630,333.07
支付的各项税费	47,055,467.77	35,255,855.25	47,443,207.87	26,890,126.23
支付其他与经营活动有关的现金	41,884,225.31	66,149,659.36	57,900,954.26	56,063,197.05
经营活动现金流出小计	878,431,680.67	857,452,999.81	690,415,965.64	670,076,706.19
经营活动产生的现金流量净额	-18,775,249.69	-75,793,720.20	34,768,127.94	-15,982,337.23
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		6,933,233.59		5,115,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,241,798.83	4,051,072.33	348,271.40	329,800.25
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	4,241,798.83	10,984,305.92	348,271.40	5,444,800.25
购建固定资产、无形资	148,418,419.13	59,644,719.05	90,398,923.06	66,286,500.33

产和其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金				
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	176,965,776.25	176,965,776.25		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	325,384,195.38	236,610,495.30	90,398,923.06	66,286,500.33
投资活动产生的现金流量净额	-321,142,396.55	-225,626,189.38	-90,050,651.66	-60,841,700.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	206,911,082.00	206,911,082.00		
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	503,710,197.36	372,600,000.00	311,380,000.00	252,400,000.00
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	710,621,279.36	579,511,082.00	311,380,000.00	252,400,000.00
偿还债务支付的现金	330,100,000.00	248,600,000.00	241,380,000.00	187,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,741,883.58	21,597,584.46	21,673,914.30	15,008,381.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,884,048.86		4,905,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,258,373.23	1,035,302.03	1,534,592.59	908,403.00
筹资活动现金流出小计	369,100,256.81	271,232,886.49	264,588,506.89	203,316,784.30
筹资活动产生的现金流量净额	341,521,022.55	308,278,195.51	46,791,493.11	49,083,215.70
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	1,603,376.31	6,858,285.93	-8,491,030.61	-27,740,821.61
加：期初现金及现金等价物余额	63,573,168.21	33,945,151.22	72,064,198.82	61,685,972.83
六、期末现金及现金等价物余额	65,176,544.52	40,803,437.15	63,573,168.21	33,945,151.22

(4) 合并所有者权益变动表  
2011 年度

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 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	实收 资本 (或 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				
一、上年年末余额	75,40 0,000. 00	139,2 27,93 0.11		1,452, 939.5 3	15,93 3,502. 57		51,90 5,559. 26		54,95 3,808. 38	338,8 73,73 9.85	75,40 0,000. 00	139,2 27,93 0.11		369,5 58.24	15,93 3,502. 57		14,71 4,104. 16		50,92 2,140. 94	296,5 67,23 6.02		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	75,40 0,000. 00	139,2 27,93 0.11		1,452, 939.5 3	15,93 3,502. 57		51,90 5,559. 26		54,95 3,808. 38	338,8 73,73 9.85	75,40 0,000. 00	139,2 27,93 0.11		369,5 58.24	15,93 3,502. 57		14,71 4,104. 16		50,92 2,140. 94	296,5 67,23 6.02		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,55 6,635. 00	65,98 6,288. 34		880,3 28.48	453,3 69.54		4,571, 292.1 8		3,301, 887.6 1	86,74 9,801. 15				1,083, 381.2 9			37,19 1,455. 10		4,031, 667.4 4	42,30 6,503. 83		
(一) 净利润							29,69 6,456. 56		8,523, 376.5 1	38,21 9,833. 07							37,20 1,848. 82		8,936, 667.4 4	46,13 8,516. 26		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							29,69 6,456. 56		8,523, 376.5 1	38,21 9,833. 07							37,20 1,848. 82		8,936, 667.4 4	46,13 8,516. 26		
(三) 所有者投入和 减少资本	11,55 6,635. 00	65,98 6,288. 34								77,54 2,923. 34												

1. 所有者投入资本	11,556,635.00	195,354,447.00							206,911,082.00											
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-129,368,158.66							-129,368,158.66											
(四) 利润分配				453,369.54	-25,125,164.38			-5,221,488.90	-29,893,283.74								-10,393.72	-4,905,000.00	-4,915,393.72	
1. 提取盈余公积				453,369.54	-453,369.54															
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配								-5,221,488.90	-5,221,488.90									-4,905,000.00	-4,905,000.00	
4. 其他					-24,671,794.84				-24,671,794.84									-10,393.72	-10,393.72	
(五) 所有者权益内部结转																				
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																				
(六) 专项储备				880,328.48					880,328.48										1,083,381.2	1,083,381.2



## (5) 母公司所有者权益变动表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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	75,400,000.00	138,812,812.87			15,933,502.57		-5,029,312.06	225,117,003.38	75,400,000.00	138,812,812.87			15,933,502.57		-15,283,981.82	214,862,333.62
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	75,400,000.00	138,812,812.87			15,933,502.57		-5,029,312.06	225,117,003.38	75,400,000.00	138,812,812.87			15,933,502.57		-15,283,981.82	214,862,333.62
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,556,635.00	65,986,288.34		2,333,268.01	453,369.54		9,109,637.96	89,439,198.85							10,254,669.76	10,254,669.76
(一) 净利润							9,563,007.50	9,563,007.50							10,254,669.76	10,254,669.76
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							9,563,007.50	9,563,007.50							10,254,669.76	10,254,669.76
(三) 所有者投入和 减少资本	11,556,635.00	65,986,288.34		2,348,972.56				79,891,895.90								
1. 所有者投入资本	11,556,635.00	195,354,447.00						206,911,082.00								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他		-129,368,158.6		2,348,972.56				-127,019,186.1								

		6					0								
(四) 利润分配				453,369.54		-453,369.54									
1. 提取盈余公积				453,369.54		-453,369.54									
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)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(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															
(六) 专项储备				-15,704.55		-15,704.55									
1. 本期提取				2,191,095.92		2,191,095.92									
2. 本期使用				2,206,800.47		2,206,800.47									
(七) 其他															
四、本期期末余额	86,956,635.00	204,799,101.21		2,333,268.01	16,386,872.11	4,080,325.90	314,556,202.23	75,400,000.00	138,812,812.87			15,933,502.57		-5,029,312.06	225,117,003.38

# 湘潭电化科技股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

湘潭电化科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），系经湖南省人民政府2000年9月18日湘政函[2000]148号文批准，由湖南湘潭电化集团公司（现更名为湘潭电化集团有限公司，以下简称电化集团）、长沙矿冶研究院、长沙市兆鑫贸易有限公司、湖南华隆进出口光明有限公司（现已更名为湖南光明贸易有限公司）、湘潭市光华日用化工厂等五家单位共同发起设立，于2000年9月30日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为430000000029181的《企业法人营业执照》。公司股票于2007年4月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易。2011年5月，经中国证券监督管理委员会《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]610号），公司向特定对象非公开发行股份11,556,635股。本次发行后，公司注册资本变更为86,956,635元，股份总数86,956,635股（每股面值1元），全部为A股，其中：有限售条件的流通股份11,558,960股；无限售条件的流通股份75,397,675股。截至本财务报表报出日，尚未办妥本次发行的工商变更登记手续。

本公司属化工行业。经营范围：研究、开发、生产、销售二氧化锰、电解金属锰、电池材料及其它能源新材料；经营商品和技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外）。

主要产品：电解二氧化锰、电解金属锰等。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### （九）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

金融资产或金融负债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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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, 或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发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 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	金额 400 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	账龄。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80

5 年以上	100	100
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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。	
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的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

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其

初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—25	5—10	3.80—4.50
机器设备	5—12	5—10	7.50—19.00
运输设备	5	5—10	18.00—19.00
电子设备	5—8	5—10	11.88—19.00

其他	8—20	5—10	4.50—11.88
----	------	------	------------

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	直线法	50
采矿权	直线法	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

#### (十八) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产/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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
-----	---------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、13%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠

