



湘潭电化科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况 .....	31
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	35
八、公司治理.....	43
九、内部控制.....	47
十、财务报告.....	48
十一、备查文件目录 .....	123

## 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
中兴热电	指	湘潭市中兴热电有限公司
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
湘潭市国资委	指	湘潭市人民政府国有资产管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
振湘国投	指	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司
产业集团	指	湘潭产业投资发展集团有限公司
EMD	指	电解二氧化锰

## 重大风险提示

### 1、经济环境不确定性风险

全球经济环境的不确定性因素和潜在风险依然存在，公司所处行业发展速度存在不确定性；近年国家新能源汽车产业发展明显低于预期，电池技术发展方向存在不确定性；市场供大于求的状况难以短期内快速好转，竞争仍然非常激烈。这些因素将对公司产品的销售产生影响，进而影响公司的经营业绩。

### 2、主要原材料、能源价格上涨的风险

主要原材料价格大幅波动的风险和电等能源价格上涨的风险依然存在，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。

### 3、环保、安全风险

随着国家对环境治理要求越来越高，化工类企业的环境治理压力不断增加，治理成本不断上升。地质条件的复杂、员工的安全意识等导致矿山开采中存在一定的安全风险。生产过程中使用锅炉和硫酸等危险化学品，如操作不当或设备老化失修，也存在一定的安全风险。

### 4、用工成本上升风险

随着全国CPI指标的不断攀升，用工成本呈上涨趋势，用工成本上升的风险将会日益突出。

### 5、新基地建设及搬迁的风险

新基地建设需要投入大量的资金，公司面临财务费用增加的风险。同时，搬迁引起的资产减值准备的计提将对公司的盈利水平造成较大风险。

### 6、公司发行股份购买资产事项所涉及的风险

公司发行股份购买资产方案能否获得股东大会审议通过、中国证监会并购重组委审核通过，以及最终取得批准或核准的时间存在不确定性。本次交易另存在其他重大不确定性风险，详见公司发布在巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》第七章所披露的本次交易已履行及尚需履行的程序和风险提示。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	湘潭市滴水埠		
注册地址的邮政编码	411131		
办公地址	湘潭市滴水埠		
办公地址的邮政编码	411131		
公司网址	<a href="http://www.chinaemd.com">http://www.chinaemd.com</a>		
电子信箱	zqb@chinaemd.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭新乔	汪咏梅
联系地址	湘潭市滴水埠	湘潭市滴水埠
电话	0731-55544168	0731-55544048
传真	0731-55544101	0731-55544101
电子信箱	zqb@chinaemd.com	zqb@chinaemd.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

### 四、注册变更情况

注册变更日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	2000 年 09 月 30 日	湖南省湘潭市滴水埠	4300001004869	430304722573708	72257370-8
报告期末注册	2013 年 02 月 20 日	湖南省湘潭市滴水埠	430000000029181	430304722573708	72257370-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2008 年主营业务增加了电解金属锰。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	李剑、赵娇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	708,077,989.74	631,379,802.56	12.15%	756,144,367.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,697,800.16	-49,239,424.27	111.57%	29,696,456.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-49,495,748.86	-54,116,737.65	8.54%	11,756,566.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,433,073.62	22,751,110.90	156.84%	-18,775,249.69
基本每股收益（元/股）	0.041	-0.3539	111.59%	0.226
稀释每股收益（元/股）	0.041	-0.3539	111.59%	0.226
加权平均净资产收益率（%）	1.77%	-14.42%	16.19%	7.08%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,233,501,326.05	1,250,412,573.67	-1.35%	1,048,184,182.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	326,340,707.61	315,626,166.90	3.39%	367,367,845.01

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-762,778.45	1,802,801.75	3,465,349.86	处置固定资产损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			5,032,425.00	
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）	56,768,463.17	4,270,776.63		政府补助等
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	



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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-682,311.60	-957,937.30	-176,426.64	存货盘亏、罚款等其他支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,700,427.62	
减：所得税影响额	-5,512.23	1,144.60	304,418.43	
少数股东权益影响额（税后）	135,336.33	237,183.10	1,155,274.25	
合计	55,193,549.02	4,877,313.38	17,939,889.90	--

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

全年主要经营指标如下：生产电解二氧化锰产品53,828.94吨,较上年下降7.91%，生产电解金属锰产品12,361.91吨（不含外购3,849.19吨），较上年增长28.88%；销售电解二氧化锰产品55,056.75吨，较上年增长10.23%，销售电解金属锰产品13,754.70吨（不含外购3,849.19吨），较上年增长69.59%。矿业分公司全年采矿19.18万吨，比上年同期增长24.63%。

全年实现营业总收入70,807.80万元，比上年同期增长12.15%；实现营业利润-4,455.84万元，比上年同期减少亏损16.19%；实现利润总额1,076.49万元，比上年同期增长122.40%；归属于上市公司股东的净利润569.78万元，比上年同期增长111.57%。

报告期内，公司管理层为内部降低生产成本、外部稳定市场份额做出了不懈努力。公司根据市场情况的变化，灵活安排生产计划，虽然电解二氧化锰产品产量较上年减少，但产品平均单位生产成本同比下降；营销部门积极跟进市场行情的变化，加大和客户的沟通，加强已有客户的维系和新客户的开拓工作，电解二氧化锰产品销量较上年增长，但受宏观经济以及同行业竞争激烈的影响，销售单价同比下降；同时，电解金属锰行业价格持续低迷，公司电解金属锰产品的售价与成本倒挂，这些因素均影响了公司的盈利能力。但由于公司在报告期内收到的财政补贴比上年同期增加，导致营业外收入比上年同期增加，使公司全年利润总额和归属于上市公司股东的净利润均有所增加。

报告期内，公司继续推进矿业分公司的技术改造，进一步完善了矿山环保设施和安全监控系统建设，提高了矿山安全机械化程度。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司目前主营业务为生产、销售电解二氧化锰、电解金属锰。

2013 年公司主要经营工作情况如下：

##### 1) 千方百计做好市场营销

积极开拓国内市场，弥补外销市场劣势；抓住市场热点，紧密跟踪开拓客户；稳定传统大客户，为完成任务打下坚实基础；深挖经济价值比较高的产品和对效益贡献大的客户，为良好的市场前景奠定基础。

##### 2) 继续加大研发投入和新产品的推广

高性能电解二氧化锰新产品得到国外客户认可；低锌电解二氧化锰质量得到客户的认可。

##### 3) 采取各种措施降低生产成本

完成矿山劳务外包模式改革，提高开采量，单位开采成本降低；寻找替代原材料，降低成本，缓解重要原材料供应紧张局势；科学合理地制订生产计划，降低产品库存和原材料库存。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

名称	2013年实际	2013年计划	增减比例（%）
电解二氧化锰产量（万吨）	5.38	5.8	-7.24

电解金属锰产量（万吨）	1.24	-	-
生产矿石（万吨）	19.18	18	6.56
电解二氧化锰销量（万吨）	5.51	5.8	-5.00
电解金属锰销量（万吨）	1.38	-	-

报告期内电解二氧化锰销量虽未完成计划量，但比上年同期销量4.99万吨增长了10.23%，主要系同行业竞争激烈，为降低存货，电解二氧化锰产量适度减少。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内新增电解金属锰贸易收入计入电解金属锰行业分类中。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
电解二氧化锰	销售量	55,056.75	49,946.22	10.23%
	生产量	53,828.94	58,450.33	-7.91%
	库存量	14,211.77	15,601.06	-8.91%
电解金属锰	销售量	17,603.89	8,110.77	117.04%
	生产量	12,361.91	9,591.59	28.88%
	库存量	306.83	1,699.62	-81.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

电解金属锰本报告期销售量中包含外购的金属锰产品3,849.19吨。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	203,095,628.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	28.69%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中银(宁波)电池有限公司	47,124,545.26	6.66%
2	PT.Energizer Singapore	40,702,997.74	5.75%
3	金霸王有限公司	39,953,758.49	5.64%
4	福建南平南孚电池公司	39,147,709.84	5.53%
5	湖南科源科技化工有限公司	36,166,617.24	5.11%
合计	——	203,095,628.57	28.69%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化工材料行业	原材料	235,232,500.27	38.82%	204,546,876.48	40.42%	-1.6%
化工材料行业	能源	226,000,742.23	37.3%	173,966,587.76	34.37%	2.92%
化工材料行业	人工工资	43,142,485.10	7.12%	30,145,845.48	5.96%	1.16%
化工材料行业	折旧	25,423,818.92	4.2%	18,778,712.35	3.71%	0.49%
化工材料行业	其他制造费用	76,156,746.65	12.57%	78,654,270.61	15.54%	-2.97%
化工材料行业	合计	605,956,293.17	100%	506,092,292.68	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电解二氧化锰	原材料	153,847,554.33	37.99%	155,532,971.47	38.58%	-0.59%
电解二氧化锰	能源	147,451,622.94	36.41%	138,959,093.39	34.47%	1.94%
电解二氧化锰	人工工资	26,805,144.87	6.62%	24,711,798.72	6.13%	0.49%
电解二氧化锰	折旧	12,888,611.03	3.18%	13,036,470.34	3.23%	-0.05%
电解二氧化锰	其他制造费用	64,013,225.10	15.81%	70,901,076.71	17.59%	-1.78%

电解二氧化锰	合计	405,006,158.27		403,141,410.63	100%	
电解金属锰	原材料	81,384,945.94	40.5%	49,013,905.01	47.61%	-7.11%
电解金属锰	能源	78,549,119.29	39.09%	35,007,494.37	34%	5.08%
电解金属锰	人工工资	16,337,340.23	8.13%	5,434,046.76	5.28%	2.85%
电解金属锰	折旧	12,535,207.89	6.24%	5,742,242.01	5.58%	0.66%
电解金属锰	其他制造费用	12,143,521.55	6.04%	7,753,193.90	7.53%	-1.49%
电解金属锰	合计	200,950,134.90		102,950,882.05		

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	163,738,668.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.12%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	湘潭电业局直属分局	82,245,702.53	17.14%
2	贵州玉屏大龙锰业有限责任公司	34,191,452.99	7.12%
3	湖南高银投资有限公司	17,094,017.09	3.56%
4	靖西县水利电业有限公司	16,457,327.19	3.43%
5	湘潭佳友矿产品有限公司	13,750,168.53	2.87%
合计	——	163,738,668.33	34.12%

