



湘潭电化科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人谭新乔、主管会计工作负责人熊毅及会计机构负责人(会计主管人员)张伏林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	224
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录.....	97

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湘潭电化科技股份有限公司
控股股东、电化集团	指	湘潭电化集团有限公司
靖西电化	指	靖西湘潭电化科技有限公司
湘进电化	指	湖南湘进电化有限公司
中兴热电	指	湘潭市中兴热电有限公司
湘潭市国资委	指	湘潭市人民政府国有资产监督管理委员会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	湘潭电化	股票代码	002125
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湘潭电化科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	湘潭电化		
公司的外文名称（如有）	XIANGTAN ELECTROCHEMICAL SCIENTIFIC CO.,LTD.		
公司的法定代表人	谭新乔		

二、联系人和联系方式

	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	zqb@chinaemd.com	zqb@chinaemd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

控股股东的母公司已由湘潭市人民政府国有资产监督管理委员会变更为湘潭振湘国有资产经营投资有限公司，但本公司的控股股东和实际控制人未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	329,558,695.47	307,176,373.83	7.29%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-23,946,973.22	-15,110,271.63	-58.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-23,803,744.03	-16,318,251.39	-45.87%
经营活动产生的现金流量净额(元)	29,589,727.55	24,567,898.64	20.44%
基本每股收益(元/股)	-0.1721	-0.1086	-58.47%
稀释每股收益(元/股)	-0.1721	-0.1086	-58.47%
加权平均净资产收益率(%)	-7.86%	-4.2%	-3.66%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,301,343,675.19	1,250,412,573.67	4.07%
归属于上市公司股东的净资产(元)	297,492,095.75	315,626,166.90	-5.75%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-946,462.47	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	830,000.00	节能减排专项费用、新型工业化引导资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,854.76	罚款收入等
减: 所得税影响额	-4,898.25	
少数股东权益影响额(税后)	24,810.21	
合计	-143,229.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受国际金融危机和国内经济增长速度放缓的宏观因素影响，公司所处行业持续低迷，需求不旺。同时，由于行业产能过剩，竞争非常激烈，电解二氧化锰和电解金属锰产品的销售价格均有所下降，而且下降幅度大于生产成本的下降幅度。加上财务费用和资产减值损失的增加，报告期内公司经营业绩出现亏损。但报告期内公司产品的销售数量均有所增长，在市场需求萎缩的大背景下，成功地稳住了市场份额，巩固了行业龙头地位。

二、主营业务分析

概述

报告期内，虽然产品销售价格有所下降，但产品销售数量有所增长，导致营业收入同比增加7.29%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	329,558,695.47	307,176,373.83	7.29%	
营业成本	284,698,204.31	267,758,041.70	6.33%	
销售费用	8,330,132.90	9,018,817.56	-7.64%	
管理费用	24,088,717.44	23,269,555.25	3.52%	
财务费用	22,971,206.00	18,047,565.61	27.28%	
所得税费用	-590,041.90	-383,204.12	-53.98%	主要系本期递延所得税调整较上年同期多
研发投入	6,260,000.00	5,850,000.00	7.01%	
经营活动产生的现金流量净额	29,589,727.55	24,567,898.64	20.44%	
投资活动产生的现金流量净额	-21,612,655.12	-51,921,552.17	58.37%	主要系本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,835,251.06	18,898,164.76	-268.46%	主要系本期偿还债务支付的现金同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-23,858,178.63	-8,455,488.77	182.16%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司生产电解二氧化锰2.61万吨，占全年计划生产量的45%，销售2.45万吨，占全年计划销售量的42.24%。因产品库存增加及产品价格的持续走低，公司适当降低了生产量。受春节和行业销售特点等因素影响，报告期内销售量低于全年计划销售量的一半。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工材料行业	328,881,512.62	284,377,205.44	13.53%	7.52%	6.37%	0.93%
分产品						
普通型电解二氧化锰	45,941,734.81	37,692,965.76	17.95%	-16.77%	-24.07%	7.88%
无汞型电解二氧化锰	164,104,347.43	128,512,231.94	21.69%	0.12%	-3.47%	2.91%
锂锰型电解二氧化锰	5,877,427.29	3,267,616.98	44.4%	66.6%	52.72%	5.05%
锰酸锂型电解二氧化锰	12,053,435.92	10,194,363.15	15.42%	52.79%	57.28%	-2.42%
电解金属锰	100,904,567.17	104,710,027.61	-3.77%	33.89%	37.86%	-2.99%
分地区						
国内	264,877,269.66	231,866,915.18	12.46%	16.88%	15.82%	0.8%
国外	64,004,242.96	52,510,290.26	17.96%	-19.26%	-21.79%	2.66%

四、核心竞争力分析

在行业低迷时期，公司的核心竞争力比较突出。报告期内，经验丰富的管理团队、精细化的生产管理体系、优良的产品质量、细致的客户管理，使企业在激烈的竞争中销售数量有所提高，保住了市场份额，巩固了行业龙头地位。

五、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	20,691.11
报告期投入募集资金总额	390.4
已累计投入募集资金总额	20,112.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>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的批复》（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，扣除承销商中介等相关上市费用 18,790,000.00 元，实际募集资金 206,911,082.00 元，于 2011 年 5 月 19 日汇入了本公司在中国建设银行湖南省湘潭市河西支行开立的账号为 43001512063052501411 的募集资金专户内。此次募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限责任公司审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2011）2-12 号）。</p> <p>二、 募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 19,721.68 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 23.77 万元；2013 上半年度实际使用募集资金 390.40 万元，2013 上半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1.26 万元；累计已使用募集资金 20,112.08 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 25.03 万元。</p> <p>截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 604.06 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）。</p> <p>三、 募集资金管理情况</p> <p>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。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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[注 1]	否	17,896.58			17,696.58	98.88%	2011 年 06 月			否
锰矿开采业务的后续投入	否	2,794.53		390.4	2,415.5	86.44%				否
承诺投资项目小计	--	20,691.11		390.4	20,112.08	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	20,691.11	0	390.4	20,112.08	--	--		--	--
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									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	因项目尚未实施完毕，该募集资金专户尚余 604.06 万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2013 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 22 日	巨潮资讯网

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南湘进电化有限公司	子公司	化工材料行业	电解二氧化锰的生产和销售	4000 万元	59,172,859.75	56,064,185.61	28,132,899.21	736,743.04	537,862.52
靖西湘潭电化科技有限公司	子公司	化工材料行业	电解二氧化锰的生产和销售	3760 万元	301,660,379.04	78,481,802.82	57,784,420.90	-2,544,491.52	-2,385,127.02
湘潭市中兴热电有限公司	子公司	电力、热力的生产和供应业	蒸汽的生产、销售和余热、余气发电	3340 万元	105,255,770.13	54,798,251.48	42,209,347.01	6,190,071.35	6,190,071.35

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	2,600	至	2,900
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-2,526.53		
业绩变动的原因说明	全球经济复苏缓慢而曲折，国内经济增速放缓，导致公司所处行业复苏具有不确定性。同时，行业的产能过剩情况并未明显改善，竞争仍非常激烈。这些均对公司的经营业绩造成不利影响。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
无					

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，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（2012年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及相关制度的要求，持续深入进行公司治理活动，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，经公司第五届董事会第七次会议审议通过，公司修订了《募集资金使用管理办法》，加强募集资金使用的内部控制，规范了募集资金的使用；制定了《反舞弊管理制度》，以规范公司高、中级管理人员及全体员工的行为，有利于维护公司和股东的合法权益；并经公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过，制定了《对外投资管理制度》，加强公司对外投资活动的内部控制，规范对外投资行为，防范对外投资风险。此外，经公司第五届董事会第十次会议审议，经公司 2012 年年度股东大会决议通过，公司修订了《公司章程》。修订后的《募集资金使用管理办法》和《公司章程》，以及新制定的《反舞弊管理制度》、《对外投资管理制度》均已在深交所指定信息披露网站巨潮资讯网进行披露。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，在定期报告的编制、审议期间，以及业绩预告、业绩预告修正公告披露前，均能规范执行内幕信息报送和使用的管理。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，会议的召集、召开、投票、表决等程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求，保护了广大股东利益，尤其是广大中小股东的利益。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司拥有完全独立、完整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，严格贯彻上市公司“五独立原则”，公司三会均独立运转，无控股股东侵占上市公司利益情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司选举了新的董事长，增补董事一名，调整更换了董事会下设的专门委员会成员。公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

报告期内，公司共召开董事会 6 次，会议的召集、召开、投票、表决等程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求。独立董事对相关事项发表了独立意见。公司各位董事勤勉尽职地开展工作，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。

（四）关于监事与监事会

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，以维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开监事会 2 次，会议的召集、召开、投票、表决等程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求

（五）关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理制度》的要求进行信息披露，刊登在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》等公司指定信息披露媒体，保证公司股东能及时、准确地获得公司相关信息。同时，公司还通过电话、网络平台、邮件、信件等方式接受投资者问询。2013 年 5 月 2 日下午 15:00-17:00，公司董事长兼总经理谭新乔先生、董事兼财务总监熊毅女士、独立董事朱培立先生、董事会秘书张凯宇先生、保荐代表人崔健民先生在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行 2012 年度业绩说明会，在线回答了投资者的问询。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湘潭电化集团有限公司	控股股东	销售电力、材料	销售电力、材料	市场价格		9.03	4.4%	按季度结算		2013年04月24日	详见巨潮资讯网《湘潭电化科技股份有限公司2013年日常关联交易预计公告》，公告编号：2013-019
湘潭电化集团有限公司	控股股东	租赁资产	通勤车服务、后勤服务、办公区物业管理费、产品仓储服务费用	市场价格	189,378.99元/月	113.63	82.61%	按月结清		2013年04月24日	详见巨潮资讯网《湘潭电化科技股份有限公司2013年日常关联交易预计公告》，公告编号：2013-019
湘潭电化集团有限公司	控股股东	租赁资产	租赁工业用地，面	市场价格	20,750.45元/月	12.45	9.05%	按月结清		2013年04月24日	详见巨潮资讯网