本公司之子公司湘潭市中兴热电有限公司经湘潭市国家税务局批准，享受资源综合利用企业所得税税收优惠，对生产符合相关规定产品取得的收入，在计算应纳税所得额时减按 90% 计入当年收入总额，有效期限为 2010 年度及 2011 年度。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
靖西湘潭电化科技有限公司	控股子公司	广西靖西县湖润镇	制造业	3,760 万元	生产及销售电解二氧化锰
湘潭市中兴热电有限公司	控股子公司	湘潭市滴水埠	制造业	3,340 万元	蒸汽的生产、销售，利用余热发电

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
靖西湘潭电化科技有限公司	31,200,000.00		82.98	82.98	是
湘潭市中兴热电有限公司	17,050,000.00		51.05	51.05	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
靖西湘潭电化科技有限公司	13,880,150.11		
湘潭市中兴热电有限公司	24,350,538.60		

#### 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
湖南湘进电化有限公司 (以下简称湘进电化)	控股子公司	湘潭市滴水埠	制造业	4000 万元	生产及销售电解二氧化锰

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖南湘进电化有限公司	31,831,768.94		65.00	65.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南湘进电化有限公司	19,396,461.79		

## (二) 本期发生的同一控制下的业务合并

中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2011 年第 42 次会议有条件通过了本公司向电化集团、上海莱乐客投资管理合伙企业（有限合伙）、上海建铮投资管理有限公司、中海基金管理有限公司和博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）非公开发行股份募集资金用于收购电化集团矿业分公司（以下简称矿业分公司）拥有的与锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产及锰矿开采业务后续建设的资金投入的申请，公司于 2011 年 5 月成功发行股份并募集资金 206,911,082.00 元（扣除发行费后的净额）。2011 年 6 月 24 日公司股东大会审议通过了本公司与电化集团签订的《资产交割协议》，双方约定收购价格为 178,965,776.25 元（以收购净资产 5 月 31 日的公允价值为依据）。本公司已于 2011 年 6 月支付 176,965,776.25 元，取得了对矿业分公司的实际控制权，由于矿业分公司在本次吸收合并前后同属于本公司母公司电化集团控制，同时其资产、负债组合具备投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入，符合《企业会计准则》对业务的定义，因此，本公司定向增发收购矿业分公司，按照同一控制下的业务合并进行账务处理，并追溯调整了可比期间合并财务报表。

## 1. 2011 年 5 月 31 日矿业分公司的主要资产和负债如下：

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
预付账款	3,124,427.82	应付账款	5,053,657.07
其他应收款	1,172,925.55	应付职工薪酬	2,654,290.84
存货	2,638,369.76	其他应付款	441,640.00
固定资产	25,123,303.97		
在建工程	3,145,861.55		
无形资产	24,843,046.82		

递延所得税资产	48,242.59		
合计	60,096,178.06		8,149,587.91

## 2. 合并前实现的净利润情况:

项 目	2011 年 1—5 月	2010 年度
净利润	6,347,331.00	11,256,665.39

## 3. 因按同一控制下合并追溯调整的主要报表项目影响如下:

受影响的 报表项目	调整前比较数据	调整后比较数据	调整金额
预付款项	27,515,776.22	23,500,964.92	-4,014,811.30
其他应收款	7,562,242.66	8,871,187.73	1,308,945.07
存货	104,493,596.74	104,684,961.58	191,364.84
固定资产	341,542,225.90	367,400,040.67	25,857,814.77
在建工程	66,790,116.77	67,508,316.35	718,199.58
无形资产	562,097.34	25,654,698.07	25,092,600.73
递延所得 税资产	7,428,727.44	7,456,430.40	27,702.96
应付账款	33,832,072.37	43,792,551.54	9,960,479.17
应付职工 薪酬	1,985,907.23	3,199,902.11	1,213,994.88
应交税费	6,825,826.79	12,448,857.65	5,623,030.86
其他应付款	15,776,221.82	31,106,011.34	15,329,789.52
专项储备		1,452,939.53	1,452,939.53
未分配利 润	36,303,976.57	51,905,559.26	15,601,582.69
归属于母 公司股东 权益合计	266,865,409.25	283,919,931.47	17,054,522.22
营业成本	500,732,798.52	480,365,090.68	-20,367,707.84
营业税金 及附加	3,542,645.16	4,197,207.82	654,562.66
管理费用	39,421,457.77	43,894,723.72	4,473,265.95
资产减值 损失	344,429.95	397,590.91	53,160.96
所得税费 用	5,356,501.94	9,106,032.42	3,749,530.48
净利润	34,701,328.47	46,138,516.26	11,437,187.79

注：矿业分公司自成立起，其产品皆销售给本公司。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			284,429.74			62,701.50
小 计			284,429.74			62,701.50
银行存款						
人民币			57,772,607.88			52,590,857.20
美元	891,790.48	6.3009	5,619,082.63	217,855.56	6.6227	1,442,792.02
欧元	52.00	8.1625	424.27	37,110.94	8.8065	326,817.49
小 计			63,392,114.78			54,360,466.71
其他货币资金						
人民币			37,011,000.00			48,569,909.00
小计			37,011,000.00			48,569,909.00
合 计			100,687,544.52			102,993,077.21

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行承兑汇票	27,479,875.00		27,479,875.00	6,417,406.80		6,417,406.80
商业承兑汇票	5,234,250.00		5,234,250.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	32,714,125.00		32,714,125.00	16,417,406.80		16,417,406.80

##### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
湖南金龙锰业有限公司	2011.12.16	2012.06.16	3,200,000.00	
江阴市洪林物资有限公司	2011.11.09	2012.05.09	2,000,000.00	
浙江永力电池有限公司	2011.12.02	2012.06.02	1,440,000.00	

中山市三花制冷配件有限公司	2011.09.07	2012.03.07	1,216,886.66	
平高集团有限公司	2011.07.29	2012.01.29	1,200,000.00	
小 计			9,056,886.66	

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备								
账龄组合	124,788,308.34	100.00	7,285,108.09	5.84	97,116,927.10	100.00	5,539,827.14	5.70
组合小计	124,788,308.34	100.00	7,285,108.09	5.84	97,116,927.10	100.00	5,539,827.14	5.70
合 计	124,788,308.34	100.00	7,285,108.09	5.84	97,116,927.10	100.00	5,539,827.14	5.70

##### 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	121,174,567.48	97.10	6,058,728.37	95,422,532.41	98.26	4,771,126.62
1-2 年	2,000,526.17	1.60	200,052.62	504,670.69	0.52	50,467.07
2-3 年	423,490.69	0.34	84,698.14	335,210.04	0.35	67,042.01
3-4 年	335,210.04	0.27	167,605.02	402,450.10	0.41	201,225.05
4-5 年	402,450.10	0.33	321,960.08	10,487.36	0.01	8,389.89
5 年以上	452,063.86	0.36	452,063.86	441,576.50	0.45	441,576.50
合 计	124,788,308.34	100.00	7,285,108.09	97,116,927.10	100.00	5,539,827.14

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

##### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
中银（宁波）电池有限公司	非关联方	21,060,000.00	1 年以内	16.88
美国永备印尼有限公司	非关联方	9,271,245.07	1 年以内	7.43
金霸王（中国）有限公司	非关联方	9,214,719.00	1 年以内	7.38
青岛乾运高科新材料有限公司	非关联方	8,922,219.58	1 年以内	7.15
香港元盛行	非关联方	8,576,785.08	1 年以内	6.87

小 计		57,044,968.73		45.71
-----	--	---------------	--	-------

## (4) 其他说明

1) 子公司靖西湘潭电化科技有限公司以账面余额 28,618,594.89 元的应收账款作为质押担保, 向中国银行德保支行取得借款 25,885,197.36 元, 同时由电化集团提供连带责任保证。

## 2) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	5,581,776.40	6.3009	35,170,214.92	5,703,741.06	6.6227	37,774,165.92
小 计	5,581,776.40		35,170,214.92	5,703,741.06		37,774,165.92