#### 4、费用

项目	2013年度	2012年度	同比增减%	2011年度
销售费用	16,769,788.02	17,015,651.21	-1.44	18,961,329.75
管理费用	50,769,407.82	57,546,299.46	-11.78	43,965,988.91
财务费用	50,719,269.64	48,733,492.73	4.07	31,457,022.51
所得税费用	3,178,733.25	-2,455,608.94	229.45	3,807,773.84
合计	121,437,198.73	120,839,834.46	0.49	98,192,115.01

说明：所得税费用同比增长229.45%，主要系本年子公司中兴热电公司盈利计提的所得税费用增加。

#### 5、研发支出

2013年公司的研发支出为1,380万元，主要用于高性能电解二氧化锰新产品的技术研发，以及寻找替代原材料的研发，研发支出金额占公司2013年经审计净资产的3.62%，占公司经审计营业收入的1.95%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	998,710,871.22	685,894,773.23	45.61%
经营活动现金流出小计	940,277,797.60	663,143,662.33	41.79%
经营活动产生的现金流量净额	58,433,073.62	22,751,110.90	156.84%
投资活动现金流入小计	237,516.64	18,500,000.00	-98.72%
投资活动现金流出小计	54,118,043.30	97,982,984.86	-44.77%
投资活动产生的现金流量净额	-53,880,526.66	-79,482,984.86	32.21%
筹资活动现金流入小计	986,894,378.86	649,832,729.88	51.87%
筹资活动现金流出小计	1,012,432,926.68	594,767,229.54	70.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,538,547.82	55,065,500.34	-146.38%
现金及现金等价物净增加额	-20,986,000.86	-1,666,373.62	-1,159.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 156.84%，主要是本期收到政府补助金同比增加。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长 32.21%，主要是本年技改投入资金同比减少。
- 3) 筹资经营活动产生的现金流量净额同比减少 146.38%，主要是本年取得借款收到的现金同比减少，而偿还债务支付的现金同比增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1) 报告期内，资产减值准备计提 1,114.03 万元；
- 2) 报告期内，固定资产折旧计入当期损益 5,309.47 万元；
- 3) 报告期内，无形资产摊销计入当期损益 98.49 万元；
- 4) 报告期内，处置固定资产损失 76.28 万元；
- 5) 报告期内，财务费用 4,568.26 万元；
- 6) 报告期内，销量增加，库存商品减少，存货减少 1,901.1 万元；
- 7) 原辅材料采购以票据结算居多，导致经营性应付项目减少 17,330.8 万元；
- 8) 销售回款滞后，且销售回款以票据结算较多，导致经营性应收项目增加 2,560.83 万元；
- 9) 报告期内，由其他非流动负债转入补贴收入，以及期初与期末的银行承兑保证金等差额 11,933.55 万元。

### 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	692,712,852.39	605,956,293.17	12.52%	17.49%	19.73%	-1.64%
分产品						
普通电解二氧化锰	108,445,017.77	95,224,322.35	12.19%	-1.13%	-4.75%	3.33%
无汞电解二氧化锰	335,910,208.82	269,885,672.99	19.66%	-3.14%	-2.49%	-0.54%
锂锰电解二氧化锰	11,776,189.04	6,629,376.36	43.71%	76.15%	64.75%	3.89%
电解金属锰	197,916,091.79	200,950,134.90	-1.53%	94.76%	95.19%	-0.23%
锰酸锂专用二氧化锰	38,665,344.97	33,266,786.57	13.96%	55.94%	48.63%	4.23%
分地区						
国内	578,015,554.57	506,531,870.15	12.37%	29.51%	32.35%	-1.88%
国外	114,697,297.82	99,424,423.02	13.32%	-19.96%	-19.41%	-0.59%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	174,598,059.98	14.15%	180,115,586.79	14.4%	-0.25%	
应收账款	179,630,352.24	14.56%	156,087,811.88	12.48%	2.08%	
存货	206,424,463.27	16.73%	232,596,038.19	18.6%	-1.87%	

固定资产	543,048,868.27	44.02%	527,651,714.64	42.2%	1.82%	
在建工程	26,671,446.71	2.16%	45,214,936.09	3.62%	-1.46%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	328,277,759.79	26.61%	451,569,430.71	36.11%	-9.5%	

## 五、核心竞争力分析

(1) 品牌优势。作为全球最大的电解二氧化锰生产企业，公司“潭州”牌电解二氧化锰产品在国际和国内市场享有盛誉，“潭州”牌商标被认定为湖南省著名商标，被国家商标局认定为中国驰名商标。在整个行业竞争激烈的大背景下，公司的品牌优势依然突出，仍保持行业龙头地位。

(2) 技术优势。公司拥有一支优秀的科研队伍，有着雄厚的技术研发力量，使得公司产品质量一直保持稳定上乘并且不断提升，公司研发出的高性能电解二氧化锰新产品在大电流放电指标方面具备明显优势，技术达到国际领先水平，目前已被国外某知名电池客户认可；同时，公司还在研发和生产动力电池用锰酸锂专用电解二氧化锰。

(3) 客户优势。公司拥有一支市场开拓能力和产品销售能力较强的营销队伍，形成了较为成熟的营销网络，与一批大客户建立了长期稳定的合作关系。

(4) 资源优势。公司拥有自己的矿山，在进行矿山管理模式改革后，开采量提高，单位开采成本降低，资源优势更加明显。

## 六、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	969.5
已累计投入募集资金总额	20,391.18
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

报告期内公司进一步完善了矿山环保设施建设, 矿山安全监控系统和安全设施建设工作也已接近尾声, 先锋和红旗两矿区的猴车系统正在完善中。

## (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										
收购电化集团锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产	否	17,896.58	17,896.58		17,696.58	98.88%	2011年06月30日	2,663.69	是	否
锰矿开采业务的后续投入	否	2,794.53	2,794.53	969.5	2,994.6	107.16%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	20,691.11	20,691.11	969.5	20,691.18	--	--	2,663.69	--	--
超募资金投向										
合计	--	20,691.11	20,691.11	969.5	20,691.18	--	--	2,663.69	--	--
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	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	适用 项目尚未实施完毕, 该募集资金专用账户尚余 25.31 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	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。

## 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
湘潭市中兴热电有限公司	子公司	电力、热力生产和供应业	蒸汽的生产、销售，利用余热发电	3,340 万元	79,549,910.28	47,973,564.48	80,054,623.36	10,803,807.81	7,715,384.35
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	4,000 万元	58,692,326.27	55,975,204.67	64,098,303.93	643,546.16	453,415.74
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	3,760 万元	286,674,601.93	68,849,266.41	119,915,954.84	-12,762,557.11	-12,017,663.43

主要子公司、参股公司情况说明

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%的股份。

2013年，靖西电化全年共生产电解二氧化锰产品 1.44万吨，完成销售量1.29万吨。报告期内，靖西电化以“创新实干，增收节支”为工作重点，加强各项管理，产品单位生产成本同比下降，但受经济环境的影响，产品销售价格下滑以及产品销售数量减少，导致业绩亏损。

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。本公司持有其65%的股份。

2013年，湘进电化全年共生产电解二氧化锰产品0.78万吨，完成销售量0.81万吨。报告期内，虽然产品销售单价同比下降，但销售数量有所增加，同时单位生产成本略有下降，导致盈利水平略有增长。

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。

报告期内，中兴热电秉承“安全无小事，安全运行才是最大的效益”原则，以安全生产、稳定运行为主线，全年发电52,901,280KWH，确保了水、电、汽的平稳供应。在降成本方面，狠抓煤炭消耗这个主要矛盾，对煤炭采购采用公开竞标。报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### （一）所处行业的发展趋势

1、由于成本差异扩大、产品技术差异缩小等原因，欧美等发达国家一次电池产能继续往包括中国在内的东南亚国家转移，最近几年一次电池出口量逐年上升。这一变化将导致国内电解二氧化锰的需求总量呈上升趋势。

2、随着环保要求的提高，无汞碱锰电池替代碳锌电池的进程加快，无汞碱锰电解二氧化锰的市场需求将增加。

3、二次电池的市场需求增大，引起锰酸锂市场需求快速增长，从而带动锰酸锂专用电解二氧化锰的市场需求增加。但由于二次电池的原材料来源并不单一，技术分歧较大，锰酸锂专用电解二氧化锰的市场需求仍存在不确定性。

4、受国内经济的增速放缓特别是钢铁行业的下滑的影响，电解金属锰生产企业大面积亏损，产品价格已明显低于其价值，价值回归是必然趋势。

### （二）公司面临的市场竞争格局

1、由于前期的盲目扩张，国内电解二氧化锰市场还是呈现供大于求的状况。

2、同行业内电解二氧化锰产品（比如无汞碱锰型电解二氧化锰）同质化趋势比较明显，产品价格竞争非常激烈。另一方面，专用型电解二氧化锰（比如锰酸锂专用电解二氧化锰）市场需求发展迅速，成为同行业积极发展的领域。

3、电解金属锰行业持续处于低迷状态，需求不旺，销售价格与成本倒挂，营销压力较大。

### （三）公司发展战略及新年度经营计划和重点工作

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。

2014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5.8万吨，电解金属锰1-1.5万吨，开采矿石24万吨；销售电解二氧化锰5.5万吨，销售矿石20万吨。（以上经营目标并不代表公司对2014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。）