公司			积 29,643.5 平方米							日	《湘潭电化科技股份有限公司 2013 年日常关联交易预计公告》，公告编号：2013-019
湘潭电化集团有限公司	控股股东	租赁资产	租赁工业用地，面积 27,319.3 平方米	市场价格	19,123.51 元/月	11.47	8.34%	按月结清		2013 年 04 月 24 日	详见巨潮资讯网 《湘潭电化科技股份有限公司 2013 年日常关联交易预计公告》，公告编号：2013-019
合计				--	--	146.58	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司与湘潭电化集团有限公司发生的日常关联交易总额在预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

3、其他重大关联交易

(1) 截至2013年6月30日止，电化集团为本公司提供担保取得借款36389.15万元。

行 名	金额(万元)	日 期
流动资金贷款		
工行板塘支行	1460.00	2013年04月11日-2014年04月08日

工行板塘支行	900.00	2012年11月09日-2013年11月07日
工行板塘支行	1000.00	2013年06月05日-2014年06月04日
工行板塘支行	600.00	2013年06月17日-2014年06月07日
工行建北支行	2000.00	2013年04月26日-2013年10月22日
工行建北支行	929.37	2013年03月30日-2013年09月18日
中行板塘支行	1000.00	2012年09月13日-2013年09月13日
中行板塘支行	700.00	2012年11月29日-2013年11月29日
中行板塘支行	900.00	2012年12月14日-2013年12月14日
中行板塘支行	600.00	2012年11月20日-2013年11月20日
中行板塘支行	1000.00	2013年05月03日-2014年05月03日
建行河西支行	2000.00	2013年02月06日-2014年02月06日
招行湘潭雨湖支行	1000.00	2013年04月01日-2014年03月06日
浦发银行长沙分行	2000.00	2012年09月26日-2013年09月25日
中国进出口银行湖南分行	6000.00	2013年02月01日-2014年01月28日
北京银行长沙分行	2500.00	2012年06月25日-2013年06月25日
长沙光大银行	3000.00	2012年08月24日-2013年08月23日
长沙银行高信支行	1500.00	2012年09月26日-2013年09月25日
长沙银行高信支行	500.00	2012年11月15日-2013年11月13日
长沙银行高信支行	1500.00	2013年05月28日-2014年03月05日
中行百色分行	900.81	2013年03月13日-2013年08月16日
中行百色分行	431.64	2013年04月25日-2013年10月08日
中行百色分行	465.65	2013年06月03日-2013年11月06日
中行百色分行	501.68	2013年06月07日-2013年11月28日
广西北部湾银行	3000.00	2012年07月31日-2013年07月31日
总计	36389.15	

(2) 截至2013年6月30日, 由电化集团为本公司提供连带责任保证的银行承兑汇票金额28,100.00万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
湘潭电化科技股份有限公司 2013 年度日常关联交易预计公告	2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯网

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：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	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
湘潭市金鑫矿业有 限公司	2011 年 03 月 24 日	1,000	2013 年 02 月 21 日	1,000	连带责任保 证	3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			1,000	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				1,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
湘潭市中兴热电有 限公司	2013 年 03 月 01 日	1,000	2013 年 03 月 04 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	否
湘潭市中兴热电有 限公司	2012 年 09 月 27 日	2,000	2012 年 09 月 26 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	否
靖西湘潭电化科技 有限公司	2012 年 07 月 07 日	6,000	2012 年 07 月 06 日	6,000	连带责任保 证	3 年	否	否
湘潭市中兴热电有 限公司	2012 年 01 月 19 日	1,000	2012 年 02 月 17 日	1,000	连带责任保 证	1 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			1,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				1,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			9,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				9,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			1,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				1,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				10,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				33.61%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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 (D)				6,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				6,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				由于市场不景气, 湘潭市金鑫矿业有限公司现已停产。根据相				

	关协议，公司为其担保的 1000 万元贷款采取分期还款方式，2012 年、2013 年、2014 年分别偿还 200 万元、300 万元、500 万元，湘潭市金鑫矿业有限公司以采矿权、全部机器设备、厂房等固定资产、库存锰矿石提供反担保，2012 年其已偿还 200 万元。目前湘潭市金鑫矿业有限公司的资产价值远大于此项贷款总额，如市场回暖，湘潭市金鑫矿业有限公司也将恢复生产。因此，公司认为此项贷款担保的风险处于可控制范围内。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	湘潭电化集团有限公司	放弃同业竞争。	2004 年 10 月 28 日	长期有效	履约中
	湘潭电化集团有限公司	自本次非公开发行结束之日起锁定 36 个月	2011 年 06 月 09 日	36 个月	履约中
	湘潭电化集团有限公司	关于转让探矿权的承诺	2010 年 05 月 20 日	长期有效	履约中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

湘潭市人民政府决定将湘潭电化集团有限公司全部股权无偿划转至湖南振湘国有资产经营投资有限公司。本次股权划转后，湘潭市国资委仍为本公司的实际控制人，电化集团仍为本公司的控股股东，持有本公司46.76%的股份。内容详见2013年8月22日巨潮资讯网《详式权益变动报告书》和《股东权益变动提示性公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	5,411,720	3.89%						5,411,720	3.89%
1、国家持股	5,408,000	3.89%						5,408,000	3.89%
5、高管股份	3,720	0%						3,720	0%
二、无限售条件股份	133,718,896	96.11%						133,718,896	96.11%
1、人民币普通股	133,718,896	96.11%						133,718,896	96.11%
三、股份总数	139,130,616	100%						139,130,616	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,408						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股	持有无限售条件的股	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况	份数量	份数量		
湘潭电化集团有限公司	国有法人	46.76%	65,051,800		5,408,000	59,643,800	质押	23,216,800
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.75%	3,828,840					
上海建铮投资管理有限公司	境内非国有法人	2.31%	3,217,500					
施宝祥	境内自然人	0.41%	569,648					
王建国	境内自然人	0.4%	553,040					
刘毅	境内自然人	0.37%	514,000					
沈海清	境内自然人	0.37%	511,620					
李隼	境内自然人	0.36%	500,000					
邹小红	境内自然人	0.29%	408,300					
孙颖	境内自然人	0.27%	369,900					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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为公司控股股东，公司未知上述股东之间是否具有关联关系或构成一致行为人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湘潭电化集团有限公司	59,643,800	人民币普通股	59,643,800					
全国社会保障基金理事会转持一户	3,828,840	人民币普通股	3,828,840					
上海建铮投资管理有限公司	3,217,500	人民币普通股	3,217,500					
施宝祥	569,648	人民币普通股	569,648					
王建国	553,040	人民币普通股	553,040					
刘毅	514,000	人民币普通股	514,000					
沈海清	511,620	人民币普通股	511,620					
李隼	500,000	人民币普通股	500,000					
邹小红	408,300	人民币普通股	408,300					
孙颖	369,900	人民币普通股	369,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致	湘潭电化集团有限公司为公司控股股东，公司未知上述股东之间是否具有关联关系或构成一致行为人。							

行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周红旗	董事长	离职	2013 年 1 月 7 日	湘潭市委市政府对其工作另行安排
谭新乔	董事长兼总经理	被选举	2013 年 1 月 28 日	
梁真	董事	被选举	2013 年 1 月 28 日	
熊毅	财务总监	被选举	2013 年 1 月 8 日	
李俊杰	常务副总经理	被选举	2013 年 1 月 8 日	
王炯	副总经理	离职	2013 年 1 月 7 日	由于工作调动
丁建奇	总经理助理	离职	2013 年 1 月 7 日	由于工作调动

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,880,192.27	180,115,586.79
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产		0.00
应收票据	29,022,690.00	22,900,503.00
应收账款	195,197,814.67	156,087,811.88
预付款项	14,937,257.93	12,140,747.28
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	19,759,652.87	14,848,959.79
买入返售金融资产		
存货	228,498,164.66	232,596,038.19
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,762,363.35	2,351,782.03
流动资产合计	670,058,135.75	621,041,428.96
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		
投资性房地产		
固定资产	511,578,107.05	527,651,714.64
在建工程	64,393,994.51	45,214,936.09
工程物资	1,161,853.51	2,049,778.66
固定资产清理		945,661.97
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,278,658.24	39,736,090.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,371,215.18	9,601,885.76
其他非流动资产	4,501,710.95	4,171,076.89
非流动资产合计	631,285,539.44	629,371,144.71
资产总计	1,301,343,675.19	1,250,412,573.67
流动负债：		
短期借款	412,286,557.50	451,569,430.71
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	281,000,000.00	228,800,000.00
应付账款	92,821,888.42	72,846,408.94
预收款项	4,398,018.38	1,645,008.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	18,933,000.11	11,448,602.93
应交税费	4,389,776.08	9,451,522.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	69,861,027.81	20,227,578.52
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	0.00	13,000,000.00
其他流动负债	1,349,169.39	
流动负债合计	885,039,437.69	808,988,551.81
非流动负债：		
长期借款	0.00	
应付债券		
长期应付款	36,726,300.85	46,164,456.53
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,280,000.00	22,640,000.00
非流动负债合计	59,006,300.85	68,804,456.53
负债合计	944,045,738.54	877,793,008.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	139,130,616.00	139,130,616.00
资本公积	158,174,131.24	153,040,237.45
减：库存股		0.00
专项储备	3,989,373.83	3,310,365.55
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11
一般风险准备		0.00
未分配利润	-20,188,897.43	3,758,075.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	297,492,095.75	315,626,166.90
少数股东权益	59,805,840.90	56,993,398.43
所有者权益（或股东权益）合计	357,297,936.65	372,619,565.33