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	18,531,322.25	90.59	21,448,488.12	91.27
1-2 年	693,693.46	3.39	1,617,018.98	6.88
2-3 年	848,661.40	4.15	435,457.82	1.85
3-4 年	382,166.68	1.87		
合 计	20,455,843.79	100.00	23,500,964.92	100.00

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
湘潭县云峰锰业有限公司	非关联方	10,093,879.47	1 年以内	按协议结算
湘潭湘鹤建筑安装有限责任公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	尚未结算
湖南省工业设备安装有限公司	非关联方	644,000.00	1 年以内	尚未结算
湘潭市剑兴环保机电制造有限公司	非关联方	606,644.25	1 年以内	尚未结算
广西南宁科发企业信息咨询有限公司	非关联方	333,000.00	1 年以内	发票、货物未到
小 计		13,077,523.72		

## (3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备								
账龄组合	11,940,887.28	100.00	2,676,058.55	22.41	11,221,058.75	100.00	2,349,871.02	20.94
组合小计	11,940,887.28	100.00	2,676,058.55	22.41	11,221,058.75	100.00	2,349,871.02	20.94
合计	11,940,887.28	100.00	2,676,058.55	22.41	11,221,058.75	100.00	2,349,871.02	20.94

## 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,556,312.69	54.91	327,815.64	8,044,995.12	71.70	402,249.75
1-2 年	2,444,375.48	20.47	244,437.54	1,187,757.18	10.59	118,775.71
2-3 年	971,397.48	8.14	194,279.50	104,542.78	0.92	20,908.56
3-4 年	85,037.96	0.71	42,518.98	83,783.92	0.75	41,891.97
4-5 年	83,783.92	0.70	67,027.14	169,673.60	1.51	135,738.88
5 年以上	1,799,979.75	15.07	1,799,979.75	1,630,306.15	14.53	1,630,306.15
合计	11,940,887.28	100.00	2,676,058.55	11,221,058.75	100.00	2,349,871.02

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
香港先进化工有限公司	关联方	3,500,000.00	1 年以内	29.31	往来款
比利时出口税金	非关联方	1,381,811.69	1 年以内	11.57	预缴的出口货物增值税
湘潭县三鑫锰业有限公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	4.19	预付的原材料款
湘潭市环境保护科学研究所	非关联方	435,000.00	1-2 年	3.64	预付的公司整体搬迁环评费
湖南省环境保护厅	非关联方	395,590.00	1 年以内	3.32	预付保证金
小计		6,212,401.69		52.03	

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,865,586.52		68,865,586.52	41,834,066.42		41,834,066.42
在产品	37,072,984.17		37,072,984.17	20,327,705.02		20,327,705.02
库存商品	66,719,881.93	187,462.04	66,532,419.89	41,352,316.78	54,140.40	41,298,176.38
包装物	261,564.44		261,564.44	246,879.11		246,879.11
低值易耗品				264,040.64		264,040.64
委托加工材料	21,837.60		21,837.60	714,094.01		714,094.01
合 计	172,941,854.66	187,462.04	172,754,392.62	104,739,101.98	54,140.40	104,684,961.58

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	54,140.40	187,462.04		54,140.40	187,462.04
小 计	54,140.40	187,462.04		54,140.40	187,462.04

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	454,979.09	
预缴企业所得税	1,284,001.17	
合 计	1,738,980.26	

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	706,846,262.92	221,163,365.46	6,547,952.10	921,461,676.28
房屋及建筑物	208,320,971.13	50,107,668.89		258,428,640.02
机器设备	422,381,713.88	151,843,098.88	6,474,891.22	567,749,921.54
电子设备	69,994,342.44	15,701,607.72	73,060.88	85,622,889.28
运输工具	5,328,586.03	2,527,042.22		7,855,628.25

其他设备	820,649.44		983,947.75		1,804,597.19
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	339,415,356.49		42,693,562.08	5,962,229.63	376,146,688.94
房屋及建筑物	61,262,356.46		8,661,974.55		69,924,331.01
机器设备	234,074,606.18		26,387,872.98	5,895,001.43	254,567,477.73
电子设备	40,813,781.07		6,582,494.77	67,228.20	47,329,047.64
运输工具	2,890,465.52		631,293.88		3,521,759.40
其他设备	374,147.26		429,925.90		804,073.16
3) 账面净值小计	367,430,906.43				545,314,987.34
房屋及建筑物	147,058,614.67				188,504,309.01
机器设备	188,307,107.7				313,182,443.81
电子设备	29,180,561.37				38,293,841.64
运输工具	2,438,120.51				4,333,868.85
其他设备	446,502.18				1,000,524.03
4) 减值准备小计	30,865.76		——	——	30,865.76
机器设备	30,865.76		——	——	30,865.76
5) 账面价值合计	367,400,040.67				545,284,121.58
房屋及建筑物	147,058,614.67				188,504,309.01
机器设备	188,276,241.94				313,151,578.05
电子设备	29,180,561.37				38,293,841.64
运输工具	2,438,120.51				4,333,868.85
其他设备	446,502.18				1,000,524.03

(2) 本期折旧额为 42,693,562.08 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 199,821,482.62 元。

#### (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

子公司靖西湘潭电化科技有限公司 2011 年新增电解二氧化锰生产线以及本公司金属锰生产线相关用房尚未完成验收工作,未办理房产证。本期收购的矿业分公司相关用房,产权更名手续尚在办理中。

#### (4) 其他说明

子公司靖西湘潭电化科技有限公司有净值为 23,958,524.79 元的房屋建筑物用于其向中国农业银行靖西县支行的流动资金借款抵押担保。

## 9. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金属锰谐波治理	264,000.00		264,000.00			
投料系统	5,437,112.12		5,437,112.12			
金属锰职工食堂				291,343.50		291,343.50
一万吨锰酸锂专用EMD工程				35,597,773.35		35,597,773.35
918 生产线改造	182,755.98		182,755.98			
废水在线监测项目	186,347.18		186,347.18	143,313.33		143,313.33
环保二期工程	383,466.73		383,466.73	188,710.58		188,710.58
南京矿粉二次研磨项目				568,882.41		568,882.41
金属锰工程环保项目				5,504,526.60		5,504,526.60
金属锰三千立方水池工程				1,350,000.00		1,350,000.00
生产部厂区围墙维修项目	181,116.00		181,116.00	181,116.00		181,116.00
环保渗漏水、自产水浓水治理	994.87		994.87			
靖西电化一万吨电解二氧化锰工程				22,915,015.40		22,915,015.40
靖西仓库	400,145.61		400,145.61			
靖西新雷蒙机	49,390.90		49,390.90			
湘进置换钛板				49,435.60		49,435.60
矿业分公司前进井				4,555.00		4,555.00
矿业分公司-200 井下工程	66,709.41		66,709.41	66,709.41		66,709.41
水处理工程	3,526,267.47		3,526,267.47	20,000.00		20,000.00
雷蒙机改造				626,935.17		626,935.17
矿山机械化	18,500.00		18,500.00			
稳产高产提质	1,437,649.00		1,437,649.00			
安全监控	2,711,750.00		2,711,750.00			
采矿技术改进	12,000.00		12,000.00			
合计	14,858,205.27		14,858,205.27	67,508,316.35		67,508,316.35