2014年，公司工作思路为“抢抓机遇、攻坚克难、促电化腾飞”，董事会和经理层将统一思想，直面困难，勇于担当，抢抓机遇，攻坚克难，努力开创公司各项工作新局面。

2014年公司生产经营方面的重点工作如下：

1、精心组织生产，确保生产、营销平稳顺利进行。层层分解各项生产经营指标，严格控制各项成本和费用。

2、加强电解二氧化锰的营销工作，稳住市场份额，适时提高销售价格，加快货款回笼，抓住市场机遇，确保行业龙头地位。

3、做好高性能电解二氧化锰新产品的市场推广，以扩大高端产品在国内外的市场份额。同时，加快推进动力电池用锰酸锂专用电解二氧化锰产品的研发。

4、以绩效为主要原则改进管理模式和考核方式，加强紧迫感，提高工作效率。

5、在控制风险和资金状况允许的前提下，加大贸易业务的规模，一方面实现矿石收益的最大化，另一方面通过以货易货的方式扩大营业收入规模，增加利润来源。

6、尽量控制公司本部的技改投入。

7、认真抓好安全环保工作，主要包括强化安全生产管理和加强三废的治理。

2014年公司发展方面的重点工作如下：

1、根据湖南省《湖南省重金属污染综合防治“十二五”规划》及《湘潭市国民经济和社会发展第十二个五年规划》的要求，公司将启动新基地建设及搬迁工作。2014年内，公司将周密部署，在资金筹措、争取政府补偿和补贴、方案设计和报批、工程施工、设备订购和安装等方面开展工作。

2、全力推进发行股份购买湘潭市污水处理有限责任公司100%股权事项，降低单一行业波动对公司业绩的影响，从而改善公司主营业务的构成，增强公司防御风险的能力。

#### （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) 经济环境不确定性风险

全球经济环境的不确定性因素和潜在风险依然存在，公司所处行业发展速度存在不确定性；近年国家新能源汽车产业发展明显低于预期，电池技术发展方向存在不确定性；市场供大于求的状况难以短期内快速好转，竞争仍然非常激烈。这些因素将对公司产品的销售产生影响，进而影响公司的经营业绩。

公司将采取积极措施内降成本，外拓市场，利用公司的研发优势及品牌优势巩固市场份额。

##### 2) 主要原材料、能源价格上涨的风险

主要原材料价格大幅波动的风险和电等能源价格上涨的风险依然存在，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。

公司将通过贸易部进行一些主要原材料的存储和买卖，缓冲原材料价格波动对业绩的冲击。公司将继续实行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

随着国家对环境治理要求越来越高，化工类企业的环境治理压力不断增加，治理成本不断上升。地质条件的复杂、员工的安全意识等导致矿山开采中存在一定的安全风险。生产过程中使用锅炉和硫酸等危险化学品，如操作不当或设备老化失修，也存在一定的安全风险。

公司按上级环保部门要求全力做好环保治理项目工作和日常监管的工作，将安全工作贯穿于生产的每一个过程中，常抓不懈，做到操作规范，责任明晰，尽量降低安全风险，使公司的三废处理符合国家要求。矿山的后续技改投入项目完成后，将提升矿山开采的机械化，改善安全设施，降低开采风险。

##### 4、人民币汇率风险

近年来人民币汇率波动较大，人民币呈升值的趋势，这将直接降低公司的外汇收入。

一方面公司营销团队要加大国内市场的开发力度，另一方面要积极和外销客户沟通，采取汇率联动等有效的方法来降低人民币汇率风险带来的影响。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，用工成本呈上涨趋势，用工成本上升的风险将会日益突出。

公司将进一步精简人员，加强考核，提高劳动效率。

## 6、新基地建设及搬迁的风险

新基地建设需要投入大量的资金，公司面临财务费用增加的风险。同时，搬迁引起的资产减值准备的计提将对公司的盈利水平造成较大风险。

公司将认真做好新基地建设的资金筹措、项目申报等各项工作，最大限度地争取各项政策补贴和税费减免，减少新基地建设及搬迁的风险对业绩的影响。

## 7、公司发行股份购买资产事项所涉及的风险

公司发行股份购买资产方案能否获得股东大会审议通过、中国证监会并购重组委审核通过，以及最终取得批准或核准的时间存在不确定性。本次交易另存在其他重大不确定性风险，详见公司发布在巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》第七章所披露的本次交易已履行及尚需履行的程序和风险提示。

将对交易方案进行反复论证，按照相关规定严格履行相关事项的法定程序，认真履行信息披露义务，严格执行内幕信息知情人管理制度，保护投资者权益。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内公司严格执行利润分配政策特别是现金分红政策，未对利润分配政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度的利润分配及资本公积金转增股本方案：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5,217.3981万股。共计派发现金红利3,478,265.40元(含税)。2012年6月18日已实施完毕。

2012年度的利润分配方案：不向股东分配股利，未分配利润结转下年度。

2013年度的利润分配预案：不进行利润分配，未分配利润结转下年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）

2013 年	0.00	5,697,800.16	0%
2012 年	0.00	-49,239,424.27	0%
2011 年	3,478,265.40	29,696,456.56	11.71%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
分配预案的股本基数 (股)	139,130,616
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	-30,261,943.39
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	0%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司 2013 年度主营业务亏损且母公司期末未分配利润为负数的情况, 公司 2013 年度拟不进行利润分配, 未分配利润结转下年度。	

## 十、社会责任情况

公司一直追求企业与员工、社会的和谐发展, 以实际行动回报社会。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益, 积极与相关利益者合作, 加强与各方的沟通和交流, 实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡, 共同推动公司持续、健康的发展。公司保护职工合法权益, 重视提高职工素质, 不断改善职工工作环境和生活条件, 增强企业凝聚力。

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。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

处罚事项、处罚措施及整改情况

2013年1月23日, 矿业分公司红旗分矿发生一起冒顶事故, 根据《行政处罚告知书》((潭)安监管罚告【2013】10号) 公司被罚款10万元。公司已按要求完成整改。

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、重大关联交易

#### 1、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
香港先进化工有限公司	子公司湘进电化的股东	应收关联方债权	借支	是	350	0	350
汪咏梅	本公司的监事	应收关联方债权	备用金	否	0	2.5	2.5
刘泽华	本公司的监事	应收关联方债权	备用金	否	0	0.85	0.85
湘潭电化集团有限公司	本公司的母公司	应付关联方债务	借支	是	1,318.97	4,485.78	5,804.75

#### 2、其他重大关联交易

(1)截至 2013 年 12 月 31 日止, 电化集团为本公司提供担保取得借款 28,914.16 万元。

行 名	金额(万元)	日 期
工行板塘支行	1,460.00	2013 年 04 月 11 日-2014 年 04 月 08 日
工行板塘支行	1,000.00	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
工行板塘支行	1,040.00	2013 年 07 月 05 日-2014 年 06 月 23 日

工行建北支行	914.54	2013 年 09 月 30 日-2014 年 03 月 24 日
中行板塘支行	800.00	2013 年 09 月 26 日-2014 年 09 月 26 日
中行板塘支行	1,300.00	2013 年 11 月 21 日-2014 年 11 月 21 日
中行板塘支行	1,000.00	2013 年 05 月 03 日-2014 年 05 月 03 日
建行河西支行	2,000.00	2013 年 02 月 06 日-2014 年 02 月 06 日
招行湘潭雨湖支行	1,000.00	2013 年 04 月 01 日-2014 年 03 月 06 日
招行湘潭雨湖支行	200.00	2013 年 07 月 26 日-2014 年 01 月 25 日
中国进出口银行湖南分行	6,000.00	2013 年 02 月 01 日-2014 年 01 月 28 日
北京银行湘潭支行	2,500.00	2013 年 06 月 09 日-2014 年 06 月 09 日
长沙光大银行	3,000.00	2013 年 08 月 21 日-2014 年 02 月 20 日
长沙银行高信支行	1,500.00	2013 年 05 月 28 日-2014 年 03 月 05 日
广西北部湾银行百色分行	2,000.00	2013 年 07 月 26 日-2014 年 07 月 26 日
中国银行靖西支行	770.41	2013 年 08 月 19 日-2014 年 01 月 27 日
中国银行靖西支行	428.79	2013 年 10 月 09 日-2014 年 03 月 17 日
中国银行靖西支行	426.63	2013 年 10 月 30 日-2014 年 04 月 03 日
中国银行靖西支行	469.80	2013 年 11 月 28 日-2014 年 04 月 29 日
中国银行靖西支行	504.00	2013 年 12 月 03 日-2014 年 05 月 21 日
合计	28,914.16	

(2) 截至 2013 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 27,450 万元。

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

租赁情况说明

公司向控股股东电化集团及其下属子公司湘潭电化晨锋工业物流园有限公司有租赁情况，但金额较小，无大额对外租赁情况。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关



	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
湘潭市金鑫矿业有 限公司	2011 年 03 月 24 日	1,000	2011 年 03 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	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
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 09 月 27 日	2,000	2012 年 09 月 26 日	2,000	连带责任保 证	1 年	是	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
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)			7,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				7,000
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)			8,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				8,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				24.51%				
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）	湘潭市金鑫矿业有限公司因矿石价格低迷已暂时停产，待矿石价格有所回升，将立即恢复生产。公司已采取必要的措施降低担保风险，内容详见公司 2013 年 9 月 28 日《公告》（公告编号：2013-034）及 2013 年 11 月 7 日《对外担保进展公告》（公告编号：2013-037）
-----------------------	--

### 3、其他重大交易

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
湘潭电化	福建南平南孚电池有限公司	2013年01月30日					市价协商	1,104	否		已按合同执行完毕
湘潭电化	福建南平南孚电池有限公司	2013年04月28日					市价协商	1,356	否		已按合同执行完毕
湘潭电化	福建南平南孚电池有限公司	2013年08月13日					市价协商	1,288.2	否		已按合同执行完毕
湘潭电化	福建南平南孚电池有限公司	2013年10月30日					市价协商	1,320	否		正在执行中
湘潭电化	金霸王（中国）有限公司	2013年02月04日					市价协商，分段计价	5469.27	否		已按合同执行完毕

## 五、承诺事项履行情况

### 1、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	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	（1）将采取合法及有效的措施，促使本公司及本公司控制的其他企业不从事与湘潭电化相同的业务，	2013年08月22日	长期有效	履行中

		以避免与湘潭电化的业务经营构成直接或间接的同业竞争。(2)如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与湘潭电化的生产经营构成竞争的活动,本公司将优先让与或介绍给湘潭电化;本公司将在投资方向与项目选择上,避免与湘潭电化相同或相似,不与湘潭电化发生同业竞争,以维护湘潭电化的利益。			
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	本次国有股权划转完成后,保证上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2013年08月22日	长期有效	履行中
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	(1)在双方的关联交易上,本公司严格遵循市场原则,尽量避免不必要的关联交易发生,对持续经营所发生的必要的关联交易,应以双方协议规定的方式进行处理,遵循市场化的定价原则,避	2013年08月22日	长期有效	履行中