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,301,343,675.19	1,250,412,573.67
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

2、母公司资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,673,482.15	152,977,727.77
交易性金融资产		
应收票据	22,210,690.00	21,870,503.00
应收账款	167,896,415.30	127,594,613.45
预付款项	9,125,290.31	10,033,311.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	85,992,743.41	81,604,148.84
存货	137,413,904.80	142,014,051.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,439,544.76	248,981.26
流动资产合计	581,752,070.73	536,343,337.40
非流动资产：		
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	283,751,571.93	292,961,260.93
在建工程	64,393,994.51	45,214,936.09
工程物资	1,161,853.51	2,049,778.66
固定资产清理	0.00	945,661.97
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	39,278,658.24	39,736,090.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,106,945.12	10,317,172.72
其他非流动资产	2,499,716.09	865,812.89
非流动资产合计	482,274,508.34	472,172,482.90
资产总计	1,064,026,579.07	1,008,515,820.30
流动负债：		
短期借款	310,893,700.00	353,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	297,000,000.00	275,500,000.00
应付账款	104,452,647.91	45,111,489.47
预收款项	4,397,558.38	1,644,548.38
应付职工薪酬	15,718,802.97	9,437,344.83
应交税费	2,407,217.19	7,076,577.05
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	60,112,552.87	14,989,241.22
一年内到期的非流动负债		13,000,000.00
其他流动负债	570,520.82	
流动负债合计	795,553,000.14	719,759,200.95
非流动负债：		
长期借款		
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	22,280,000.00	22,640,000.00
非流动负债合计	22,695,117.24	23,055,117.24
负债合计	818,248,117.38	742,814,318.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	139,130,616.00	139,130,616.00

资本公积	157,759,014.00	152,625,120.21
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	3,989,373.83	3,310,365.55
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11
一般风险准备		
未分配利润	-71,487,414.25	-45,751,471.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	245,778,461.69	265,701,502.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,064,026,579.07	1,008,515,820.30

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

3、合并利润表

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	上期金额
一、营业总收入	329,558,695.47	307,176,373.83
其中：营业收入	329,558,695.47	307,176,373.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	351,159,950.89	321,426,725.64
其中：营业成本	284,698,204.31	267,758,041.70
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	2,323,333.71	943,426.05
销售费用	8,330,132.90	9,018,817.56
管理费用	24,088,717.44	23,269,555.25

财务费用	22,971,206.00	18,047,565.61
资产减值损失	8,748,356.53	2,389,319.47
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）		
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）	-21,601,255.42	-14,250,351.81
加：营业外收入	957,145.24	2,297,640.42
减：营业外支出	1,080,462.47	1,092,334.55
其中：非流动资产处置损失	946,462.47	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,724,572.65	-13,045,045.94
减：所得税费用	-590,041.90	-383,204.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,134,530.75	-12,661,841.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-23,946,973.22	-15,110,271.63
少数股东损益	2,812,442.47	2,448,429.81
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1721	-0.1086
（二）稀释每股收益	-0.1721	-0.1086
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-21,134,530.75	-12,661,841.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,946,973.22	-15,110,271.63
归属于少数股东的综合收益总额	2,812,442.47	2,448,429.81

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

4、母公司利润表

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	上期金额
一、营业收入	322,754,395.91	288,522,296.05
减：营业成本	296,633,063.75	268,253,647.23
营业税金及附加	1,738,166.21	650,727.11
销售费用	6,505,958.39	6,847,535.14
管理费用	17,432,002.84	18,646,919.10
财务费用	17,991,297.11	11,509,704.50
资产减值损失	8,699,909.03	3,260,887.74
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-26,246,001.42	-20,647,124.77
加：营业外收入	766,749.00	2,221,446.09
减：营业外支出	1,046,462.47	1,000,000.00
其中：非流动资产处置损失	946,462.47	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-26,525,714.89	-19,425,678.68
减：所得税费用	-789,772.40	-601,096.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-25,735,942.49	-18,824,582.50
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.185	-0.1353
（二）稀释每股收益	-0.185	-0.1353
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-25,735,942.49	-18,824,582.50

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

5、合并现金流量表

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	上期金额
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	342,698,686.08	341,892,905.91
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	1,427,980.45	20,223,241.24
经营活动现金流入小计	344,126,666.53	362,116,147.15
购买商品、接受劳务支付的现金	173,282,249.16	222,706,116.77
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	61,426,319.15	69,988,316.76
支付的各项税费	30,381,550.40	21,521,900.74
支付其他与经营活动有关的现金	49,446,820.27	23,331,914.24
经营活动现金流出小计	314,536,938.98	337,548,248.51
经营活动产生的现金流量净额	29,589,727.55	24,567,898.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	808,045.87
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	0.00	808,045.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,612,655.12	52,729,598.04
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,612,655.12	52,729,598.04
投资活动产生的现金流量净额	-21,612,655.12	-51,921,552.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	273,398,262.51	272,345,079.54
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,960,073.22	
筹资活动现金流入小计	317,358,335.73	272,345,079.54
偿还债务支付的现金	325,681,135.72	231,334,431.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,520,779.84	21,294,200.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,991,671.23	818,282.99
筹资活动现金流出小计	349,193,586.79	253,446,914.78
筹资活动产生的现金流量净额	-31,835,251.06	18,898,164.76
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	-23,858,178.63	-8,455,488.77
加：期初现金及现金等价物余额	63,510,170.90	65,176,544.52
六、期末现金及现金等价物余额	39,651,992.27	56,721,055.75

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

6、母公司现金流量表

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	上期金额
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	310,504,586.08	289,511,405.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,322,217.44	20,057,087.36
经营活动现金流入小计	311,826,803.52	309,568,493.27
购买商品、接受劳务支付的现金	178,425,634.48	174,393,415.20
支付给职工以及为职工支付的现金	47,960,058.03	58,816,068.68
支付的各项税费	21,831,010.31	15,547,144.24
支付其他与经营活动有关的现金	42,409,980.57	32,078,385.89
经营活动现金流出小计	290,626,683.39	280,835,014.01
经营活动产生的现金流量净额	21,200,120.13	28,733,479.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	808,045.87
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	0.00	808,045.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,911,741.50	51,228,118.79
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,911,741.50	51,228,118.79

投资活动产生的现金流量净额	-20,911,741.50	-50,420,072.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	209,893,700.00	221,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,960,073.22	
筹资活动现金流入小计	253,853,773.22	221,200,000.00
偿还债务支付的现金	265,000,000.00	191,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,069,181.58	15,151,901.48
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	370,706.12
筹资活动现金流出小计	274,069,181.58	206,722,607.60
筹资活动产生的现金流量净额	-20,215,408.36	14,477,392.40
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	-19,927,029.73	-7,209,201.26
加：期初现金及现金等价物余额	36,372,311.88	40,803,437.15
六、期末现金及现金等价物余额	16,445,282.15	33,594,235.89

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	139,130,616.00	153,040,237.45	0.00	3,310,365.55	16,386,872.11		3,758,075.79		56,993,398.43	372,619,565.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	139,130,616.00	153,040,237.45		3,310,365.55	16,386,872.11		3,758,075.79		56,993,398.43	372,619,565.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,133,893.79		679,008.28			-23,946,973.22		2,812,442.47	-15,321,628.68
（一）净利润							-23,946,973.22		2,812,442.47	-21,134,530.75
（二）其他综合收益							0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计							-23,946,973.22		2,812,442.47	-21,134,530.75
（三）所有者投入和减少资本		5,133,893.79								5,133,893.79
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		5,133,893.79							0.00	5,133,893.79
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
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				679,008.28						679,008.28
1. 本期提取				1,536,683.25						1,536,683.25
2. 本期使用				857,674.97						857,674.97
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	139,130,616.00	158,174,131.24	0.00	3,989,373.83	16,386,872.11	0.00	-20,188,897.43	0.00	59,805,840.90	357,297,933.65

	,616.00	131.24		3.83	872.11		897.43		0.90	6.65
--	---------	--------	--	------	--------	--	--------	--	------	------

上年金额

单位：元

项目	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
	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	86,956,635.00	205,214,218.45		2,333,268.01	16,386,872.11	0.00	56,476,851.44		58,255,695.99	425,623,541.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	86,956,635.00	205,214,218.45		2,333,268.01	16,386,872.11		56,476,851.44		58,255,695.99	425,623,541.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,173,981.00	-52,173,981.00		977,097.54			-52,718,775.65		-1,262,297.56	-53,003,975.67
（一）净利润							-49,239,424.27		3,642,702.44	-45,596,721.83
（二）其他综合收益							0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计							-49,239,424.27		3,642,702.44	-45,596,721.83
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-3,479,351.38		-4,905,000.00	-8,384,351.38
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,478,265.38		-4,905,000.00	-8,383,265.38
4. 其他							-1,086.00			-1,086.00

							0		
(五) 所有者权益内部结转	52,173,981.00	-52,173,981.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,173,981.00	-52,173,981.00							
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				977,097.54					977,097.54
1. 本期提取				3,540,759.38					3,540,759.38
2. 本期使用				2,563,661.84					2,563,661.84
(七) 其他									0.00
四、本期期末余额	139,130,616.00	153,040,237.45		3,310,365.55	16,386,872.11		3,758,075.79	56,993,398.43	372,619,565.33