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)
938 新增板框压 滤系统	660,000.00		540,672.84	540,672.84		81.92
物资新增硫酸 储罐			143,090.07	143,090.07		
金属锰职工食 堂	300,000.00	291,343.50	522,431.14	813,774.64		271.26
一万吨锰酸锂 专用 EMD 工程	81,000,000.00	35,597,773.35	2,376,983.82	37,974,757.17		69.16
废水在线监测 项目	600,000.00	143,313.33	43,033.85			31.05
环保二期工程	12,000,000.00	188,710.58	194,756.15			
南京矿粉二次 研磨项目	600,000.00	568,882.41	77,400.00	646,282.41		107.71
金属锰工程环 保项目	10,000,000.00	5,504,526.60	6,504,400.78	12,008,927.38		125.48
金属锰三千立 方水池工程	3,000,000.00	1,350,000.00	600,000.00	1,950,000.00		65.00
生产部厂区围 墙维修项目	120,000.00	181,116.00				150.93
918 生产线改造	180,000.00		182,755.98			101.53
投料系统	12,000,000.00		5,437,112.12			46.77
金属锰谐波治 理	850,000.00		264,000.00			31.06
金属锰工程			9,796,124.96	9,796,124.96		
环保渗漏水、自 产水浓水治理	50,000.00		994.87			2.00
靖西新雷蒙机	600,000.00		49,390.90			8.23
靖西仓库	2,000,000.00		400,145.61			20.01
靖西电化一万 吨电解二氧化 锰工程	99,500,000.00	22,915,015.40	101,322,152.40	124,237,167.80		124.86
中兴热电水处 理工程	350,000.00		419,490.00	419,490.00		119.85
湘进置换钛板	1,390,000.00	49,435.60	1,210,023.03	1,247,218.63	12,240.00	90.61
前进井		4,555.00			4,555.00	
先锋矿区大巷	6,000,000.00		5,055,178.93	5,055,178.93		84.25
-200 井下工程		66,709.41				
红旗矿区大巷	4,000,000.00		4,361,862.62	4,361,862.62		109.05
水处理工程	4,700,000.00	20,000.00	3,506,267.47			75.03
雷蒙机改选	600,000.00	626,935.17		626,935.17		104.49

矿山机械化	4,850,000.00		18,500.00			0.38
稳产高产提质	4,960,000.00		1,437,649.00			28.98
安全监控	6,540,000.00		2,711,750.00			39.07
采矿技术改进	2,920,000.00		12,000.00			0.41
合 计		67,508,316.35	147,188,166.54	199,821,482.62	16,795.00	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	期末数
938 新增板框压滤系统	100				自有资金	
物资新增硫酸储罐	100				自有资金	
金属锰职工食堂	100				自有资金	
一万吨锰酸锂专用 EMD 工程					募集资金	
废水在线监测项目	31.05				自有资金	186,347.18
环保二期工程	90				自有资金	383,466.73
南京矿粉二次研磨项目	100				自有资金	
金属锰工程环保项目	100				自有资金	
金属锰三千立方米水池工程	100				自有资金	
生产部厂区围墙维修项目	90				自有资金	181,116.00
918 生产线改造	80				自有资金	182,755.98
投料系统	90				自有资金	5,437,112.12
金属锰谐波治理	10				自有资金	264,000.00
金属锰工程	100				自有资金	
环保渗漏水、自产水浓水治理					自有资金	994.87
靖西新雷蒙机	10				自有资金	49,390.90
靖西仓库	20				自有资金	400,145.61
靖西电化一万吨电解二氧化锰工程	100	3,450,275.00	2,816,400.00	8.25	自有资金	
中兴热电水处理工程	100				自有资金	
湘进置换钛板	100				自有资金	
前进井	100				自有资金	
先锋矿区大巷	100				自有资金	

200 井下工程					自有资金	66,709.41
红旗矿区大巷	100				自有资金	
水处理工程	30				自有资金	3,526,267.47
雷蒙机改造	100				自有资金	
矿山机械化	1				募集资金	18,500.00
稳产高产提质	28.98				募集资金	1,437,649.00
安全监控	39.07				募集资金	2,711,750.00
采矿技术改进	1				募集资金	12,000.00
合 计		3,450,275.00	2,816,400.00			14,858,205.27

## 10. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辅料及备件等		9,601,907.21	9,601,907.21	
合 计		9,601,907.21	9,601,907.21	

## 11. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	26,906,032.07			26,906,032.07
土地使用权	23,655,782.07			23,655,782.07
MIS 系统	454,800.00			454,800.00
采矿权	2,795,450.00			2,795,450.00
② 累计摊销小计	1,251,334.00	626,883.37		1,878,217.37
土地使用权	514,023.17	473,115.72		987,138.89
MIS 系统	454,800.00			454,800.00
采矿权	282,510.83	153,767.65		436,278.48
③ 账面净值小计	25,654,698.07			25,027,814.70
土地使用权	23,141,758.90			22,668,643.18
MIS 系统				
采矿权	2,512,939.17			2,359,171.52

## (2) 未办妥产权证书的无形资产的情况

本公司原土地使用权尚未办理土地使用权证, 本期收购的矿业分公司相关土地使用权和采矿权更名手续正在办理中。

## 12. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,544,873.62	1,993,676.07
可抵扣亏损	2,250,000.00	2,250,000.00
同一控制下的业务合并	3,079,386.69	3,212,754.33
其他	20,865.35	
合 计	7,895,125.66	7,456,430.40

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	38,506,680.33	49,477,738.67
小 计	38,506,680.33	49,477,738.67

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2013 年度	24,857,957.39	32,014,446.05	
2014 年度	13,648,722.94	17,463,292.62	
小 计	38,506,680.33	49,477,738.67	

湘潭市地方税务局于 2011 年 5 月 21 日对本公司税前可弥补亏损金额进行审核后, 核实本公司 2009 年度可弥补亏损 13,648,722.94 元与本公司申报亏损金额 17,463,292.62 元差异为 3,814,569.68 元, 因此在 2014 年到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损相比期初减少 3,814,569.68 元。

### (4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	金额
资产减值准备	10,179,494.48
可抵扣亏损	9,000,000.00
同一控制下的业务合并	12,317,546.75
其他	83,461.40
可抵扣暂时性差异小计	31,580,502.63

## 13. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	19,000,000.00	19,000,000.00
保证借款	294,400,000.00	170,400,000.00
保证及质押借款	25,885,197.36	20,000,000.00
合 计	339,285,197.36	209,400,000.00

## (2) 短期借款分类的说明

1) 抵押借款 19,000,000.00 元系子公司靖西湘潭电化科技有限公司以净值为 23,958,524.79 元的房屋建筑物作为抵押物；

2) 保证借款 294,400,000.00 元系由母公司电化集团提供保证担保；

3) 保证及质押借款系以子公司靖西湘潭电化科技有限公司账面余额 28,618,594.89 元的应收账款作为质押担保，同时由本公司的母公司电化集团提供保证担保。

## 14. 应付票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	53,000,000.00	93,700,000.00
合 计	53,000,000.00	103,700,000.00

## (2) 其他说明

银行承兑汇票期末余额均由电化集团提供连带责任保证担保。

## 15. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购货款	68,449,917.50	43,257,863.43
运费	290,235.06	202,562.04
其他	355,834.96	332,126.07
工程款	15,131,897.67	
合 计	84,227,885.19	43,792,551.54

## (2) 期末无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 16. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	3,724,719.38	2,127,182.74
合 计	3,724,719.38	2,127,182.74

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 17. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,044,976.75	99,771,016.36	97,735,383.05	3,080,610.06
职工福利费		8,545,577.17	8,545,577.17	
社会保险费	8,487.67	18,192,170.95	15,202,686.99	2,997,971.63
其中：医疗保险费		2,528,310.54	2,349,560.32	178,750.22
基本养老保险费	8,487.67	12,877,389.19	10,082,706.86	2,803,170.00
失业保险费		1,245,295.45	1,244,260.45	1,035.00
工伤保险费		1,346,984.21	1,346,984.21	
生育保险费		194,191.56	179,175.15	15,016.41
住房公积金	491,504.00	7,286,958.00	5,897,734.00	1,880,728.00
工会经费和职工教育经费	645,843.69	1,893,388.40	1,346,904.93	1,192,327.16
职工奖励及福利基金	1,009,090.00	230,105.88	207,652.35	1,031,543.53
合 计	3,199,902.11	135,919,216.76	128,935,938.49	10,183,180.38