		<p>免损害广大中小股东权益的情况发生。(2) 将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 本公司承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照上市公司章程、有关法律法规、规范性文件和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序, 保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(3) 本公司有关减少和规范关联交易的承诺, 将同样适用于本公司的关联公司, 在合法权限范围内促成本公司的关联公司履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。(4) 本</p>			
--	--	--	--	--	--

		公司将严格按照法律法规以及湘潭电化公司章程的有关规定行使股东权利；在湘潭电化股东大会对有关涉及本公司或本公司的关联公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用湘潭电化的资金、资产的行为。			
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				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无。				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	32
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	李剑、赵娇

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 七、其他重大事项的说明

公告名称	披露时间	公告编号	披露网站
电解金属锰生产线复产公告	2013年1月5日	2013-001	巨潮资讯网
董事长辞职公告	2013年1月9日	2013-002	巨潮资讯网
高级管理人员辞职公告	2013年1月9日	2013-003	巨潮资讯网
关于电解金属锰出口关税取消的公告	2013年1月21日	2013-007	巨潮资讯网
对外担保公告	2013年3月1日	2013-012	巨潮资讯网
2013年度日常关联交易预计公告	2013年4月24日	2013-019	巨潮资讯网
关于收到业绩承诺补偿款的公告	2013年5月25日	2013-024	巨潮资讯网
股东权益变动提示性公告	2013年8月22日	2013-031	巨潮资讯网
关于股东解除股份质押的公告	2013年9月6日	2013-032	巨潮资讯网
对外担保进展公告	2013年11月6日	2013-037	巨潮资讯网
关于筹划重大事项停牌公告	2013年11月8日	2013-038	巨潮资讯网
关于公司董事、董事会秘书辞职的公告	2013年11月15日	2013-039	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产停牌公告	2013年11月15日	2013-040	巨潮资讯网
第五届董事会第十六次会议决议公告	2013年11月22日	2013-041	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2013年11月22日	2013-042	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2013年11月29日	2013-043	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2013年12月6日	2013-044	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产延期复牌公告	2013年12月13日	2013-045	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2013年12月20日	2013-046	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2013年12月27日	2013-047	巨潮资讯网
关于收到财政补贴和财政奖励资金的公告	2014年1月2日	2013-048	巨潮资讯网

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	5,411,720	3.89%				1,240	1,240	5,412,960	3.89%
2、国有法人持股	5,408,000	3.89%						5,408,000	3.89%
3、其他内资持股	3,720	0%				1,240	1,240	4,960	0%
境内自然人持股	3,720	0%				1,240	1,240	4,960	0%
二、无限售条件股份	133,718,896	96.11%				-1,240	-1,240	133,717,656	96.11%
1、人民币普通股	133,718,896	96.11%				-1,240	-1,240	133,717,656	96.11%
三、股份总数	139,130,616	100%				0	0	139,130,616	100%

股份变动的原因

 适用  不适用

公司有限售条件股份增加主要是由于报告期内公司原监事周健离职导致。

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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

非公开发行股票	2011年05月13日	19.53元/股	11,556,635	2011年06月09日	11,556,635	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

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的批复》。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。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	11,298		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	17,338				
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	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		
上海建铮投资管理有限公司	境内非国有法人	2.2%	3,056,500					
张红月	境内自然人	0.62%	860,000					
张满	境内自然人	0.55%	767,918					
天津恒泰鼎晖投资管理有限公司	境内非国有法人	0.49%	683,600					
俞雅琴	境内自然人	0.46%	644,600					
王仁民	境内自然人	0.46%	636,237					
施宝祥	境内自然人	0.41%	569,648					
王建国	境内自然人	0.4%	553,040					
许革	境内自然人	0.39%	539,000					
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，公司未知其他股东之间是否具有关联关系或构成一致行动人。							
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
上海建铮投资管理有限公司	3,056,500	人民币普通股	3,056,500
张红月	860,000	人民币普通股	860,000
张满	767,918	人民币普通股	767,918
天津恒泰鼎晖投资管理有限公司	683,600	人民币普通股	683,600
俞雅琴	644,600	人民币普通股	644,600
王仁民	636,237	人民币普通股	636,237
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
许革	539,000	人民币普通股	539,000
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，公司未知其他股东之间是否具有关联关系或构成一致行为人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东王仁民因参与融资融券通过财通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 636,237 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前10名股东、前10名无限售条件股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湘潭电化集团有限公司	谭新乔	1994年05月10日	18471363-7	8,559万元	政策允许的对外投资、铁路运输服务等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	电化集团除投资本公司外，计划未来实施以对外投资、铁运物流为主的产业发展战略。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

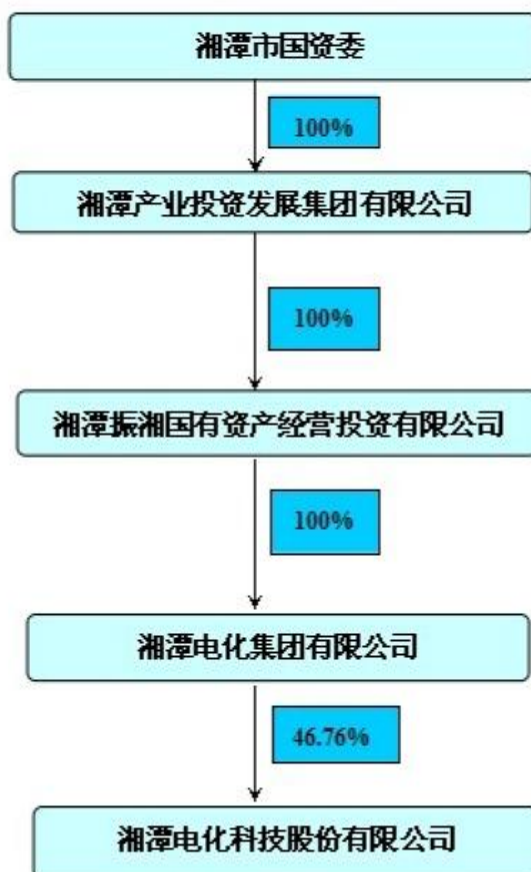
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湘潭市国资委	王建军				
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

截止至本报告披露日公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
谭新乔	董事长、总经理	现任	男	43	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
周红旗	董事长	离任	男	56	2012年07月23日	2013年01月07日	0	0	0	0
王周亮	董事	现任	男	45	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
梁真	董事	现任	男	42	2013年01月28日	2015年07月22日	0	0	0	0
熊毅	董事、财务总监	现任	女	57	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
柳全丰	董事、副总经理	现任	男	50	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
张凯宇	董事、董事会秘书	离任	男	45	2012年07月23日	2013年11月13日	0	0	0	0
朱培立	独立董事	现任	男	60	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
杨永强	独立董事	现任	男	51	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
刘恩辉	独立董事	现任	男	51	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
刘泽华	监事会主席	现任	男	56	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
刘娴	监事	现任	女	48	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
余建	监事	现任	男	46	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
汪咏梅	监事	现任	女	34	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
周密群	监事	现任	女	38	2013年08月05日	2015年07月22日	0	0	0	0

周健	监事	离任	女	48	2012年07月22日	2015年07月22日	4,960	0	0	4,960
李俊杰	常务副总经理	现任	男	50	2013年01月08日	2015年07月22日	0	0	0	0
成曙光	总经理助理	现任	男	48	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
刘干江	总经理助理	现任	男	35	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
谭建杰	总经理助理	现任	男	49	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
王炯	副总经理	离任	男	48	2012年07月23日	2013年01月07日	0	0	0	0
丁建奇	总经理助理	离任	男	39	2012年07月23日	2013年01月07日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	4,960	0	0	4,960

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、现任董事最近5年工作经历：

董事长兼总经理谭新乔先生，2008年至2012年兼任湘潭电化集团有限公司董事。2009年至2012年任本公司董事、总经理，靖西湘潭电化科技有限公司董事。2009年至2010年兼任靖西湘潭电化科技有限公司总经理。2010年至今任湘潭市中兴热电有限公司董事长。2013年起任本公司董事长、总经理，兼任湘潭电化集团有限公司董事长，靖西湘潭电化科技有限公司董事长。

董事王周亮先生，2009年任湘潭市中兴热电有限公司董事长，2009年至今任本公司董事、湘潭电化集团有限公司副董事长兼总经理、湖南湘进电化有限公司董事、靖西湘潭电化科技股份有限公司董事。

董事梁真先生，2009年至今担任湘潭电化集团有限公司董事、党委委员、副总经理，2012年至今担任湘潭电化晨锋工业物流园有限公司总经理。2013年1月起任本公司董事。

董事兼财务总监熊毅女士，2009年至今任本公司董事，兼任湘潭电化集团有限公司董事，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。2009年至2012年任湘潭电化集团有限公司总会计师，2013年1月起任本公司财务总监。

董事兼副总经理柳全丰先生，2009年至今任本公司董事、副总经理，兼任湘潭电化集团有限公司董事。

独立董事朱培立先生，2007年至2010年担任湖南工程学院副院长，2010年至今担任湖南工程学院督导员，兼任湘潭市民商法学会常务副会长、湘潭市咨询协会常务副会长、湘潭仲裁委副主任等。2008年7月至今任本公司独立董事。

独立董事杨永强先生，1999年10月至今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。2008年7月至今任本公司独立董事。

独立董事刘恩辉先生，湘潭大学化学学院教授，2004年至今在湘潭大学化学学院从事教学与科研工作。2012年7月至今任本公司独立董事。

### 2、现任监事最近5年主要工作经历：

监事会主席刘泽华先生，2007年至今任湘潭电化集团有限公司纪委书记、监事会主席，靖西湘潭电化科技有限公司监事会主席，湘潭市中兴热电有限公司监事会主席，本公司监事会主席，2011年9月起任湖南湘进电化有限公司监事会主席。

监事刘娴女士，2009年至今任湘潭电化集团有限公司财务部部长，本公司监事。

监事余建先生，2008年至今任本公司监审部部长，本公司监事。

监事汪咏梅女士，2009年至今任公司证券事务代表，2009年至2012年任公司董事会工作部副部长，2013年起任公司董事会工作部部长，2012年7月至今任本公司监事。