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	139,130,616.00	152,625,120.21	0.00	3,310,365.55	16,386,872.11	0.00	-45,751,471.76	265,701,502.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	139,130,616.00	152,625,120.21	0.00	3,310,365.55	16,386,872.11	0.00	-45,751,471.76	265,701,502.11
三、本期增减变动金额(减少)	0.00	5,133,893.00	0.00	679,008.28	0.00	0.00	-25,735,940.00	-19,923,040.00

以“-”号填列)			79					2.49	0.42	
(一) 净利润								-25,735.94 2.49	-25,735.94 2.49	
(二) 其他综合收益									0.00	
上述(一)和(二)小计								-25,735.94 2.49	-25,735.94 2.49	
(三) 所有者投入和减少资本			5,133,893. 79					0.00	5,133,893. 79	
1. 所有者投入资本									0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00	
3. 其他			5,133,893. 79						5,133,893. 79	
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
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					679,008.28	0.00		0.00	679,008.28	
1. 本期提取					1,536,683. 25				1,536,683. 25	
2. 本期使用					857,674.97				857,674.97	
(七) 其他									0.00	
四、本期期末余额	139,130,61 6.00	157,759,01 4.00	0.00		3,989,373. 83	16,386,872 .11		0.00	-71,487,41 4.25	245,778,46 1.69

上年金额

单位：元

项目	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

一、上年年末余额	86,956,635.00	204,799,101.21	0.00	2,333,268.01	16,386,872.11	0.00	4,080,325.90	314,556,202.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	86,956,635.00	204,799,101.21	0.00	2,333,268.01	16,386,872.11	0.00	4,080,325.90	314,556,202.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,173,981.00	-52,173,981.00	0.00	977,097.54	0.00	0.00	-49,831,797.66	-48,854,700.12
（一）净利润							-46,353,532.28	-46,353,532.28
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							-46,353,532.28	-46,353,532.28
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-3,478,265.38	-3,478,265.38
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,478,265.38	-3,478,265.38
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	52,173,981.00	-52,173,981.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,173,981.00	-52,173,981.00						
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				977,097.54				977,097.54
1. 本期提取				3,540,759.38				3,540,759.38
2. 本期使用				2,563,661.84				2,563,661.84

				84				84
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	139,130,616.00	152,625,120.21	0.00	3,310,365.55	16,386,872.11	0.00	-45,751,471.76	265,701,502.11

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

三、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）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，股份总数 139,130,616 股（每股面值 1 元），全部为 A 股，其中：有限售条件的流通股份 5,411,720 股；无限售条件的流通股份 133,718,896 股。

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；金属材料、润滑油、石油沥青、化工产品（不含危险及监控化学品）、建筑材料、机电产品、法律法规允许经营的矿产品的销售；再生资源回收；劳务派遣（不含境外）；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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(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) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	按信用风险特征组合计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	金额 400 万元以上的款项。
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。

11、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

计价方法：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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、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

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。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁： 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人； 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权； 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]； 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]； 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

类别	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
电子设备	5—8	5—10	11.88—19.00

运输设备	5	5—10	18.00—19.00
其他	8—20	5—10	4.50—11.88

(4) 固定资产的减值测试方法、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。

14、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

15、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

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。

(3) 暂停资本化期间

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。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可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	按照权证有效期确定摊销期限日
采矿权	5	按照权证有效期确定摊销期限日

(3) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司新产品基本成型时转入开发阶段，前期为研究阶段。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段费用化，开发阶段资本化。

17、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。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

19、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础的可抵扣暂时性差异（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可抵扣暂时性差异），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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础的应纳税暂时性差异（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应纳税暂时性差异），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

递延所得税负债。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3) 售后租回的会计处理

售后租回形成经营租赁的，按照经营租赁方式进行处理；售后租回形成融资租赁的，按照融资租赁方式进行处理。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应缴流转税税额	25%、15%
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	2%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之子公司靖西湘潭电化科技有限公司享受15%的所得税优惠税率。

2、税收优惠及批文

本公司之子公司靖西湘潭电化科技有限公司于2012年5月取得高新技术企业证书,享受15%的所得税优惠税率,期限为2011年至2013年。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 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	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 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 年初所 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	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	31,200, 000.00		82.98%	82.98%	是	13,358, 604.77		
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	17,050, 000.00		51.05%	51.05%	是	26,824, 771.20		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------

						净投资 的其他 项目余 额						冲减少 数股东 损益的 金额	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 年初所 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	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 化锰	31,831, 768.94		65%	65%	是		19,622, 464.93	

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	195,332.55	--	--	402,703.80
人民币	--	--	195,332.55	--	--	402,703.80
银行存款：	--	--	39,456,659.72	--	--	63,107,467.10
人民币	--	--	38,453,212.67	--	--	56,359,561.80
美元	162,335.51	617.87%	1,003,022.42	1,073,499.43	628.55%	6,747,480.67
欧元	52.73	805.36%	424.63	51.05	831.76%	424.63
其他货币资金：	--	--	140,228,200.00	--	--	116,605,415.89
人民币	--	--	140,228,200.00	--	--	116,605,415.89

合计	--	--	179,880,192.27	--	--	180,115,586.79
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金全部为承兑汇票保证金

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,022,690.00	22,900,503.00
合计	29,022,690.00	22,900,503.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西瑞兴贸易有限公司	2013年01月21日	2013年07月21日	1,000,000.00	
山西晋阳煤焦(集团)有限公司	2013年03月29日	2013年09月28日	1,000,000.00	
兰州九方远达商贸有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	1,000,000.00	

浙江永力电池有限公司	2013 年 02 月 05 日	2013 年 08 月 05 日	850,000.00	
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	2013 年 01 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	700,000.00	
合计	--	--	4,550,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款								
账龄分析法组合	208,321,637.17	100%	13,123,822.50	6.3%	166,302,807.01	100%	10,214,995.13	6.14%
组合小计	208,321,637.17	100%	13,123,822.50	6.3%	166,302,807.01	100%	10,214,995.13	6.14%
合计	208,321,637.17	--	13,123,822.50	--	166,302,807.01	--	10,214,995.13	--

应收账款种类的说明

按账龄分析法组合

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	192,736,939.99	92.52%	9,636,847.00		154,210,580.82	92.72%	7,710,529.04	

1 年以内小计	192,736,939.99	92.52%	9,636,847.00	154,210,580.82	92.72%	7,710,529.04
1 至 2 年	10,497,792.37	5.04%	1,049,779.24	8,691,458.05	5.23%	869,145.81
2 至 3 年	2,585,971.93	1.24%	517,194.39	1,922,660.71	1.16%	384,532.14
3 年以上	2,500,932.88	1.2%	1,920,001.87	1,478,107.43	0.89%	1,250,788.14
3 至 4 年	1,035,829.71	0.5%	517,914.85	322,085.03	0.19%	161,042.52
4 至 5 年	315,080.77	0.15%	252,064.62	331,383.92	0.2%	265,107.14
5 年以上	1,150,022.40	0.55%	1,150,022.40	824,638.48	0.5%	824,638.48
合计	208,321,637.17	--	13,123,822.50	166,302,807.01	--	10,214,995.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南金龙锰业有限公司	非关联方	40,958,924.41	1 年以内	19.66%
永备新加坡	非关联方	24,060,460.22	1 年以内	11.55%
宁波中银电池公司	非关联方	13,904,500.00	1 年以内	6.67%
青岛乾运高科新材料有限公司	非关联方	9,591,775.58	1 年以内 5351504 元,1-2 年 4240271.58 元	4.6%
宁波倍特瑞能源科技有限公司	非关联方	8,394,000.00	1 年以内	4.03%
合计	--	96,909,660.21	--	46.51%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款								
账龄分析法组合	23,551,234.83	100%	3,791,581.96	16.1%	18,449,909.05	100%	3,600,949.26	19.52%
组合小计	23,551,234.83	100%	3,791,581.96	16.1%	18,449,909.05	100%	3,600,949.26	19.52%
合计	23,551,234.83	--	3,791,581.96	--	18,449,909.05	--	3,600,949.26	--

其他应收款种类的说明

按账龄分析法组合

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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						
其中：						
1年以内	12,314,256.79	52.29%	615,712.84	8,776,212.09	47.57%	438,810.60
1年以内小计	12,314,256.79	52.29%	615,712.84	8,776,212.09	47.57%	438,810.60
1至2年	7,747,732.34	32.9%	774,773.23	4,881,266.05	26.46%	488,126.60
2至3年	836,090.00	3.55%	167,218.00	2,063,613.77	11.18%	412,722.76
3年以上	2,653,155.70	11.27%	2,233,877.89	2,728,817.14	14.79%	2,261,289.30
3至4年	806,520.00	3.42%	403,260.00	902,270.49	4.89%	451,135.25
4至5年	80,089.05	0.34%	64,071.24	81,963.00	0.44%	65,570.40
5年以上	1,766,546.65	7.5%	1,766,546.65	1,744,583.65	9.46%	1,744,583.65
合计	23,551,234.83	--	3,791,581.96	18,449,909.05	--	3,600,949.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖南省国土资源厅	4,336,980.00	矿山国土资源保证金	18.42%
香港先进化工有限公司	3,500,000.00	往来款	14.86%
合计	7,836,980.00	--	33.28%