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,039,952.31	5,023,256.60
企业所得税	677,699.64	5,229,219.87
代扣代缴个人所得税	558,423.98	529,661.21
城市维护建设税	120,128.63	309,104.07
房产税		-40,646.56

土地使用税		1,104,803.74
资源税	160,684.74	45,659.88
教育费附加	101,997.61	223,406.95
印花税	23,295.00	24,391.89
合 计	3,682,181.91	12,448,857.65

## 19. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
电化集团		1,655,298.73
香港先进化工有限公司		237,729.73
合 计		1,893,028.46

## 20. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	57,810,546.20	9,468,331.14
设备款		4,615,543.40
土地出让金		14,724,073.01
运费	276,899.09	464,153.58
代扣代缴款项	82,461.70	485,058.51
押金	338,525.64	278,850.00
其他	769,044.53	1,070,001.70
合 计	59,277,477.16	31,106,011.34

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
电化集团	55,200,286.21	8,638,937.83
小 计	55,200,286.21	8,638,937.83

## (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
电化集团	55,200,286.21	主要系靖西电化借入款项

小 计	55,200,286.21	
-----	---------------	--

## 21. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	
小 计	50,000,000.00	

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币 金额	折人民 币金额
长沙银行高信支行	2010-10-25	2012-10-25	人民币	同期同 档次国 家基准 利率上 浮 10%	20,000,000.00	20,000,000.00		
长沙银行高信支行	2010-10-28	2012-9-25	人民币		15,000,000.00	15,000,000.00		
长沙银行高信支行	2010-11-11	2012-11-11	人民币		15,000,000.00	15,000,000.00		
小 计					50,000,000.00	50,000,000.00		

3) 上述借款系由母公司电化集团提供连带责任保证。

## 22. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	13,000,000.00	63,000,000.00
合 计	13,000,000.00	63,000,000.00

## (2) 长期借款明细

贷款 单位	借款 起始日	借款 到期日	币 种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
兴 业 银 行 湘 潭 支 行	2010-3-24	2013-3-18	人 民 币	同期同 档次国	6,500,000.00	6,500,000.00

	2010-3-19	2013-3-18	人民币	家基准利率	4,300,000.00	4,300,000.00
	2010-3-19	2013-3-18	人民币		2,200,000.00	2,200,000.00
合 计					13,000,000.00	13,000,000.00

## (3) 其他说明

上述借款系由母公司电化集团提供连带责任保证。

## 23. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
锰废水处理专项资金[注 1]	4,860,000.00	5,580,000.00
节能减排专项费用[注 2]		942,910.00
863 项目专项资金	1,320,000.00	
合 计	6,180,000.00	6,522,910.00

[注 1]: 锰废水处理专项资金是指湘潭市人民政府为本公司含锰废水处理工程项目提供的政府补贴, 从 2008 年起按十年平均分摊确认收益, 本期摊销 72 万元。

[注 2]: 节能减排专项费用为含锰废水的中试和工程示范专项经费, 该项目已在 2011 年 5 月 4 日通过了湖南省科学技术厅的验收, 故在验收完成后转入当期损益。

## 24. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股		3,380,000.00				3,380,000.00	3,380,000.00
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股		8,176,635.00				8,176,635.00	8,176,635.00
其中: 境内法人持股		8,176,635.00				8,176,635.00	8,176,635.00
境内自然人持股							
4. 外资持股							
其中: 境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	2,325.00						2,325.00
有限售条件股份合计	2,325.00	11,556,635.00				11,556,635.00	11,558,960.00

(二) 无限售 条件 股份	1. 人民币普通股	75,397,675.00					75,397,675.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	75,397,675.00					75,397,675.00
(三) 股份总数	75,400,000.00	11,556,635.00				11,556,635.00	86,956,635.00

## (2) 股本变动情况说明

2011年5月,经中国证券监督管理委员会《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2011]610号),公司以每股19.53元价格向特定对象非公开发行股份11,556,635股。本次发行募集资金总额225,701,082.00元,扣除发行费用18,790,000.00元(包括承销保荐费、律师费、审计费等)之后,实际募集资金净额206,911,082.00元,其中,11,556,635.00元计入股本,溢价部分195,354,447.00元增加股本溢价。募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验,并由其出具了《验资报告》(天健验(2011)2-12号)。

## 25. 资本公积

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	134,251,039.22	195,354,447.00	129,368,158.66	200,237,327.56
其他资本公积	4,976,890.89			4,976,890.89
合计	139,227,930.11	195,354,447.00	129,368,158.66	205,214,218.45

(2) 本期股本溢价增加195,354,447.00元,详见本财务报表附注五(一)24(2)。

(3) 本期股本溢价减少129,368,158.66元。系公司本期非公开发行募集资金用于收购矿业分公司相关经营性资产以及后续投入,作为同一控制下业务合并处理,将交易价格178,965,776.25元高于矿业分公司净资产的账面价值49,597,617.59的差额部分129,368,158.66元冲减股本溢价。

## 26. 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费用	1,343,931.84	1,217,961.52	351,879.73	2,210,013.63
井下维简费	109,007.69	2,283,677.85	2,269,431.16	123,254.38
合计	1,452,939.53	3,501,639.37	2,621,310.89	2,333,268.01

## 27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,933,502.57	453,369.54		16,386,872.11
合 计	15,933,502.57	453,369.54		16,386,872.11

## 28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	36,303,976.57	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	15,601,582.69	
调整后期初未分配利润	51,905,559.26	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	29,696,456.56	
减:提取法定盈余公积	453,369.54	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他[注]	-24,671,794.84	
期末未分配利润	56,476,851.44	

[注]:其他主要系:(1)子公司湘进电化提取的职工奖励及福利基金 22,453.53 元;(2)本期同一控制下业务合并矿业分公司,由于矿业分公司被合并前实现的净利润 24,649,341.31 元(2010 年度之前实现的净利润 7,045,344.92 元+2010 年度实现的净利润 11,256,665.39 元+2011 年 1-5 月实现的净利润 6,347,331.00 元)归原股东电化集团所有,故相应转出。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	753,231,418.48	618,461,267.84
其他业务收入	2,912,949.37	3,566,698.62
营业成本	621,371,857.98	480,365,090.68

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
化工材料行业	753,231,418.48	620,521,869.57	618,461,267.84	479,646,228.79
小 计	753,231,418.48	620,521,869.57	618,461,267.84	479,646,228.79

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
普通电解二氧化锰	135,088,907.76	115,972,649.57	143,488,223.20	113,628,839.79
无汞电解二氧化锰	366,104,207.54	280,093,364.29	336,347,826.75	244,855,747.95
锂锰电解二氧化锰	5,659,803.35	3,258,573.10	3,947,762.99	2,201,475.13
电解金属锰	202,341,393.03	186,713,048.58	111,107,732.27	100,885,082.51
锰酸锂专用二氧化锰	44,037,106.80	34,484,234.03	23,569,722.63	18,075,083.41
小 计	753,231,418.48	620,521,869.57	618,461,267.84	479,646,228.79

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	575,050,423.19	470,729,444.13	439,654,892.14	338,649,168.84
国外	178,180,995.29	149,792,425.44	178,806,375.70	140,997,059.95
小 计	753,231,418.48	620,521,869.57	618,461,267.84	479,646,228.79

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南金龙锰业有限公司	157,476,239.28	20.83
香港元盛行	51,755,861.01	6.84
中银（宁波）电池有限公司	51,186,552.31	6.77
福建南平南孚电池公司	51,154,017.09	6.77
金霸王（中国）有限公司	47,155,059.83	6.24
小 计	358,727,729.52	47.45

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	2,490,954.59	2,335,179.17	详见本附注税项之说明