监事周密群女士，2009年至2013年7月历任湘潭电化集团有限公司党委工作部副部长、部长、锰都事业部办公室主任，2013年8月29日起任湘潭市中兴热电有限公司监事，2013年8月起任本公司女职工委员会主任和本公司监事。

3、现任高级管理人员最近5年主要工作经历（兼任董事的除外）：

常务副总经理李俊杰先生，2006年8月至2009年5月任本公司董事会秘书兼副总经理，2006年8月至今任湘潭电化集团有限公司董事，2009年5月-2012年12月任湘潭电化集团有限公司副总经理。2013年1月至今任本公司常务副总经理。

总经理助理成曙光先生，2009年任本公司948分厂厂长，2010年至今任湘潭市中兴热电有限公司董事，2009年至今任本公司总经理助理。

总经理助理刘干江先生，2006年1月-2010年1月任本公司采购部部长，2010年-2012年任本公司物资采购调度中心主任，2010年至今任本公司总经理助理。

总经理助理谭建杰先生，2007年7-2010年1月任湘潭电化集团有限公司锰都事业部矿业分公司经理，2010年2月-2011年5月任湘潭电化集团有限公司总经理助理，兼矿业分公司经理，2011年6月-2012年12月任本公司矿业分公司经理，2012年7月至今任本公司总经理助理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谭新乔	湘潭电化集团有限公司	董事长	2013年01月01日		否
王周亮	湘潭电化集团有限公司	副董事长、总经理	2009年02月01日		是
刘泽华	湘潭电化集团有限公司	监事会主席、纪委书记	2009年02月01日		否
李俊杰	湘潭电化集团有限公司	董事	2009年02月01日		否
梁真	湘潭电化集团有限公司	董事	2009年02月01日		否
熊毅	湘潭电化集团有限公司	董事	2009年02月01日		否
柳全丰	湘潭电化集团有限公司	董事	2009年02月01日		否
刘娴	湘潭电化集团有限公司	财务部部长	2008年03月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谭新乔	湘潭市中兴热电有限公司	董事长	2010年07月29日		否

谭新乔	靖西湘潭电化科技股份有限公司	董事长	2013年09月03日		否
王周亮	湖南湘进电化有限公司	董事	2006年02月24日		否
王周亮	靖西湘潭电化科技股份有限公司	董事	2005年06月22日		否
李俊杰	靖西湘潭电化科技股份有限公司	董事	2013年09月03日		
刘泽华	湘潭市中兴热电有限公司	监事会主席	2010年05月12日		否
刘泽华	湖南湘进电化有限公司	监事会主席	2011年09月29日		否
刘泽华	靖西湘潭电化科技股份有限公司	监事会主席	2005年06月22日		否
熊毅	湘潭市中兴热电有限公司	董事	2006年07月20日		否
熊毅	靖西湘潭电化科技股份有限公司	董事	2005年06月22日		否
成曙光	湘潭市中兴热电有限公司	董事	2010年05月12日		否
周密群	湘潭市中兴热电有限公司	监事	2013年8月29日		否
朱培立	世界发明家协会	理事			是
朱培立	中国亚太经济发展研究中心	高级研究员			是
朱培立	《企业家天地》杂志	编指委			是
朱培立	湘潭市民商协会	常务副会长			是
朱培立	湘潭市安全生产专家委员会	委员			是
杨永强	湘潭神州有限责任会计师事务所	董事长、所长、主任会计师			是
刘恩辉	湘潭大学	教授			是
在其他单位任职情况的说明	公司未知独立董事在其他单位的兼职起始日期。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
谭新乔	董事长、总经理	男	43	现任	28	0	28
周红旗	董事长	男	56	离任	0	0	0
王周亮	董事	男	45	现任	0	28	28
梁真	董事	男	42	现任	0	22.8	22.8
熊毅	董事、财务总监	女	57	现任	21	0	21
柳全丰	董事、副总经理	男	50	现任	21	0	21
张凯宇	董事、董事会秘书	男	45	离任	12.83	0	12.83
朱培立	独立董事	男	60	现任	5	0	5
杨永强	独立董事	男	51	现任	5	0	5
刘恩辉	独立董事	男	50	现任	5	0	5
刘泽华	监事会主席	男	56	现任	21	0	21
刘娴	监事	女	48	现任	0.6	6.07	6.67
余建	监事	男	46	现任	6.87	0	6.87
汪咏梅	监事	女	34	现任	6.45	0	6.45
周密群	监事	女	37	现任	6.01	0	6.01
周健	监事	女	48	离任	5.99	0	5.99
李俊杰	常务副总经理	男	50	现任	25.2	0	25.2
成曙光	总经理助理	男	48	现任	14	0	14
刘干江	总经理助理	男	35	现任	14	0	14
谭建杰	总经理助理	男	49	现任	14	0	14
王炯	副总经理	男	48	离任	0	21	21
丁建奇	总经理助理	男	39	离任	0	14	14
合计	--	--	--	--	211.95	91.87	303.82

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、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
谭新乔	董事长	被选举	2013年01月28日	
周红旗	董事长	离任	2013年01月07日	工作调动
王炯	副总经理	解聘	2013年01月07日	工作调动
丁建奇	总经理助理	解聘	2013年01月07日	工作调动
梁真	董事	被选举	2013年01月28日	
熊毅	财务总监	聘任	2013年01月08日	
周健	监事	离任	2013年08月05日	个人原因
周密群	监事	被选举	2013年08月05日	
李俊杰	常务副总经理	聘任	2013年01月08日	
张凯宇	董事、董事会秘书	离任	2013年11月13日	工作调动

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

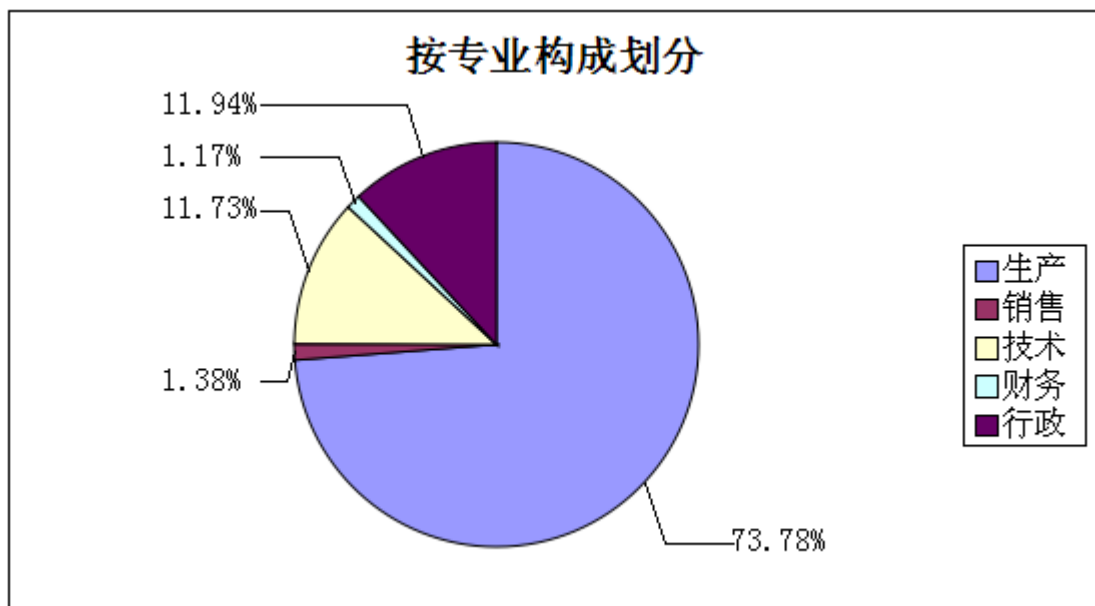
#### 六、公司员工情况

截止至2013年12月31日，本公司及控股子公司在职员工总数为 1449 名，其中中兴热电在职员工数为91名，靖西电化在职员工数为24名，湘进电化在职员工数为39名。

##### 1、按专业构成划分：

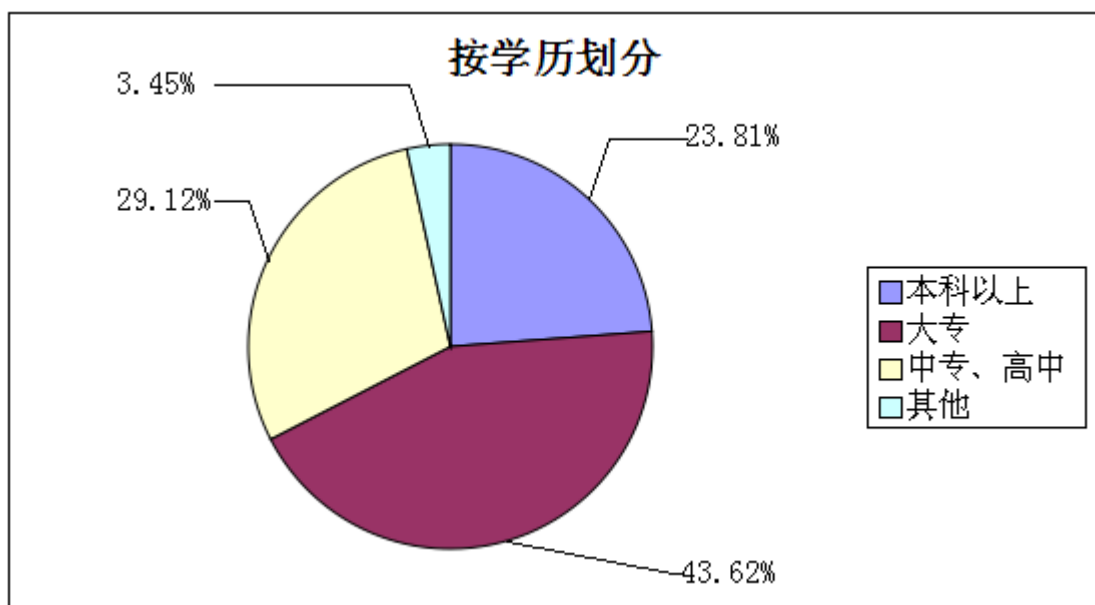
专 业	人 数	比 例
生产	1069	73.78%
销售	20	1.38%
技术	170	11.73%
财务	17	1.17%
行政	173	11.94%
合计	1449	100%