说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南省国土资源厅	非关联方	4,336,980.00	1-2 年 3540500 元, 3-4 年 796480 元	18.42%
香港先进化工有限公司	关联方	3,500,000.00	1-2 年	14.86%
温州东大矿建工程有限公司红旗项目部	非关联方	1,263,527.30	1 年以内	5.37%
温州东大矿建工程有限公司先锋项目部	非关联方	1,026,080.00	1 年以内	4.36%
湖南省环境保护厅	非关联方	660,000.00	1-2 年 264410 元, 2-3 年 395590 元	2.8%
合计	--	10,786,587.30	--	45.81%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
香港先进化工有限公司	本公司子公司湘进电化股东	3,500,000.00	14.86%
合计	--	3,500,000.00	14.86%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	5,938,730.05	39.76%	6,430,323.05	52.96%
1 至 2 年	8,021,054.39	53.7%	4,683,155.69	38.57%
2 至 3 年	140,600.80	0.94%	273,037.83	2.25%
3 年以上	836,872.69	5.6%	754,230.71	6.21%
合计	14,937,257.93	--	12,140,747.28	--

预付款项账龄的说明

按预付款项的时间确定。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湘潭县云峰锰业有限公司	非关联方	7,590,522.39	1 年以内 600,000 元, 1-2 年 6,990,522.39 元	按协议结算
靖西县水利电业有限公司	非关联方	1,905,851.36	1 年以内	尚未结算
桂林鸿程矿山设备制造有限责任公司	非关联方	1,462,610.00	1 年以内	尚未结算
湘潭电业局直属分局	非关联方	1,020,000.00	1-2 年	预付电费
蔡军平	非关联方	336,872.69	3-4 年	尚未结算
合计	--	12,315,856.44	--	--

预付款项主要单位的说明

湘潭县云峰锰业为公司长期锰粉供应商。

(3) 预付款项的说明

本公司预付湘潭市民爆公司爆破分公司238,987.20元，用于定制炸药，湘潭市民爆公司爆破分公司仓库于2012年11月发生爆炸，本公司定制货物已损毁，预计无法收回，全额计提减值准备。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	49,448,309.67	827,047.79	48,621,261.88	58,588,444.14	1,921,720.07	56,666,724.07
在产品	37,336,689.76		37,336,689.76	30,495,823.98		30,495,823.98
库存商品	144,053,469.99	2,591,655.58	141,461,814.41	145,720,905.01	1,563,458.38	144,157,446.63
周转材料	728,689.17		728,689.17	792,487.51		792,487.51
委托加工物资	349,709.44		349,709.44	483,556.00		483,556.00
合计	231,916,868.03	3,418,703.37	228,498,164.66	236,081,216.64	3,485,178.45	232,596,038.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,921,720.07	827,047.79		1,921,720.07	827,047.79
库存商品	1,563,458.38	4,821,848.67		3,793,651.47	2,591,655.58
合计	3,485,178.45	5,648,896.46		5,715,371.54	3,418,703.37

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	继续加工生产的产成品的单位成本高于可变现净值		
库存商品	期末单位生产成本高于可变现净值		

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

预交企业所得税	2,351,782.03	2,351,782.03
待摊财产保险费	410,581.32	
合计	2,762,363.35	2,351,782.03

其他流动资产说明

财产保险费用系本期支付的财产保险费用,因收益期限未完,所以期末留有余额。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	933,031,222.95	9,037,407.77		16,010.00	942,052,620.72
其中：房屋及建筑物	307,277,226.52	3,913,705.24			311,190,931.76
机器设备	524,942,685.94	4,680,492.27			529,623,178.21
运输工具	8,120,205.14				8,120,205.14
电子设备	90,651,544.74	239,068.16		16,010.00	90,874,602.90
其他设备	2,039,560.61	204,142.10			2,243,702.71
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	405,348,642.55		25,110,214.86	15,209.50	430,443,647.91
其中：房屋及建筑物	81,663,161.51		5,673,651.33		87,336,812.84
机器设备	264,653,456.35		15,302,557.68		279,956,014.03
运输工具	4,261,704.48		127,971.77		4,389,676.25
电子设备	53,795,821.77		3,681,716.05	15,209.50	57,462,328.32
其他设备	974,498.44		324,318.03		1,298,816.47
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	527,682,580.40	--			511,608,972.81
其中：房屋及建筑物	225,614,065.01	--			223,854,118.92
机器设备	260,289,229.59	--			249,667,164.18
运输工具	3,858,500.66	--			3,730,528.89
电子设备	36,855,722.97	--			33,412,274.58
其他设备	1,065,062.17	--			944,886.24
四、减值准备合计	30,865.76	--			30,865.76
机器设备	30,865.76	--			30,865.76
电子设备		--			

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	527,651,714.64	--	511,578,107.05
其中：房屋及建筑物	225,614,065.01	--	223,854,118.92
机器设备	260,258,363.83	--	249,636,298.42
运输工具	3,858,500.66	--	3,730,528.89
电子设备	36,855,722.97	--	33,412,274.58
其他设备	1,065,062.17	--	944,886.24

本期折旧额 25,110,214.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,648,709.21 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	87,017,251.82	33,403,376.55	53,613,875.27
合计	87,017,251.82	33,403,376.55	53,613,875.27

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
靖西电化一万吨电解二氧化锰生产线相关用房	未完成验收工作	
金属锰生产线相关用房	未完成验收工作	

固定资产说明

1) 未办妥产权证书的固定资产的情况

子公司靖西电化公司 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。

2) 其他说明

子公司靖西电化公司有账面净值为 26,965,587.84 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) 在建工程情况

单位：元

项目	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

先锋矿山大巷	2,526,288.51		2,526,288.51		
红旗矿山-200 井下工程	66,709.41		66,709.41	66,709.41	66,709.41
红旗矿山大巷	2,749,190.56		2,749,190.56		
红旗矿山水处理工程	4,017,579.18		4,017,579.18	4,017,579.18	4,017,579.18
矿山机械化	4,504,200.00		4,504,200.00	3,254,200.00	3,254,200.00
采矿稳产高产提质	2,668,386.00		2,668,386.00	2,772,386.00	2,772,386.00
采矿安全监控及信息化	4,524,763.00		4,524,763.00	2,644,973.00	2,644,973.00
采矿技术改进	9,999.95		9,999.95	86,399.95	86,399.95
矿山建筑群规划与改造	1,990,000.00		1,990,000.00	1,690,000.00	1,690,000.00
矿山工作生活设施完善	250,000.00		250,000.00	250,000.00	250,000.00
矿石堆场及取样系统	692,046.32		692,046.32	371,888.78	371,888.78
金属锰工程环保项目	5,624,427.45		5,624,427.45	4,728,053.43	4,728,053.43
一万吨锰酸锂专用 EMD 工程	4,141,964.63		4,141,964.63	84,955.12	84,955.12
锅炉烟气脱硫项目	503,466.73		503,466.73	503,466.73	503,466.73
锰渣制砖项目	192,391.44		192,391.44		
生产部河下渗漏水回收管道系统	113,388.12		113,388.12		
环保水治理工程	68,639.85		68,639.85		
938 新增板框压滤系统	629,166.96		629,166.96	584,940.28	584,940.28
918 生产线改造	333,585.36		333,585.36	333,585.36	333,585.36
柚子树尾矿坝体加固工程	1,008,310.23		1,008,310.23		
电石渣处理	118,912.85		118,912.85	118,912.85	118,912.85
废水在线监测项目	245,326.67		245,326.67	245,326.67	245,326.67
投料系统	10,170,401.73		10,170,401.73	8,159,544.08	8,159,544.08
金属锰谐波治理				506,526.64	506,526.64
环保渗漏水、自产水浓水治理	161,190.66		161,190.66	161,190.66	161,190.66
金属锰节电项目	12,603,921.51		12,603,921.51	9,998,480.40	9,998,480.40
环保分厂压滤板浸泡处理系统	1,333.33		1,333.33	1,333.33	1,333.33
环保水处理管道改造	74,402.73		74,402.73	60,784.62	60,784.62
硫酸锰低镁环保水改造	176,727.53		176,727.53	159,024.80	159,024.80
成品后处理项目	4,227,273.80		4,227,273.80	4,414,674.80	4,414,674.80
合计	64,393,994.51		64,393,994.51	45,214,936.09	45,214,936.09

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
先锋矿山大巷	600.00		2,526,288.51			42.1%	100.00%				自有资金	2,526,288.51
红旗矿山-200井下工程		66,709.41					0.00%				自有资金	66,709.41
红旗矿山大巷	400.00		2,749,190.56			68.73%	100.00%				自有资金	2,749,190.56
红旗山水处理工程	470.00	4,017,579.18				91.35%	91.35%				自有资金	4,017,579.18
矿山机械化	485.00	3,254,200.00	1,250,000.00			101.61%	100.00%				募集资金	4,504,200.00
采矿稳产高产提质	496.00	2,772,386.00		104,000.00		83.16%	83.16%				募集资金	2,668,386.00
采矿安全监控及信息化	654.00	2,644,973.00	2,128,755.00	248,965.00		124.53%	100.00%				募集资金	4,524,763.00
采矿技术改进	292.00	86,399.95	125,200.00	201,600.00		25.06%	25.06%				募集资金	9,999.95
矿山建筑群规划与改造	200.00	1,690,000.00	300,000.00			99.5%	99.50%				自有资金	1,990,000.00
矿山工作生活设施完善	300.00	250,000.00				8.33%	8.33%				自有资金	250,000.00
矿石堆场及取样系统	40.00	371,888.78	320,157.54			173.01%	98.00%				自有资金	692,046.32