教育费附加	1,920,793.05	1,851,175.14
营业税	11,231.85	10,853.51
合 计	4,422,979.49	4,197,207.82

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费用	11,758,942.66	12,463,583.02
职工薪酬	1,561,770.99	1,035,499.64
业务招待费	782,520.10	613,793.90
保险费	432,918.11	539,283.43
差旅费	441,829.71	361,690.75
办公费	213,901.18	169,029.93
仓储费	121,012.50	66,028.12
广告费	54,800.00	44,615.00
其他	3,593,634.50	4,032,157.63
合 计	18,961,329.75	19,325,681.42

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	20,670,460.26	17,368,608.40
排污费	5,998,957.60	4,967,500.00
租赁费	2,751,035.40	2,751,035.40
小车费用	1,627,485.89	1,534,361.64
业务招待费	1,648,259.45	1,760,094.10
折旧费	1,762,875.20	1,487,120.41
办公费	1,271,964.33	1,178,107.70
税金	1,585,361.04	1,654,323.60
修理费	266,083.05	873,027.43
保险费	689,139.04	869,918.05
差旅费	665,055.18	500,071.13

物料消耗	474,589.29	217,862.16
水电费	215,347.25	137,167.01
存货盘亏(盘盈)	-127,157.99	-268,660.87
其他	4,466,533.92	8,864,187.56
合 计	43,965,988.91	43,894,723.72

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	29,292,684.72	18,304,325.91
减：利息收入	1,592,399.84	879,020.92
汇兑损益	2,101,300.05	275,814.71
金融机构手续费	428,101.82	359,997.47
其他	1,227,335.76	1,626,869.25
合 计	31,457,022.51	19,687,986.42

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,071,468.48	341,532.48
存货跌价损失	187,462.04	56,058.43
合 计	2,258,930.52	397,590.91

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	3,666,874.33	10,434.10
其中：固定资产处置利得	3,666,874.33	10,434.10
政府补助	5,032,425.00	1,577,000.00
罚没收入	29,141.90	20,494.20
其他	36,965.46	27,856.00
合 计	8,765,406.69	1,635,784.30

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	本期备注
锰废水处理专项资金摊销	720,000.00	720,000.00	湘财建指(2006)201号
财政局科技计划项目经费	30,000.00	100,000.00	潭财企(2010)20号
新型工业化引导资金项目补助(贴息)	800,000.00	350,000.00	潭财企(2010)21号
湘潭市环保局污染监控系统建设补助		40,000.00	
湘潭市经信委新型工业化资金	57,000.00	57,000.00	市推行新型工业化二等奖
市政府节能项目补助资金	150,000.00	150,000.00	潭财企指(2011)105号
一次锂锰工程专项资金	160,000.00	160,000.00	潭财企(2010)18号
湘潭市再就业基金款	149,494.00		
节能减排专项费用	1,342,110.00		湖南省科学技术厅关于“湘潭竹埠港工业区减排关键技术与工程示范”科技重大专项实施方案的批复
高新技术产品技改研发项目费用	253,000.00		潭商(2010)75号
节能减排科研补助	329,157.00		
锰行业创税扶持资金	241,664.00		靖政发(2010)37号
2011年地方特色产业中小企业发展资金	800,000.00		桂财企(2011)125号
小 计	5,032,425.00	1,577,000.00	

## 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	201,524.47	94,986.00
对外捐赠	35,201.00	412,754.00
罚款支出	56,667.00	29,178.31
其他	150,666.00	14,002.80
合 计	444,058.47	550,921.11

## 9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,246,469.10	7,711,198.11
递延所得税调整	-438,695.26	1,394,834.31

合 计	3,807,773.84	9,106,032.42
-----	--------------	--------------

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的政府补助资金	4,689,515.00
利息收入	1,592,399.84
其他	3,969,804.78
合 计	10,251,719.62

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现的销售费用	17,188,708.70
付现的管理费用	19,779,166.01
其他	4,916,350.60
合 计	41,884,225.31

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,219,833.07	46,138,516.26
加: 资产减值准备	2,258,930.52	397,590.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,693,562.08	39,021,733.21
无形资产摊销	626,883.37	599,894.35
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)	-3,465,349.86	-10,434.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		94,986.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	30,551,057.95	19,931,195.15
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)	-438,695.26	1,409,223.27
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)	-68,858,208.36	-1,215,749.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,753,618.69	-26,030,896.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,518,553.51	-29,438,022.05
其他	3,908,909.00	-16,129,909.00
经营活动产生的现金流量净额	-18,775,249.69	34,768,127.94
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	65,176,544.52	63,573,168.21
减: 现金的期初余额	63,573,168.21	72,064,198.82
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	1,603,376.31	-8,491,030.61

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	65,176,544.52	63,573,168.21
其中: 库存现金	284,429.74	62,701.50
可随时用于支付的银行存款	63,392,114.78	54,360,466.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,500,000.00	9,150,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	65,176,544.52	63,573,168.21

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

期末其他货币资金中的超过三个月的银行承兑汇票保证金存款 35,511,000.00 元, 未作为现金及现金等价物。

## (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	7,889,698.16	2,071,468.48			9,961,166.64

存货跌价准备	54,140.40	187,462.04		54,140.40	187,462.04
固定资产减值准备	30,865.76				30,865.76
合计	7,974,704.32	2,258,930.52		54,140.40	10,179,494.44

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湘潭电化集团有限公司	母公司	制造业	湖南省湘潭市滴水埠	周红旗	主营矿石开采与加工,高炉冶炼,铁合金系列产品的生产与销售,经营进料加工、“三来一补”业务。

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
湘潭电化集团有限公司	8,559万元	51.70[注]	51.70	湘潭市国资委	18471363-7

[注]:电化集团分别于2012年2月29日和2012年3月1日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司无限售条件流通股850,000股和3,450,000股,减持后电化集团对本公司持股比例为46.76%。

本公司的母公司电化集团系湘潭市国资委下属国有企业,作为国有资产授权经营的投资主体,主要从事投资管理,行使股东权利。电化集团与本公司在资产、业务、人员、机构、财务等方面均分开独立。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湘潭市裕丰电化有限公司[注]	受同一母公司控制	71705840-2
湘潭市光华日用化工厂	本公司股东	18470439-4
香港先进化工有限公司	本公司子公司湘进电化股东	06334055-000-11-11-6

[注]:关联方湘潭市裕丰电化有限公司已于2011年注销。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和销售商品的关联交易

##### (1) 明细情况

##### 1) 采购、销售商品的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湘潭市光华日用化工厂	采购	包装物等	协议价	1,635,195.00	31.05	1,224,153.85	26.59

电化集团	销售	电力、材料等	协议价	257,843.03	1.89	355,860.02	2.91
------	----	--------	-----	------------	------	------------	------

## 2. 关联租赁情况

## 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日
电化集团	本公司	工业用地 27,319.30 平方米	229,482.12	2000-10-1	2020-9-30
电化集团	本公司	948 生产线工业用地 29,643.50 平方米	249,005.40	2010-9-1	2013-8-31
电化集团	本公司	电化集团办公楼南楼 1,820.31 平方米	581,249.04	2010-10-18	2011-12-31
电化集团	本公司	电化集团 4,547.12 平方米成品仓库	654,785.28	2011-1-1	2011-12-31
电化集团	本公司	长沙市解放路 18 号华侨大厦 14 楼 BC 座房屋	60,000.00	2011-1-1	2011-12-31
电化集团	本公司	为本公司提供通勤车服务	736,513.56	2011-1-1	2011-12-31
电化集团	本公司	为本公司提供保卫、消防、绿化、卫生等后勤服务	240,000.00	2011-1-1	2011-12-31

## 3. 关联借款情况

本公司的子公司靖西电化和电化集团于 2010 年 8 月 9 日签署《借款协议》，靖西电化向电化集团借款人民币 5,000.00 万元，用于建设年产 10000 吨无汞碱锰电池专用电解二氧化锰生产线，年利率为 8.25%，借款时间为 2 年。本年度靖西电化向电化集团计列利息 412.50 万元。