2、按学历划分：

学 历	人 数	比 例
本科以上	345	23.81%
大专	632	43.62%
中专、高中	422	29.12%
其他	50	3.45%
合计	1449	100%



3、按年龄划分：

年 龄	人 数	比 例
30岁以下	386	26.63%

30-40岁	724	49.97%
41-50岁	256	17.67%
51-60岁	83	5.73%
合计	1449	100%

4、截至2013年12月31日，公司退休人员140人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

#### （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。另外，公司董事兼董事会秘书辞职，公司现有董事8名，其中独立董事3名，公司将尽快按照法定程序完成增补董事和董事会秘书的聘任工作。

报告期内，公司共召开董事会10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4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，刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，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。

#### （六）报告期内，经公司股东大会或董事会审议通过的公司制度

序号	制度名称	披露日期
1	《募集资金使用管理办法》	2013年1月9日
2	《反舞弊管理制度》	2013年1月9日
3	《对外投资管理制度》	2013年1月9日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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、审议和披露期间，以及公司股票停牌

期间，均能规范执行内幕信息报送和使用的规定。报告期内，公司股票申请了停牌，公司对停牌前 6 月董事、监事、高级管理人员及其他相关内幕信息知情人员买卖公司股票情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 15 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度报告全文及摘要》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配预案》、《2012 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《关于变更公司经营范围并修订章程的议案》	所有议案均获通过。	2013 年 05 月 16 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-023），刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 28 日	《关于增补董事的议案》、《湘潭电化科技股份有限公司对外投资管理制度》、《关于董事长兼任总经理的议案》	所有议案均获通过。	2013 年 01 月 29 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-008），刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况
-------------

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
朱培立	10	3	7			否
杨永强	10	3	7			否
刘恩辉	10	3	7			否
独立董事列席股东大会次数						2

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事利用自己的专业优势，结合公司实际情况在公司相关经营决策和内部控制规范等方面提出了诸多宝贵意见，对报告期内需要独立董事发表独立意见的事项出具了独立、客观、公正的意见，公司从维护公司和全体股东的利益出发，采纳了独立董事的合理意见。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

2013年董事会审计委员会共召开7次会议，主要内容为：

(1) 详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效地指导和监督，审议了公司定期报告财务报表、募集资金情况等。

(2) 在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。同时，审阅了审计机构出具的审计报告，并对审计机构的年度审计工作进行了评价和总结。

(3) 审议公司内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，并要求内审部门加强对外担保事项的监审力度，控制担保风险。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

2013年公司董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，对2012年度公司负责人的薪酬情况进行了有效考核评价，并指出公司负责人在享受年薪后，不得在公司再领取其他形式的奖金、补贴、有价证券等。

### 3、董事会战略委员会履职情况

2013年公司董事会战略委员会共召开1次会议，对公司筹划发行股份购买资产事项进行了审议。

### 4、董事会提名委员会履职情况

2013年公司董事会提名委员会共召开1次会议，审议《关于增补董事的议案》和《关于调整部分高级管理人员的议案》，对股东提名董事的任职资格和提名程序以及新聘高级管理人员的任职资格都进行了审查。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

(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房产证已办理完毕，土地权证和采矿权证正在办理过程中。

(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。

## 七、同业竞争情况

公司自2011年收购矿业分公司后，湘潭电化集团有限公司拥有锰矿探矿权，与公司存在潜在同业竞争。湘潭电化集团有限公司已承诺，在满足《探矿权采矿权转让管理办法》所规定的转让条件时，将其所拥有的锰矿探矿权以公允价格转让给公司，以解决潜在的同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

董事会对高级管理人员按年度进行了考评，其考评结果与其薪酬相结合。经考评，董事会认为总经理及其它高级管理人员勤勉尽责，在同行业竞争激烈的大背景下，公司主导产品电解二氧化锰的销售量逆势增长 10% 以上，保住了市场份额，巩固了行业龙头地位。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。 公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，结合公司相关制度、流程、指引等文件规定，组织开展内部评价工作。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况	根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。
2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况	根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 03 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《湘潭电化科技股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网。

### 五、年度报告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》，报告期内由于工作疏忽，2012 年度报告中部分文字出现乱码和一处数据填写错误，公司董事会已责令相关部门进行整改，并发布了更正公告。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）2-34
注册会计师姓名	李剑、赵娇

#### 审计报告正文

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）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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湘潭电化管理层的责任，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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 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：李剑

中国 杭州

中国注册会计师：赵娇

二〇一四年二月二十七日



## 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	174,598,059.98	180,115,586.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,168,306.43	22,900,503.00
应收账款	179,630,352.24	156,087,811.88
预付款项	10,539,465.74	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	20,709,081.34	14,848,959.79
买入返售金融资产		
存货	206,424,463.27	232,596,038.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,111,207.86	2,351,782.03
流动资产合计	609,180,936.86	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	543,048,868.27	527,651,714.64
在建工程	26,671,446.71	45,214,936.09
工程物资	1,496,880.93	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	38,751,154.90	39,736,090.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	463,949.40	
递延所得税资产	9,850,494.08	9,601,885.76
其他非流动资产	4,037,594.90	4,171,076.89
非流动资产合计	624,320,389.19	629,371,144.71
资产总计	1,233,501,326.05	1,250,412,573.67
流动负债：		
短期借款	328,277,759.79	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	274,500,000.00	228,800,000.00
应付账款	76,847,777.21	72,846,408.94
预收款项	16,291,679.22	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	18,680,514.74	11,448,602.93
应交税费	12,080,667.05	9,451,522.33
应付利息	62,564.73	
应付股利		
其他应付款	77,050,231.42	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		13,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	803,791,194.16	808,988,551.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	27,425,968.02	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	21,149,166.67	22,640,000.00
非流动负债合计	48,575,134.69	68,804,456.53
负债合计	852,366,328.85	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		
专项储备	3,197,746.47	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	9,451,341.79	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	326,340,707.61	315,626,166.90
少数股东权益	54,794,289.59	56,993,398.43
所有者权益（或股东权益）合计	381,134,997.20	372,619,565.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,233,501,326.05	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	148,568,769.95	152,977,727.77
交易性金融资产		
应收票据	7,224,206.43	21,870,503.00
应收账款	163,657,797.44	127,594,613.45
预付款项	8,125,645.38	10,033,311.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	102,466,197.61	81,604,148.84
存货	122,448,124.83	142,014,051.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	248,981.26	248,981.26
流动资产合计	552,739,722.90	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	331,290,524.39	292,961,260.93
在建工程	26,671,446.71	45,214,936.09
工程物资	1,496,880.93	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	38,751,154.90	39,736,090.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,549,617.21	10,317,172.72
其他非流动资产		865,812.89
非流动资产合计	488,841,393.08	472,172,482.90
资产总计	1,041,581,115.98	1,008,515,820.30
流动负债：		

短期借款	243,145,350.00	353,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	313,500,000.00	275,500,000.00
应付账款	64,600,076.22	45,111,489.47
预收款项	16,291,219.22	1,644,548.38
应付职工薪酬	16,332,698.30	9,437,344.83
应交税费	7,573,018.12	7,076,577.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	72,362,165.02	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		
流动负债合计	733,804,526.88	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	21,149,166.67	22,640,000.00
非流动负债合计	21,564,283.91	23,055,117.24
负债合计	755,368,810.79	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		
专项储备	3,197,746.47	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	-30,261,943.39	-45,751,471.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	286,212,305.19	265,701,502.11
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,041,581,115.98	1,008,515,820.30

计		
---	--	--

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	708,077,989.74	631,379,802.56
其中：营业收入	708,077,989.74	631,379,802.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	752,636,438.29	684,547,774.41
其中：营业成本	617,438,072.44	546,240,176.79
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	5,799,632.30	3,198,436.24
销售费用	16,769,788.02	17,015,651.21
管理费用	50,769,407.82	57,546,299.46
财务费用	50,719,269.64	48,733,492.73
资产减值损失	11,140,268.07	11,813,717.98
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）	-44,558,448.55	-53,167,971.85
加：营业外收入	57,037,582.41	6,502,624.94
减：营业外支出	1,714,209.29	1,386,983.86
其中：非流动资产处置损失	951,186.77	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,764,924.57	-48,052,330.77
减：所得税费用	3,178,733.25	-2,455,608.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,586,191.32	-45,596,721.83
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	5,697,800.16	-49,239,424.27
少数股东损益	1,888,391.16	3,642,702.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.041	-0.3539
（二）稀释每股收益	0.041	-0.3539
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	7,586,191.32	-45,596,721.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,697,800.16	-49,239,424.27
归属于少数股东的综合收益总额	1,888,391.16	3,642,702.44

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	694,358,041.90	595,988,670.63
减：营业成本	638,676,214.67	549,230,280.04
营业税金及附加	4,485,533.51	2,432,098.47
销售费用	11,930,731.36	11,956,803.86
管理费用	33,123,655.64	41,339,825.70

财务费用	38,638,304.35	36,350,784.92
资产减值损失	11,025,273.81	11,688,559.37
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）	4,262,500.00	5,115,000.00
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）	-39,259,171.44	-51,894,681.73
加：营业外收入	56,131,834.93	4,985,890.33
减：营业外支出	1,615,579.61	1,261,321.57
其中：非流动资产处置损失	946,674.97	23,277.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,257,083.88	-48,170,112.97
减：所得税费用	-232,444.49	-1,816,580.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,489,528.37	-46,353,532.28
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1113	-0.3332
（二）稀释每股收益	0.1113	-0.3332
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	15,489,528.37	-46,353,532.28