金属锰工程环保项目	1,000.00	4,728,053.43	896,374.02			56.24%	56.24%				自有资金	5,624,427.45
一万吨锰酸锂专用EMD工程	8,100.00	84,955.12	4,232,850.34	175,840.83		6.9%	6.90%				自有资金	4,141,964.63
锅炉烟气脱硫项目	450.00	503,466.73				11.19%	11.19%				自有资金	503,466.73
锰渣制砖项目	25.00		192,391.44			76.96%	76.96%				自有资金	192,391.44
生产部河下渗漏回收管道系统	30.00		113,388.12			37.8%	37.80%				自有资金	113,388.12
环保水治理工程	45.00		68,639.85			15.25%	15.25%				自有资金	68,639.85
938 新增板框压滤系统	66.00	584,940.28	44,226.68			95.33%	95.33%				自有资金	629,166.96
918 生产线改造	18.00	333,585.36				185.33%	95.00%				自有资金	333,585.36
柚子树尾矿坝体加固工程	200.00		1,008,310.23			50.42%	50.42%				自有资金	1,008,310.23
电石渣处理	19.00	118,912.85				62.59%	62.59%				自有资金	118,912.85
废水在线监测项目	60.00	245,326.67				40.89%	40.89%				自有资金	245,326.67
投料系统	1,200.00	8,159,544.08	3,359,150.03	1,348,292.38		95.99%	100.00%				自有资金	10,170,401.73
金属锰谐波治理	85.00	506,526.64		506,526.64		59.59%	59.59%				自有资金	0.00

环保渗漏水、自产水浓水处理	20.00	161,190.66				80.6%	80.60%				自有资金	161,190.66
金属锰节电项目	2,500.00	9,998,480.40	2,605,441.11			50.42%	50.42%				自有资金	12,603,921.51
环保分厂压滤板浸泡处理系统	20.00	1,333.33				0.67%	0.67%				自有资金	1,333.33
环保水处理管道改造	16.00	60,784.62	13,618.11			46.5%	46.50%				自有资金	74,402.73
硫酸锰低镁环保水改造	20.00	159,024.80	17,702.73			88.36%	88.36%				自有资金	176,727.53
成品后处理项目	900.00	4,414,674.80	3,876,083.36	4,063,484.36		92.12%	92.12%				自有资金	4,227,273.80
合计	18,711.00	45,214,936.09	25,827,767.63	6,648,709.21	0.00	--	--			--	--	64,393,994.51

10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辅料及备件等	2,049,778.66	1,242,129.13	2,130,054.28	1,161,853.51
合计	2,049,778.66	1,242,129.13	2,130,054.28	1,161,853.51

11、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	945,661.97		上年报废的固定资产本期清理完毕
合计	945,661.97		--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,533,590.54	0.00	0.00	42,533,590.54
土地使用权	39,283,340.54			39,283,340.54
软件	454,800.00			454,800.00
采矿权	2,795,450.00			2,795,450.00
二、累计摊销合计	2,797,499.84	457,432.46	0.00	3,254,932.30
土地使用权	1,750,935.84	391,448.22		2,142,384.06
软件	454,800.00			454,800.00
采矿权	591,764.00	65,984.24		657,748.24
三、无形资产账面净值合计	39,736,090.70	-457,432.46		39,278,658.24
土地使用权	37,532,404.70	-391,448.22		37,140,956.48
软件				0.00
采矿权	2,203,686.00	-65,984.24		2,137,701.76
土地使用权				
软件				
采矿权				
无形资产账面价值合计	39,736,090.70	-457,432.46		39,278,658.24
土地使用权	37,532,404.70	-391,448.22		37,140,956.48
软件				0.00
采矿权	2,203,686.00	-65,984.24		2,137,701.76

本期摊销额 457,432.46 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,992,070.02	4,222,740.60
可抵扣亏损	2,250,000.00	2,250,000.00
同一控制下业务合并	3,079,386.69	3,079,386.69
其他	49,758.47	49,758.47
小计	10,371,215.18	9,601,885.76
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	89,567,072.11	89,567,072.11
合计	89,567,072.11	89,567,072.11

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	17,988,814.40	17,988,814.40	
2014 年	13,648,722.94	13,648,722.94	
2017 年	57,929,534.77	57,929,534.77	
合计	89,567,072.11	89,567,072.11	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	20,603,960.79	17,570,975.80
可抵扣亏损	9,000,000.00	9,000,000.00
同一控制下的业务合并	12,317,546.76	12,317,546.76
其他	199,033.89	199,033.89
小计	42,120,541.44	39,087,556.45

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	10,371,215.18	42,120,541.44	9,601,885.76	39,087,556.45

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,054,931.59	3,099,460.07			17,154,391.66
二、存货跌价准备	3,485,178.45	5,648,896.46		5,715,371.54	3,418,703.37
七、固定资产减值准备	30,865.76				30,865.76
合计	17,570,975.80	8,748,356.53		5,715,371.54	20,603,960.79

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	4,501,710.95	4,171,076.89
合计	4,501,710.95	4,171,076.89

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	32,997,857.50	35,769,430.71
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	330,893,700.00	370,000,000.00
信用借款	28,395,000.00	25,800,000.00
合计	412,286,557.50	451,569,430.71

短期借款分类的说明

1) 抵押借款 20,000,000.00 元系子公司靖西电化公司以净值为 26,965,587.84 元的房屋建筑物作为抵押物；

2) 保证借款由母公司电化集团提供保证担保。

3) 质押借款中，22,997,857.50 元系子公司靖西电化公司从中国银行德保支行取得的银行借款，以账面余额 25,553,175 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。10,000,000.00 元系本公司从中国工商银行板塘支行取得的借款，以账面余额 15,000,000.00 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。

4) 本公司为子公司中兴热电公司提供担保，授信额度为 30,000,000.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日，湘潭市中兴热电有限公司银行借款余额为 28,395,000.00 元。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	281,000,000.00	228,800,000.00
合计	281,000,000.00	228,800,000.00

下一会计期间将到期的金额 187,000,000.00 元。

应付票据的说明

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。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
购货款	84,259,220.68	57,025,310.79

运费	944,408.46	282,773.50
其他	3,932,992.48	1,023,760.14
工程款	3,685,266.80	14,514,564.51
合计	92,821,888.42	72,846,408.94

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	4,398,018.38	1,645,008.38
合计	4,398,018.38	1,645,008.38

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,387,719.19	34,232,141.82	36,976,845.52	-356,984.51
二、职工福利费		4,408,595.82	3,707,927.61	700,668.21
三、社会保险费	4,863,667.84	10,451,446.95	7,383,672.14	7,931,442.65
其中：医疗保险费	469,180.67	1,738,385.29	687,274.66	1,520,291.30
基本养老保险费	4,374,487.17	7,154,423.43	6,093,434.11	5,435,476.49
失业保险费		672,319.62	20,261.40	652,058.22
工伤保险费		768,471.92	500,497.81	267,974.11
生育保险费	20,000.00	117,846.69	82,204.16	55,642.53
四、住房公积金	1,543,318.00	4,960,548.29	3,258,694.00	3,245,172.29
六、其他	2,653,897.90	14,857,983.45	10,099,179.88	7,412,701.47
合计	11,448,602.93	68,910,716.33	61,426,319.15	18,933,000.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,053,881.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,165,537.59	7,284,076.60
企业所得税	113,640.23	131,270.73
个人所得税	459,253.55	682,912.77
城市维护建设税	140,487.77	491,263.34
房产税	179,869.39	205,741.29
土地使用税	22,843.65	175,024.50
资源税	139,347.90	86,462.34
教育费附加	168,796.00	394,770.76
印花税		
合计	4,389,776.08	9,451,522.33

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	61,705,558.49	13,448,194.52
设备款		1,637,050.30
运费	2,148,841.34	415,791.79
代扣代缴款项	163,909.82	198,802.05
押金	2,580,520.00	281,600.00
其他	3,262,198.16	4,246,139.86
合计	69,861,027.81	20,227,578.52

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
湘潭电化集团有限公司	53,113,110.39	13,189,680.71
合计	53,113,110.39	13,189,680.71

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
湘潭电化集团有限公司	53,113,110.39	往来款
矿山投标保证金	2,200,000.00	保证金
小 计	55,313,110.39	

23、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		13,000,000.00
合计	0.00	13,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行湘潭支行	2010年03月24日	2013年03月18日	人民币元	5.31%				6,500,000.00
兴业银行湘潭支行	2010年03月19日	2013年03月18日	人民币元	5.31%				6,500,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	13,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
检修费用	1,349,169.39	
合计	1,349,169.39	

其他流动负债说明

检修费用系本期提取，在年度内使用的大修理费用。

25、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2012年8月至 2015年7月	53,400,000.00	6.15%		36,726,300.85	售后融资租回

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁款		40,998,630.25		51,990,301.51
未确认融资费用		-4,272,329.40		-5,825,844.98
合计		36,726,300.85		46,164,456.53

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
锰废水处理专项资金[注 1]	3,780,000.00	4,140,000.00
废渣废水综合利用及环境治理项目[注 2]	18,500,000.00	18,500,000.00
合计	22,280,000.00	22,640,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

[注 1]:锰废水处理专项资金系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 36 万元。

[注 2]:废渣废水综合利用及环境治理项目系根据湘潭市发展和改革委员会《关于转发下达节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2011 年中央预算内投资计划(第六批)的通知》(潭发改环资〔2012〕5 号)。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	139,130,616.00						139,130,616.00

28、专项储备

专项储备情况说明

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费用	3,007,620.99	614,673.30	145,414.96	3,476,879.33
井下维简费	302,744.56	922,009.95	712,260.01	512,494.50
合计	3,310,365.55	1,536,683.25	857,674.97	3,989,373.83