## 4. 关联担保情况

## (1) 担保明细情况

担保方	被担保方	债务类型	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
电化集团	本公司	应付票据	本公司	53,000,000.00			否
电化集团	本公司	银行借款	本公司	320,285,197.36	2011-1-13	2013-3-18	否
电化集团	本公司	银行借款	本公司	63,000,000.00	2010-3-19	2015-3-18	否

## (2) 其他说明

1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，电化集团实际为本公司提供连带责任保证担保的银行承兑汇票余额为 5,300 万元，因本公司银行承兑汇票的保证金余额为 3,701.10 万元，电化集团实际承担担保责任的金额为 1,598.90 万元。

2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，电化集团实际为本公司 320,285,197.36 元的短期银行借款提供保证担保。其中靖西电化向中国银行德保支行取得的借款 25,885,197.36 元，除由电化集团提供担保外，还以其应收账款作为质押担保。

3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，电化集团为本公司取得兴业银行湘潭支行 1,300.00 万元和长沙银行高信支行 5,000.00 万元的借款提供保证担保。

## 5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
电化集团	矿业分公司经营性资产	收购	协议价	178,965,776.25	100.00		

## (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	香港先进化工有限公司	3,500,000.00	
小计		3,500,000.00	
应付票据	电化集团		28,100,000.00
小计			28,100,000.00
应付账款	湘潭市光华日用化工厂	51,346.57	264.54
	电化集团		4,510,586.46
小计		51,346.57	4,510,851.00
其他应付款	电化集团	55,200,286.21	8,638,937.83
	湘潭市裕丰电化有限公司		822,393.31
小计		55,200,286.21	9,461,331.14
应付股利	电化集团		1,655,298.73
小计			1,655,298.73

## (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额 (万元)
本期数	18	14	236.44
上年同期数	17	15	222.59

**七、或有事项**

2011年3月21日,湘潭市金鑫矿业有限公司在湘乡市农村信用联社取得1,000万元的借款,本公司为该项借款提供连带责任担保,担保期限为三年,湘潭市金鑫矿业有限公司同意以其拥有所有权的湘乡市金石锰矿的采矿权、全部机器设备、厂房等固定资产、库存锰矿石提供反担保。

**八、承诺事项**

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据 2012 年 4 月 9 日公司第四届董事会第四十三次会议通过的《2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》，按每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），以资本公积每 10 股转增 6 股。该利润分配预案尚待公司股东大会批准。

## 十、其他重要事项

(一) 2010年6月28日，电化集团与江西江南信托股份有限公司(以下简称江南信托)签订了《股票收益权转让合同》和《股票质押合同》，电化集团向江南信托转让电化集团持有的本公司2,198.52万股无限售条件流通股收益权；同时电化集团与江南信托签订回购协议,购回转让的前述2,198.52万股无限售条件流通股收益权。根据合同约定,电化集团将其持有的本公司2,198.52万股无限售条件流通股(占本公司总股本的29.16%)为其在《股票收益权转让合同》项下应履行的义务向江南信托提供质押担保。2011年7月该股权质押已解除。

(二) 控股股东电化集团于 2011 年 8 月 30 日将其持有的本公司无限售条件流通股 1,251.05 万股（占本公司总股本的 14.39%）作为其在与大连华信信托股份有限公司签署的《华信信托·湘潭电化股票收益权转让及回购合同》项下应履行的义务向华信信托提供质押担保，担保期限至电化集团清偿《华信信托·湘潭电化股票收益权转让及回购合同》项下全部债务之日终止。

(三) 本年度公司定向增发募集资金收购电化集团拥有的与锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产。由于目标资产生产的锰矿石及锰粉全部为公司内部使用,因此本次收购完成后,目标资产的效益主要体现为公司锰矿石及锰粉采购成本的降低。对此,电化集团出具承诺:“本次拟转让的与锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产交易完成后,2011年度该项资产将为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润2,162万元;后续技改项目实施后,2012年度该项资产将为湘潭电化科技股份有限公司增加净利润2,521万元。如未达到上述承诺水平,则由电化集团以现金方式补偿,补偿期限为当年湘潭电化年报出具后30个工作日内”。经天健会计师事务所审计后,矿业分公司2011年度实现的净利润为2,167.63万元,已达到承诺条件。

## 十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备								
账龄组合	91,882,204.66	100.00	5,612,382.72	6.11	84,117,825.42	100.00	4,860,152.29	5.78
组合小计	91,882,204.66	100.00	5,612,382.72	6.11	84,117,825.42	100.00	4,860,152.29	5.78
合计	91,882,204.66	100.00	5,612,382.72	6.11	84,117,825.42	100.00	4,860,152.29	5.78

## 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	88,303,225.48	96.10	4,415,161.27	82,518,192.41	98.10	4,125,909.62
1-2 年	2,000,526.17	2.18	200,052.62	437,666.43	0.52	43,766.64
2-3 年	416,486.43	0.45	83,297.29	335,210.04	0.40	67,042.01
3-4 年	335,210.04	0.37	167,605.02	402,450.10	0.48	201,225.05
4-5 年	402,450.10	0.44	321,960.08	10,487.36	0.01	8,389.89
5 年以上	424,306.44	0.46	424,306.44	413,819.08	0.49	413,819.08
合计	91,882,204.66	100.00	5,612,382.72	84,117,825.42	100.00	4,860,152.29

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
美国永备印尼有限公司	非关联方	9,271,245.07	1 年以内	10.09
金霸王(中国)有限公司	非关联方	9,214,719.00	1 年以内	10.03
青岛乾运高科新材料有限公司	非关联方	8,922,219.58	1 年以内	9.71
香港元盛行	非关联方	8,576,785.08	1 年以内	9.33
美国永备新加坡有限公司	非关联方	7,893,767.52	1 年以内	8.59
小计		43,878,736.25		47.75

## (4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	5,581,776.40	6.3009	35,170,214.92	5,703,741.06	6.6227	37,774,165.92
小计	5,581,776.40		35,170,214.92	5,703,741.06		37,774,165.92

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄组合	97,034,582.78	100.00	6,884,976.61	7.10
组合小计	97,034,582.78	100.00	6,884,976.61	7.10
合 计	97,034,582.78	100.00	6,884,976.61	7.10

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄组合	53,187,525.75	100.00	4,368,665.56	8.21
组合小计	53,187,525.75	100.00	4,368,665.56	8.21
合 计	53,187,525.75	100.00	4,368,665.56	8.21

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	91,790,841.94	94.60	4,589,542.10	50,895,416.05	95.69	2,544,770.80
1-2 年	2,361,030.76	2.43	236,103.08	346,073.44	0.65	34,607.34
2-3 年	956,178.64	0.99	191,235.73	104,542.78	0.20	20,908.56
3-4 年	85,037.96	0.09	42,518.98	79,583.81	0.15	39,791.91
4-5 年	79,583.81	0.08	63,667.05	166,613.60	0.31	133,290.88
5 年以上	1,761,909.67	1.81	1,761,909.67	1,595,296.07	3.00	1,595,296.07
合 计	97,034,582.78	100.00	6,884,976.61	53,187,525.75	100.00	4,368,665.56

期末账龄为 2-3 年的其他应收款账面余额大于期初账龄为 1-2 年其他应收款账面余额, 原因系本期收购矿业分公司相关资产导致期末账龄为 2-3 年的其他应收款余额增加所致。

## (2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
靖西湘潭电化有限公司	子公司	89,137,767.50	1 年以内	91.86	往来款

比利时出口税金	非关联方	1,381,811.69	1 年以内	1.42	预缴出口税金
湘潭县三鑫锰业有限公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	0.52	预付的原材料款
湘潭市环境保护科学研究所	非关联方	435,000.00	1-2 年	0.45	预付的公司整体搬迁环评费
湖南省环境保护厅	非关联方	395,590.00	1 年以内	0.41	预付保证金
小 计		91,850,169.19		94.66	