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	819,874,658.65	682,230,880.78
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	178,836,212.57	3,663,892.45
经营活动现金流入小计	998,710,871.22	685,894,773.23
购买商品、接受劳务支付的现金	721,419,823.47	330,425,047.09
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	107,828,286.60	125,296,976.79
支付的各项税费	62,834,586.01	33,564,122.81
支付其他与经营活动有关的现金	48,195,101.52	173,857,515.64
经营活动现金流出小计	940,277,797.60	663,143,662.33
经营活动产生的现金流量净额	58,433,073.62	22,751,110.90
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	237,516.64	
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		18,500,000.00
投资活动现金流入小计	237,516.64	18,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,118,043.30	97,982,984.86
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	54,118,043.30	97,982,984.86
投资活动产生的现金流量净额	-53,880,526.66	-79,482,984.86
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	417,941,712.30	545,290,845.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	568,952,666.56	104,541,884.83
筹资活动现金流入小计	986,894,378.86	649,832,729.88
偿还债务支付的现金	554,218,533.22	483,006,611.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,372,774.26	44,959,401.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,087,500.00	4,905,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	423,841,619.20	66,801,216.38
筹资活动现金流出小计	1,012,432,926.68	594,767,229.54
筹资活动产生的现金流量净额	-25,538,547.82	55,065,500.34
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	-20,986,000.86	-1,666,373.62
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	42,524,170.04	63,510,170.90

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	801,428,238.26	622,057,596.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	178,742,003.45	17,174,753.58
经营活动现金流入小计	980,170,241.71	639,232,349.98
购买商品、接受劳务支付的现金	803,660,659.60	313,723,113.69
支付给职工以及为职工支付的现金	84,716,397.27	99,879,904.20
支付的各项税费	44,231,281.79	21,572,707.38
支付其他与经营活动有关的现金	47,818,670.16	160,170,772.62
经营活动现金流出小计	980,427,008.82	595,346,497.89
经营活动产生的现金流量净额	-256,767.11	43,885,852.09
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	4,262,500.00	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		
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		18,500,000.00
投资活动现金流入小计	4,262,500.00	23,615,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,390,277.48	92,719,926.25
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	45,390,277.48	92,719,926.25
投资活动产生的现金流量净额	-41,127,777.48	-69,104,926.25
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	289,804,740.00	405,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	567,952,666.56	44,541,884.83
筹资活动现金流入小计	857,757,406.56	449,741,884.83

偿还债务支付的现金	412,644,540.00	396,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,747,477.16	32,353,935.94
支付其他与筹资活动有关的现金	401,858,276.68	
筹资活动现金流出小计	836,250,293.84	428,953,935.94
筹资活动产生的现金流量净额	21,507,112.72	20,787,948.89
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	-19,877,431.87	-4,431,125.27
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	16,494,880.01	36,372,311.88

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		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		-112,619.08			5,693,266.00		-2,199,108.84	8,515,431.87
（一）净利润							5,697,800.16		1,888,391.16	7,586,191.32
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						5,697,80 0.16		1,888,391 .16	7,586,191. 32
（三）所有者投入和减少资本		5,133,89 3.79							5,133,893. 79
1. 所有者投入资本		5,133,89 3.79							5,133,893. 79
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-4,534.1 6		-4,087,50 0.00	-4,092,034. 16
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								-4,087,50 0.00	-4,087,500. 00
4. 其他						-4,534.1 6			-4,534.16
（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				-112,61 9.08					-112,619.0 8
1. 本期提取				4,794,85 9.50					4,794,859. 50
2. 本期使用				4,907,47 8.58					4,907,478. 58
（七）其他									
四、本期期末余额	139,130 ,616.00	158,174, 131.24		3,197,74 6.47	16,386, 872.11		9,451,34 1.79	54,794,28 9.59	381,134,99 7.20

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		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	0.00		-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										
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
(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									
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		3,310,365.55	16,386,872.11		-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		3,310,365.55	16,386,872.11		-45,751,471.76	265,701,502.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,133,893.79		-112,619.08			15,489,528.37	20,510,803.08
（一）净利润							15,489,528.37	15,489,528.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,489,528.37	15,489,528.37

							.37	.37
(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		5,133,893.79						5,133,893.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(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				-112,619.08				-112,619.08
1. 本期提取				4,794,859.50				4,794,859.50
2. 本期使用				4,907,478.58				4,907,478.58
(七) 其他								
四、本期期末余额	139,130,616.00	157,759,014.00		3,197,746.47	16,386,872.11		-30,261,943.39	286,212,305.19

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		2,333,268.01	16,386,872.11		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		2,333,268.01	16,386,872.11		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		977,097.54			-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	52,173,981.00	-52,173,981.00						
1. 所有者投入资本	52,173,981.00	-52,173,981.00						
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								
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				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								
四、本期期末余额	139,130,611.00	152,625,121.21		3,310,365.54	16,386,872.11		-45,751,477.66	265,701,500.12

	6.00	0.21		55	.11		1.76	2.11
--	------	------	--	----	-----	--	------	------

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）。

### 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。

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；当金融负债的现时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) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

### (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（含）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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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

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，按照单个存货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

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**

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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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%	3.80-4.75
机器设备	5-12	5%	7.92-19.00
电子设备	5-8	5%	11.88-19.00
运输设备	5	5%	19.00
其他设备	8-20	5%	4.75-11.88

### (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。

### (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、采矿权、专利权及非专利技术，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	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
采矿权	5	按照权证有效期确定摊销期限

### (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，前期为研发阶段。

### (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。 本公司主要产品为标准包装的电解二氧化锰及金属锰，出口业务：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；国内业务：产品出厂并开具发票确认收入。

### (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认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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

#### (2) 会计政策

1) 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4) 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之间的可抵扣暂时性差额（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可抵扣暂时性的差额），按照预期收回该资产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之间的应纳税暂时性差额（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应纳税暂时性的差额），按照预期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

报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (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

## 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	应纳税所得额	25%、15%
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%
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%

### 2、税收优惠及批文

本公司之子公司湘潭市中兴热电有限公司(以下简称中兴热电公司)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。

本公司之子公司靖西湘潭电化科技有限公司(以下简称靖西电化公司)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		11,719,024.11	
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		23,483,943.88	

## (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
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锰	31,831,768.94		65%	65%	是	19,591,321.60		

## 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：	--	--	140,269.85	--	--	402,703.80
人民币	--	--	140,269.85	--	--	402,703.80
银行存款：	--	--	42,383,900.19	--	--	63,107,467.10
人民币	--	--	40,534,613.97	--	--	56,359,561.80
美元	303,246.02	6.0969	1,848,861.59	1,073,499.43	6.2855	6,747,480.67
欧元	48.22	8.4189	424.63	51.05	8.3176	424.63
其他货币资金：	--	--	132,073,889.94	--	--	116,605,415.89
人民币	--	--	132,073,889.94	--	--	116,605,415.89
合计	--	--	174,598,059.98	--	--	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	16,168,306.43	22,900,503.00
合计	16,168,306.43	22,900,503.00

#### (2) 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				

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
青岛乾运高科新材料有限公司	2013年11月01日	2014年05月01日	1,800,000.00	
青岛乾运高科新材料有限公司	2013年11月07日	2014年05月07日	1,347,100.00	
厦门三圈电池有限公司	2013年11月26日	2014年02月26日	1,300,000.00	
湖南杉杉新材料有限公司	2013年12月24日	2014年06月24日	1,251,000.00	
包头市榕飞金属有限公司	2013年09月24日	2014年03月24日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,698,100.00	--

### 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	191,589.03 2.18	100%	11,958,679. 94	6.24%	166,302.8 07.01	100%	10,214,995.1 3	6.14%
组合小计	191,589.03 2.18	100%	11,958,679. 94	6.24%	166,302.8 07.01	100%	10,214,995.1 3	6.14%
合计	191,589.03 2.18	--	11,958,679. 94	--	166,302.8 07.01	--	10,214,995.1 3	--

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，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	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	184,428,297.85	96.27%	9,221,414.90	154,210,580.82	92.72%	7,710,529.04
1 年以内小计	184,428,297.85	96.27%	9,221,414.90	154,210,580.82	92.72%	7,710,529.04
1 至 2 年	2,898,165.95	1.51%	289,816.60	8,691,458.05	5.23%	869,145.81
2 至 3 年	1,159,108.24	0.6%	231,821.65	1,922,660.71	1.16%	384,532.14
3 年以上	3,103,460.14	1.62%	2,215,626.79	1,478,107.43	0.89%	1,250,788.14
3 至 4 年	1,661,152.71	0.87%	830,576.36	322,085.03	0.19%	161,042.52
4 至 5 年	286,285.03	0.15%	229,028.03	331,383.92	0.2%	265,107.14
5 年以上	1,156,022.40	0.6%	1,156,022.40	824,638.48	0.5%	824,638.48
合计	191,589,032.18	--	11,958,679.94	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	29,163,870.81	1 年以内	15.22%
中银(宁波)电池有限公司	非关联方	15,834,000.00	1 年以内	8.26%
PT.Energizer Singapore	非关联方	12,432,920.42	1 年以内	6.49%
青岛乾运高科新材料有限公司	非关联方	11,035,971.58	1 年以内	5.76%
湖南科源科技化工有限公司	非关联方	12,018,831.65	1 年以内	6.27%
合计	--	80,485,594.46	--	42%

## 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	26,546,026.38	100%	5,836,945.04	21.99%	18,449,909.05	100%	3,600,949.26	19.52%
组合小计	26,546,026.38	100%	5,836,945.04	21.99%	18,449,909.05	100%	3,600,949.26	19.52%
合计	26,546,026.38	--	5,836,945.04	--	18,449,909.05	--	3,600,949.26	--

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	6,999,569.68	26.37%	349,978.49	8,776,212.09	47.57%	438,810.60
1 年以内小计	6,999,569.68	26.37%	349,978.49	8,776,212.09	47.57%	438,810.60
1 至 2 年	6,563,281.47	24.72%	656,328.15	4,881,266.05	26.46%	488,126.60
2 至 3 年	9,476,012.13	35.7%	1,895,202.43	2,063,613.77	11.18%	412,722.76
3 年以上	3,507,163.10	13.21%	2,935,435.97	2,728,817.14	14.79%	2,261,289.30
3 至 4 年	782,546.07	2.95%	391,273.04	902,270.49	4.89%	451,135.25
4 至 5 年	902,270.49	3.4%	721,816.39	81,963.00	0.44%	65,570.40
5 年以上	1,822,346.54	6.86%	1,822,346.54	1,744,583.65	9.46%	1,744,583.65
合计	26,546,026.38	--	5,836,945.04	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(%)
湘潭县云峰锰业有限公司	6,849,890.50	借支款	25.8%
湖南省国土资源厅	4,336,980.00	保证金	16.34%
香港先进化工有限公司	3,500,000.00	借支款	13.18%
合计	14,686,870.50	--	55.32%