(2) 其他说明

本公司按照金属矿开采量计提安全生产费用及井下维简费，标准为：安全生产费用 8 元/吨，井下维简费 15 元/吨；本期减少系用于安全生产支出及井下维护。

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	148,063,346.56			148,063,346.56
其他资本公积	4,976,890.89	5,133,893.79		10,110,784.68
合计	153,040,237.45	5,133,893.79		158,174,131.24

资本公积说明

报告期内，公司收到湘潭电化集团有限公司关于矿业分公司业绩承诺的补偿款5,133,893.79元，湘潭电化集团有限公司关于矿业分公司的业绩承诺已全部履行完毕。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
任意盈余公积	16,386,872.11			16,386,872.11
合计	16,386,872.11			16,386,872.11

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,758,075.79	--
调整后年初未分配利润	3,758,075.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,946,973.22	--
期末未分配利润	-20,188,897.43	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	328,881,512.62	305,890,096.36

其他业务收入	677,182.85	1,286,277.47
营业成本	284,698,204.31	267,758,041.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工材料行业	328,881,512.62	284,377,205.44	305,890,096.36	267,343,654.03
合计	328,881,512.62	284,377,205.44	305,890,096.36	267,343,654.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通型电解二氧化锰	45,941,734.81	37,692,965.76	55,201,418.24	49,639,163.20
无汞型电解二氧化锰	164,104,347.43	128,512,231.94	163,910,232.69	133,131,230.02
锂锰型电解二氧化锰	5,877,427.29	3,267,616.98	3,527,807.82	2,139,597.80
锰酸锂型电解二氧化锰	12,053,435.92	10,194,363.15	7,889,056.45	6,481,540.63
电解金属锰	100,904,567.17	104,710,027.61	75,361,581.16	75,952,122.38
合计	328,881,512.62	284,377,205.44	305,890,096.36	267,343,654.03

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	264,877,269.66	231,866,915.18	226,621,783.53	200,201,019.72
国外	64,004,242.96	52,510,290.26	79,268,312.83	67,142,634.31
合计	328,881,512.62	284,377,205.44	305,890,096.36	267,343,654.03

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南金龙锰业有限公司	32,573,122.71	9.88%
永备新加坡	26,990,806.55	8.19%
贵州省地质矿产资源开发股份有限公司	23,941,880.35	7.26%
金霸王有限公司	23,198,803.49	7.04%
福建南平南孚电池公司	21,275,641.01	6.46%
合计	127,980,254.11	38.83%

营业收入的说明

本公司的营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入占营业收入的比例为99.79%

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,219,586.65	462,234.73	实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额为计税依据，税率分别为1%和7%
教育费附加	1,103,747.06	481,191.32	实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额为计税依据，税率为5%
合计	2,323,333.71	943,426.05	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	5,499,174.19	5,428,044.62
职工薪酬	641,886.38	712,180.59
业务招待费	869,559.40	589,912.40
保险费	261,504.00	232,006.26
差旅费	264,577.75	788,889.38
办公费	67,856.00	81,771.26
仓储费	78,020.15	58,666.50

广告费	430.00	5,000.00
其他	647,125.03	1,122,346.55
合计	8,330,132.90	9,018,817.56

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,799,731.41	6,694,738.21
排污费	3,750,000.00	3,750,000.00
租赁费	1,375,517.70	1,375,517.70
小车费用	418,253.54	591,430.50
业务招待费	902,671.20	774,498.50
折旧费	791,070.50	758,971.26
办公费	562,908.65	696,252.64
税金	941,681.45	1,056,648.96
修理费	4,760,125.12	3,247,028.48
保险费	280,031.88	413,426.13
差旅费	156,503.90	184,843.10
物料消耗	118,842.76	169,737.81
水电费	81,157.54	95,919.32
其他	3,150,221.79	3,460,542.64
合计	24,088,717.44	23,269,555.25

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,500,981.15	17,785,102.14
减：利息收入	-957,980.45	-538,351.12
汇兑损益	849,376.98	-242,618.22
金融机构手续费	697,689.74	225,149.82
其他	1,881,138.58	818,282.99
合计	22,971,206.00	18,047,565.61

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,099,460.07	1,686,229.45
二、存货跌价损失	5,648,896.46	703,090.02
合计	8,748,356.53	2,389,319.47

38、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		808,045.87	
其中：固定资产处置利得		808,045.87	
政府补助	830,000.00	1,360,000.00	830,000.00
其他	127,145.24	129,594.55	127,145.24
合计	957,145.24	2,297,640.42	957,145.24

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
锰废水处理专项资金摊销	360,000.00	360,000.00	湘财建指〔2006〕201号
湘潭市财政局新型工业化资金	400,000.00		潭财企【2012】4号
湘潭市财政局“两型”示范创建工程专项资金		200,000.00	潭两型综合〔2012〕1号
新型工业化和战略性新兴产业引导资金		800,000.00	潭财企〔2011〕10号
靖西电线路改造补贴	70,000.00		
合计	830,000.00	1,360,000.00	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	946,462.47		946,462.47
其中：固定资产处置损失	946,462.47		946,462.47
打击矿山非法开采费用		900,000.00	
其他	134,000.00	192,334.55	134,000.00
合计	1,080,462.47	1,092,334.55	1,080,462.47

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	179,287.52	
递延所得税调整	-769,329.42	-383,204.12
合计	-590,041.90	-383,204.12

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 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	-23,946,973.22
非经常性损益	B	-143,229.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-23,803,744.03
期初股份总数	D	139,130,616.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	139,130,616.00

基本每股收益	M=A/L	-0.1721
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.1711

(2) 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。

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	957,980.45
补贴收入	470,000.00
合计	1,427,980.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票保证金	23,622,784.11
差旅费	421,081.65
办公费	630,764.65
招待费	1,772,230.60
运输费	5,499,174.19
租金、仓储费	1,453,537.85
水电费	81,157.54
资产保险费	541,535.88
维修费	4,760,125.12
排污费	3,750,000.00
中介、咨询费	1,388,610.28
手续费	697,689.74
罚款	120,000.00
小车费用	418,253.54
其他	4,289,875.12
合计	49,446,820.27

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
湘潭电化集团有限公司	43,960,073.22
合计	43,960,073.22

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
招银金融租赁有限公司租赁费	10,991,671.23
合计	10,991,671.23

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-21,134,530.75	-12,661,841.82
加：资产减值准备	8,748,356.53	2,389,319.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,110,214.86	24,660,196.78
无形资产摊销	457,432.46	338,699.46
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）	946,462.47	-808,045.87
财务费用（收益以“-”号填列）	12,520,779.84	18,634,217.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-769,329.42	-383,204.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,097,873.53	-61,302,355.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,449,434.91	-3,147,578.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,421,902.94	56,848,491.48
其他	-360,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	29,589,727.55	24,567,898.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,651,992.27	56,721,055.75
减：现金的期初余额	63,510,170.90	65,176,544.52
现金及现金等价物净增加额	-23,858,178.63	-8,455,488.77

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	39,651,992.27	63,510,170.90
其中：库存现金	195,332.55	402,703.80
可随时用于支付的银行存款	39,456,659.72	63,107,467.10
三、期末现金及现金等价物余额	39,651,992.27	63,510,170.90

现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款 140,228,200.00 元，未作为现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湘潭电化集团有限公司	控股股东	国有企业	湘潭市滴水埠	谭新乔	投资管理	8559 万元	46.76%	46.76%	湘潭市国资委	18471363-7

本企业的母公司情况的说明

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、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南湘进电化有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	湘潭市滴水埠	谭新乔	化工材料行业	4000 万元	65%	65%	61662121-9
靖西湘潭电化科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西靖西县湖润镇	谭新乔	化工材料行业	3760 万元	82.98%	82.98%	77599658-7
湘潭市中兴热电有限公司	控股子公司	有限责任公司	湘潭市滴水埠	谭新乔	电力、热力的生产和供应业	3340 万元	51.05%	51.05%	77676508-6

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湘潭电化集团有限公司	电力、材料等	协议价	90,298.51	4.4%	77,136.09	4.49%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
电化集团	本公司	工业用地 27,319.30 平方米	2000 年 10 月 01 日	2020 年 09 月 30 日	协议价	114,741.06
电化集团	本公司	工业用地 29,643.50 平方米	2003 年 09 月 01 日	2013 年 08 月 31 日	协议价	124,502.70
电化集团	本公司	为本公司提供办公区物业管理、产品仓储服务、通勤车服务及后勤服务	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协议价	1,136,273.94

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	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	281,000,000.00			否
电化集团	本公司	363,891,557.50	2012 年 06 月 25 日	2014 年 06 月 07 日	否
电化集团	本公司	13,000,000.00	2011 年 01 月 13 日	2013 年 03 月 18 日	是

关联担保情况说明

1) 截至2013年6月30日止，电化集团为本公司提供连带责任保证担保的银行承兑汇票余额为281,000,000.00万元。

2) 截至2013年6月30日止，电化集团为本公司363,891,557.50元的短期银行借款提供保证担保。

3) 报告期内，由电化集团提供保证担保的兴业银行湘潭支行1,300.00万元借款已偿还。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	香港先进化工有限公司	3,500,000.00	350,000.00	3,500,000.00	350,000.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	湘潭电化集团有限公司	53,113,110.39	13,189,680.71

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年5月8日，靖西县湘源锰粉加工厂就“竹叶山矿山承包开采合同书”履行情况，对本公司子公司靖西电化公司提起诉讼，要求靖西电化公司赔偿130万元及利息。至本财务报表报出日，评估结果尚未给出，导致此诉讼案尚未开庭。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

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。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十二、其他重要事项

1、租赁

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末（到2013年6月30日）余额为4,272,329.40元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	10,991,671.26
1-2年	21,983,342.52
2-3年	8,023,616.47
小 计	40,998,630.25