## (3) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
靖西湘潭电化有限公司	子公司	89,137,767.50	91.86
小 计		89,137,767.50	91.86

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湘进电化公司	成本法	31,831,768.94	31,831,768.94		31,831,768.94
靖西电化公司	成本法	31,200,000.00	31,200,000.00		31,200,000.00
中兴热电公司	成本法	17,050,000.00	17,050,000.00		17,050,000.00
合 计		80,081,768.94	80,081,768.94		80,081,768.94

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湘进电化公司	65.00	65.00				587,765.09
靖西电化公司	82.98	82.98				
中兴热电公司	51.05	51.05				5,115,000.00
合 计						5,702,765.09

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	703,127,509.95	589,233,852.81
其他业务收入	15,890,685.22	14,470,090.76
营业成本	646,520,233.11	535,040,524.18

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化学材料行业	703,127,509.95	632,326,314.33	589,233,852.81	522,595,422.69
小 计	703,127,509.95	632,326,314.33	589,233,852.81	522,595,422.69

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
普通电解二氧化锰	134,428,682.13	129,640,276.45	143,414,382.17	132,684,146.53
无汞电解二氧化锰	280,475,266.05	233,123,768.78	277,251,126.25	231,097,656.76
锂锰电解二氧化锰	5,659,803.35	3,465,107.96	3,947,762.99	2,375,383.45
电解金属锰	202,341,393.03	192,078,295.31	111,107,732.27	105,205,974.40
加工收入	4,846,897.39	4,630,091.18	4,003,467.32	3,996,911.27
中性液	31,338,361.20	33,421,168.27	25,939,659.18	27,621,797.84
锰酸锂专用二氧化锰	44,037,106.80	35,967,606.38	23,569,722.63	19,613,552.44
小 计	703,127,509.95	632,326,314.33	589,233,852.81	522,595,422.69

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南金龙锰业有限公司	157,476,239.28	21.90
香港元盛行	51,755,861.01	7.20
福建南平南孚电池公司	51,154,017.09	7.11
金霸王(中国)有限公司	47,155,059.83	6.56
美国永备新加坡有限公司	45,266,782.55	6.30
小 计	352,807,959.76	49.07

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	5,702,765.09	5,115,000.00
合 计	5,702,765.09	5,115,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
中兴热电公司	5,115,000.00	5,115,000.00	
湘进电化公司	587,765.09		
小 计	5,702,765.09	5,115,000.00	

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,563,007.50	10,254,669.76
加: 资产减值准备	3,263,033.15	518,809.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,106,284.70	20,409,527.76
无形资产摊销	626,883.37	12,306.24
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)	-3,452,870.19	77,071.97
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)	22,632,886.49	15,967,934.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,702,765.09	-5,115,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-730,633.24	79,809.35
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)	-38,069,824.09	6,039,151.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-60,573,312.17	-15,776,915.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-29,365,319.63	-32,319,793.46
其他	3,908,909.00	-16,129,909.00
经营活动产生的现金流量净额	-75,793,720.20	-15,982,337.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	40,803,437.15	33,945,151.22
减：现金的期初余额	33,945,151.22	61,685,972.83
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	6,858,285.93	-27,740,821.61

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

期末其他货币资金中的超过三个月的银行承兑汇票保证金存款 35,511,000.00 元，未作为现金及现金等价物。

**十二、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	3,465,349.86	固定资产处置收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	5,032,425.00	节能减排专项费用、新型工业化引导资金等
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	6,347,331.00	收购矿业分公司期初至合并日当期实现的净利润
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经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损益		

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		
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	2,030,475.74	子公司中兴热电 2011 年取得湘潭市国税局批文,享受资源综合利用企业所得税税收优惠,冲回以前年度多缴纳的企业所得税
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入和支出	-176,426.64	捐赠支出和罚款收入等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,700,427.62	因同一控制下合并恢复的 2011 年度实现了 2010 年度未实现内部损益
小 计	19,399,582.58	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	304,418.43	
少数股东权益影响额(税后)	1,155,274.25	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	17,939,889.90	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.08	0.3615	0.3615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.86	0.1431	0.1431

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	29,696,456.56
非经常性损益	B	17,939,889.90
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,756,566.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	283,919,931.47
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	206,911,082.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I	19,754,949.84
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	7
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	419,466,290.92
计算扣除非经常性损益加权平均净资产收益率下加权平均净资产	$M = D - I + I \times J/K + A/2 + E \times F/K$	411,235,061.82
加权平均净资产收益率	$N = A/L$	7.08%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$O = C/M$	2.86%

## 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	29,696,456.56
非经常性损益	B	17,939,889.90
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,756,566.66
期初股份总数	D	75,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	11,556,635.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	7
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	82,141,370.42
基本每股收益	$M = A/L$	0.3615
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.1431

## 4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	32,714,125.00	16,417,406.80	99.26%	因本期收到的票据较上年多，期末余额较多。
存货	172,754,392.62	104,684,961.58	65.02%	主要系公司期末在预计主要原材料价格呈上涨趋势的情况下，加大了原材料采购量，以减少原材料价格上涨带来的损失；本期主要原材料价格以及人工成本上升幅度较大，导致期末库存商品成本有所上升。
固定资产	545,284,121.58	367,400,040.67	48.42%	主要系一万吨锰酸锂专用 EMD 工程及靖西电化一万吨电解二氧化锰工程基本完工所致。
在建工程	14,858,205.27	67,508,316.35	-77.99%	主要系一万吨锰酸锂专用 EMD 工程及靖西电化一万吨电解二氧化锰工程基本完工所致。
短期借款	339,285,197.36	209,400,000.00	62.03%	主要系本期流动资金贷款增加。

应付票据	53,000,000.00	103,700,000.00	-48.89%	主要系本期采购材料等采用票据支付较少。
应付账款	84,227,885.19	43,792,551.54	92.33%	主要系本期供应商垫付的材料款增加所致。
预收账款	3,724,719.38	2,127,182.74	75.10%	主要系本期末预收客户货款增加所致。
应付职工薪酬	10,183,180.38	3,199,902.11	218.23%	主要系本期收购了矿业分公司后应负担的职工薪酬增大；本期人力资源成本上升。
应交税费	3,682,181.91	12,448,857.65	-70.42%	主要按照同一控制下业务合并追溯调整 2011 年初数合并了矿业分公司期初应交税费 562.30 万元，而本期收购矿业分公司资产组时，未购入应交税费；期末应交增值税金额较小。
应付股利		1,893,028.46	-100.00%	主要系本期子公司应付股利已支付。
其他应付款	59,277,477.16	31,106,011.34	90.57%	主要系子公司靖西电化向电化集团借款增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	31,457,022.51	19,687,986.42	59.78%	主要系银行贷款增加和利率增长，利息支出相应增加。
资产减值损失	2,258,930.52	397,590.91	468.15%	主要系随着公司销售规模的增长，应收账款 2011 年末余额增加相应计提的坏账准备增加。
营业外收入	8,765,406.69	1,635,784.30	435.85%	主要系本期收到政府补助经费增加所致。
所得税费用	3,807,773.84	9,106,032.42	-58.18%	主要系 1. 按照同一控制下业务合并追溯调整 2010 年度利润表合并了矿业分公司上期所得税费用 374.95 万元，导致上年同期数所得税费用较大，而本期购入矿业分公司后因公司存在未弥补亏损导致当期所得税费用减少；2. 子公司中兴热电于 2011 年 6 月通过湘潭市地方税务局批准，享受资源综合利用企业所得税税收优惠，减少了当期所得税费用。

湘潭电化科技股份有限公司

周红旗

二〇一二年四月十日