2、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	21,426,446.09			983,566.18	41,097,769.73
金融资产小计	21,426,446.09			983,566.18	41,097,769.73
金融负债	0.00				0.00

3、其他

报告期内，公司收到湘潭电化集团有限公司关于矿业分公司业绩承诺的补偿款5,133,893.79元，湘潭电化集团有限公司关于矿业分公司的业绩承诺已全部履行完毕。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位： 元

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的应收账款								
账龄分析法组合	179,550,455.99	100%	11,654,040.69	6.49%	136,278,891.33	100%	8,684,277.88	6.37%
组合小计	179,550,455.99	100%	11,654,040.69	6.49%	136,278,891.33	100%	8,684,277.88	6.37%
合计	179,550,455.99	--	11,654,040.69	--	136,278,891.33	--	8,684,277.88	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	164,090,580.23	91.39%	8,204,529.01	124,221,426.82	91.15%	6,211,071.34
1 年以内小计	164,090,580.23	91.39%	8,204,529.01	124,221,426.82	91.15%	6,211,071.34
1 至 2 年	10,400,728.37	5.79%	1,040,072.84	8,691,458.05	6.38%	869,145.81
2 至 3 年	2,585,971.93	1.44%	517,194.39	1,922,660.71	1.41%	384,532.14
3 年以上	2,473,175.46	1.38%	1,892,244.45	1,443,345.75	1.06%	1,219,528.59
3 至 4 年	1,035,829.71	0.58%	517,914.85	315,080.77	0.23%	157,540.39
4 至 5 年	315,080.77	0.18%	252,064.62	331,383.92	0.24%	265,107.14
5 年以上	1,122,264.98	0.62%	1,122,264.98	796,881.06	0.59%	796,881.06
合计	179,550,455.99	--	11,654,040.69	136,278,891.33	--	8,684,277.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南金龙锰业有限公司	非关联方	40,958,924.41	1 年以内	22.81%
永备新加坡	非关联方	24,060,460.22	1 年以内	13.4%
青岛乾运高科新材料有限公司	非关联方	9,591,775.58	1 年以内 5351504 元,1-2 年 4240271.58 元	5.34%
宁波中银电池公司	非关联方	7,784,500.00	1 年以内	4.34%
金霸王有限公司	非关联方	6,779,999.00	1 年以内	3.78%
合计	--	89,175,659.21	--	49.67%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款								
账龄分析法组合	93,895,223.95	100%	7,902,480.54	8.42%	89,321,401.56	100%	7,717,252.72	8.64%
组合小计	93,895,223.95	100%	7,902,480.54	8.42%	89,321,401.56	100%	7,717,252.72	8.64%
合计	93,895,223.95	--	7,902,480.54	--	89,321,401.56	--	7,717,252.72	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	70,023,400.16	74.58%	3,501,170.01	67,432,264.52	75.49%	3,371,613.22
1 年以内小计	70,023,400.16	74.58%	3,501,170.01	67,432,264.52	75.49%	3,371,613.22
1 至 2 年	20,424,848.28	21.75%	2,042,484.83	17,138,976.32	19.19%	1,713,897.63
2 至 3 年	836,090.00	0.89%	167,218.00	2,063,613.77	2.31%	412,722.76
3 年以上	2,610,885.51	2.79%	2,191,607.70	2,686,546.95	3.01%	2,219,019.11
3 至 4 年	806,520.00	0.86%	403,260.00	902,270.49	1.01%	451,135.25
4 至 5 年	80,089.05	0.09%	64,071.24	81,963.00	0.09%	65,570.40
5 年以上	1,724,276.46	1.84%	1,724,276.46	1,702,313.46	1.91%	1,702,313.46
合计	93,895,223.95	--	7,902,480.54	89,321,401.56	--	7,717,252.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
靖西湘潭电化有限公司	子公司	74,781,186.25	1 年以内 58,532,653.47 元, 1-2 年 16,248,532.78 元	79.64%
湖南省国土资源厅	非关联方	4,336,980.00	1-2 年 3,540,500 元, 3-4 年 796,480 元	4.62%
温州东大矿建工程有限公司红旗项目部	非关联方	1,263,527.30	1 年以内	1.35%
温州东大矿建工程有限公司先锋项目部	非关联方	1,026,080.00	1 年以内	1.09%
湖南省环境保护厅	非关联方	660,000.00	1-2 年 264,410 元, 2-3 年 395,590 元	0.7%
合计	--	82,067,773.55	--	87.4%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
靖西湘潭电化有限公司	子公司	74,781,186.25	79.64%
合计	--	74,781,186.25	79.64%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
湖南湘进电化有限公司	成本法	31,831,768.94	31,831,768.94		31,831,768.94	65%	65%				
靖西湘潭电化有限公司	成本法	31,200,000.00	31,200,000.00		31,200,000.00	82.98%	82.98%				
湘潭市中兴热电有限公司	成本法	17,050,000.00	17,050,000.00		17,050,000.00	51.05%	51.05%				
合计	--	80,081,768.94	80,081,768.94		80,081,768.94	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	315,535,513.57	280,917,898.32
其他业务收入	7,218,882.34	7,604,397.73
合计	322,754,395.91	288,522,296.05
营业成本	296,633,063.75	268,253,647.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学材料行业	315,535,513.57	289,764,323.00	280,917,898.32	261,359,054.75
合计	315,535,513.57	289,764,323.00	280,917,898.32	261,359,054.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通电解二氧化锰	45,533,700.61	42,617,017.91	54,722,307.14	52,656,688.97
无汞电解二氧化锰	135,083,623.11	112,702,540.53	121,340,654.93	105,354,964.67
锂锰电解二氧化锰	5,877,427.29	3,466,355.42	3,527,807.82	2,253,992.58
锰酸锂专用二氧化锰	12,053,435.92	10,852,834.77	7,889,056.45	6,848,445.30
电解金属锰	100,904,567.17	104,710,027.61	75,361,581.16	75,952,122.38
加工收入	2,314,931.05	2,122,211.80	2,367,283.72	2,415,520.70
中性液	13,767,828.42	13,293,334.96	15,709,207.10	15,877,320.15
合计	315,535,513.57	289,764,323.00	280,917,898.32	261,359,054.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	251,531,270.61	234,703,178.28	201,649,585.49	185,050,285.01
国外	64,004,242.96	55,061,144.72	79,268,312.83	76,308,769.74
合计	315,535,513.57	289,764,323.00	280,917,898.32	261,359,054.75

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的

		比例(%)
湖南金龙锰业有限公司	32,573,122.71	10.09%
永备新加坡	26,990,806.55	8.36%
贵州省地质矿产资源开发股份有限公司	23,941,880.35	7.42%
金霸王有限公司	23,198,803.49	7.19%
福建南平南孚电池公司	21,275,641.01	6.59%
合计	127,980,254.11	39.65%

营业收入的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-25,735,942.49	-18,824,582.50
加：资产减值准备	8,699,909.03	3,260,887.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,470,665.93	11,716,866.80
无形资产摊销	457,432.46	338,699.46
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）	946,462.47	-808,045.87
财务费用（收益以“-”号填列）	15,929,277.05	12,044,342.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-789,772.40	-601,096.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,600,146.51	-37,090,730.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,847,166.06	-32,243,517.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,829,107.63	90,940,655.14
其他	-360,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	21,200,120.13	28,733,479.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	16,445,282.15	33,594,235.89
减：现金的期初余额	36,372,311.88	40,803,437.15
现金及现金等价物净增加额	-19,927,029.73	-7,209,201.26

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-946,462.47	处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	830,000.00	节能减排专项费用、新型工业化引导资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,854.76	罚款收入等
减：所得税影响额	-4,898.25	
少数股东权益影响额（税后）	24,810.21	
合计	-143,229.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-7.86%	-0.1721	-0.1721
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.81%	-0.1711	-0.1711

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	19,759,652.87	14,848,959.79	33.07%	主要系增加的应收矿山承包商材料款
在建工程	64,393,994.51	45,214,936.09	42.42%	主要系矿山改造工程的增加
工程物资	1,161,853.51	2,049,778.66	-43.32%	主要系本期领用的比购进的多
固定资产清理	0.00	945,661.97		上年报废的固定资产本期清理完毕
预收款项	4,398,018.38	1,645,008.38	167.36%	本期预收客户货款增加
应付职工薪酬	18,933,000.11	11,448,602.93	65.37%	主要系本期末矿山提取的采掘工资，因计量时间的原因为滞后一个月发放
应交税费	4,389,776.08	9,451,522.33	-53.55%	本期末应交增值税比期初减少所致

其他应付款	69,861,027.81	20,227,578.52	245.38%	主要系本期末应付电化集团公司往来款增加所致
一年内到期的非流动负债	0.00	13,000,000.00	-100.00%	该负债已经偿还

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	2,323,333.71	943,426.05	146.27%	要系本期实现的应交的增值税较上年同期增加所致
资产减值损失	8,748,356.53	2,389,319.47	266.14%	主要系本期提取坏账准备及存货跌价准备较上年同期多
营业外收入	957,145.24	2,297,640.42	-58.34%	主要系本期收到的政府补助较上年同期减少
所得税费用	-590,041.90	-383,204.12	-53.98%	主要系本期递延所得税调整较上年同期多

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资活动产生的现金流量净额	-21,612,655.12	-51,921,552.17	58.37%	主要系本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,835,251.06	18,898,164.76	-268.46%	主要系本期偿还债务支付的现金同比增加所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湘潭电化科技股份有限公司
法定代表人：谭新乔
2013年8月22日