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(%)
湘潭县云峰锰业有限公司	非关联方	6,849,890.50	1-2 年 2,137,266.81 元, 2-3 年 4,712,623.69 元	25.8%
湖南省国土资源厅	非关联方	4,336,980.00	1-2 年 3,540,500.00 元, 4-5 年 796,480.00 元	16.34%
香港先进化工有限公司	关联方	3,500,000.00	2-3 年	13.18%
机修组	非关联方	2,077,000.00	1 年以内	7.82%
湖南省环境保护厅	非关联方	660,000.00	1-2 年 264,410.00 元, 2-3 年 395,590.00 元	2.49%
合计	--	17,423,870.50	--	65.63%

## (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	子公司湘进电化的股东	3,500,000.00	13.18%

汪咏梅	本公司的监事	25,000.00	0.09%
刘泽华	本公司的监事	8,458.00	0.03%
合计	--	3,533,458.00	13.3%

## 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	9,467,148.33	89.83%	6,430,323.05	52.96%
1 至 2 年	33,996.96	0.32%	4,683,155.69	38.57%
2 至 3 年	43,450.00	0.41%	273,037.83	2.25%
3 年以上	994,870.45	9.44%	754,230.71	6.21%
合计	10,539,465.74	--	12,140,747.28	--

预付款项账龄的说明

### (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
湘潭电业局直属分局	非关联方	2,043,054.93	1 年以内	预付电费
麻阳新代锰业有限责任公司	非关联方	1,814,400.00	1 年以内	货物未到
湘潭县云峰锰业有限公司	非关联方	740,632.59	1 年以内	货物未到
蔡军平	非关联方	336,872.69	3 年以上	尚未结算
湘潭市民爆公司爆破分公司	非关联方	238,987.20	3 年以上	货物未到
合计	--	5,173,947.41	--	--

预付款项主要单位的说明

湘潭电业局直属分局为公司的长期电力供应商。

### (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	68,292,502.95		68,292,502.95	58,588,444.14	1,921,720.07	56,666,724.07
在产品	27,585,896.42		27,585,896.42	30,495,823.98		30,495,823.98
库存商品	109,017,873.30	271,739.90	108,746,133.40	145,720,905.01	1,563,458.38	144,157,446.63
周转材料	885,094.89		885,094.89	792,487.51		792,487.51
委托加工材料	914,835.61		914,835.61	483,556.00		483,556.00
合计	206,696,203.17	271,739.90	206,424,463.27	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			1,921,720.07	
库存商品	1,563,458.38	7,160,587.48		8,452,305.96	271,739.90
合计	3,485,178.45	7,160,587.48		10,374,026.03	271,739.90

### (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	账面价值高于可变现净值		

## 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	1,111,207.86	2,351,782.03
合计	1,111,207.86	2,351,782.03

## 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：	951,916,785.75	69,247,450.87		1,039,218.76	1,020,125,017.86
其中：房屋及建筑物	307,277,226.52	27,964,392.32		887,919.40	334,353,699.44
机器设备	543,828,248.74	40,502,899.72		33,106.36	584,298,042.10
运输工具	8,120,205.14			85,273.00	8,034,932.14
电子设备	90,651,544.74	570,062.31		32,920.00	91,188,687.05
其他设备	2,039,560.61	210,096.52			2,249,657.13
--	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：	424,234,205.35		53,094,656.68	283,578.20	477,045,283.83
其中：房屋及建筑物	81,663,161.51		12,844,382.93	142,921.99	94,364,622.45
机器设备	283,539,019.15		32,138,673.25	29,795.72	315,647,896.68
运输工具	4,275,079.12		718,530.41	81,009.35	4,912,600.18
电子设备	53,795,821.77		7,194,324.72	29,851.14	60,960,295.35
其他设备	961,123.80		198,745.37		1,159,869.17
--	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		--		543,079,734.03
其中：房屋及建筑物	225,614,065.01		--		239,989,076.99
机器设备	260,289,229.59		--		268,650,145.42
运输工具	3,845,126.02		--		3,122,331.96
电子设备	36,855,722.97		--		30,228,391.70
其他设备	1,078,436.81		--		1,089,787.96
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		--		543,048,868.27
其中：房屋及建筑物	225,614,065.01		--		239,989,076.99

机器设备	260,258,363.83	--	268,619,279.66
运输工具	3,845,126.02	--	3,122,331.96
电子设备	36,855,722.97	--	30,228,391.70
其他设备	1,078,436.81	--	1,089,787.96

本期折旧额 53,094,656.68 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 56,877,446.84 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	106,280,730.01	44,112,795.05	62,167,934.96

## (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
----	-----------	------------

固定资产说明

1) 2012 年 7 月 6 日，子公司靖西电化公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，将截至 2012 年 6 月 30 日账面原值 105,902,814.62 元，账面净值 87,017,251.82 元的机器设备出售给招银金融租赁有限公司，售价为 87,017,251.82 元，同时从招银金融租赁有限公司将上述设备租回，首期租金为 27,017,251.82 元，融资额为 60,000,000.00 元，租赁期为 36 个月，租赁期满后设备所有权归属于靖西电化公司。该融资租赁合同由本公司为其提供保证担保。该部分机器设备本期结算增加账面原值 377,915.39 元。

### 2) 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。

### 3) 其他说明

子公司靖西电化公司有账面净值为 20,733,282.42 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
金属锰工程环保项目				4,728,053.43		4,728,053.43
一万吨锰酸锂专用 EMD 工程				84,955.12		84,955.12
锅炉烟气脱硫项目				503,466.73		503,466.73

投料系统				8,159,544.08		8,159,544.08
金属锰节电项目				9,998,480.40		9,998,480.40
成品后处理项目				4,414,674.80		4,414,674.80
矿山机械化	9,058,559.48		9,058,559.48	3,254,200.00		3,254,200.00
采矿技术改进及安全监控	8,565,189.00		8,565,189.00	5,503,758.95		5,503,758.95
矿山工作设施完善	6,377,579.18		6,377,579.18	5,957,579.18		5,957,579.18
合作建设研发基地项目-金属锰渣场	600,000.00		600,000.00			
锰渣制砖项目	795,099.41		795,099.41			
柚子树尾矿坝体加固工程	1,208,310.23		1,208,310.23			
先锋矿区大巷						
红旗矿区大巷						
其他工程	66,709.41		66,709.41	2,610,223.40		2,610,223.40
合计	26,671,446.71		26,671,446.71	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
金属锰工程环保项目	10,000,000.00	4,728,053.43	557,945.68	5,285,999.11		52.86%	100.00				自有资金	
一万吨锰酸锂专用EMD工程	81,000,000.00	84,955.12	4,009,734.67	4,094,689.79		75.79%	100.00				自有资金	
锅炉烟气脱硫项目	4,500,000.00	503,466.73		503,466.73		11.19%	100.00				自有资金	
投料系统	12,000,000.00	8,159,544.08	2,561,077.76	10,720,621.84		89.34%	100.00				自有资金	
金属锰节电项目	25,000,000.00	9,998,480.40	2,705,441.11	12,703,921.51		50.82%	100.00				自有资金	



成品后处理项目	9,000,000.00	4,414,674.80	1,265,388.88	5,680,063.68		63.11%	100.00				自有资金	
矿山机械化	4,850,000.00	3,254,200.00	5,804,359.48			186.77%	90.00				募集资金	9,058,559.48
采矿技术及安全监控	8,300,000.00	5,503,758.95	4,261,675.05	1,200,245.00		117.66%	95.00				募集资金	8,565,189.00
矿山工作设施完善	9,700,000.00	5,957,579.18	420,000.00			65.75%	70.00				自有资金	6,377,579.18
合作建设研发基地项目-金属锰渣场	2,000,000.00		600,000.00			30%	50.00				自有资金	600,000.00
锰渣制砖项目	1,250,000.00		795,099.41			63.61%	80.00				自有资金	795,099.41
柚子树尾矿坝体加固工程	2,000,000.00		1,208,310.23			60.42%	80.00				自有资金	1,208,310.23
先锋矿区大巷	6,000,000.00		5,991,201.24	5,991,201.24		99.85%	100.00				自有资金	
红旗矿区大巷	8,000,000.00		7,619,438.79	7,619,438.79		95.24%	100.00				自有资金	
其他工程		2,610,223.40	748,914.47	3,077,799.15	214,629.31						自有资金	66,709.41
合计	183,600,000.00	45,214,936.09	38,548,586.77	56,877,446.84	214,629.31	--	--			--	--	26,671,446.71

在建工程项目变动情况的说明

本期其他减少的系转入制造费用。

## 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	2,042,716.36	2,595,614.09	1,496,880.93

合计	2,049,778.66	2,042,716.36	2,595,614.09	1,496,880.93
----	--------------	--------------	--------------	--------------

工程物资的说明

## 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
钛板	945,661.97		
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			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	984,935.80		3,782,435.64
土地使用权	1,750,935.84	791,223.48		2,542,159.32
软件	454,800.00			454,800.00
采矿权	591,764.00	193,712.32		785,476.32
三、无形资产账面净值合计	39,736,090.70	-984,935.80		38,751,154.90
土地使用权	37,532,404.70	-425,356.24		37,107,048.46
软件				
采矿权	2,203,686.00	-559,579.56		1,644,106.44
土地使用权				
软件				
采矿权				
无形资产账面价值合计	39,736,090.70	-984,935.80		38,751,154.90
土地使用权	37,532,404.70	-425,356.24		37,107,048.46
软件				
采矿权	2,203,686.00	-559,579.56		1,644,106.44

本期摊销额 984,935.80 元。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
渣场用地租金		517,897.00	53,947.60		463,949.40	
合计		517,897.00	53,947.60		463,949.40	--

长期待摊费用的说明

本公司子公司靖西电化于 2013 年 7 月 31 日支付渣场用地租金 517,897.00 元，租赁期为 2013 年 7 月 31 日至 2017 年 7 月 31 日。

### 14、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	4,470,483.13	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	50,624.26	49,758.47
小计	9,850,494.08	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	62,578,257.71	89,567,072.11
合计	62,578,257.71	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	
2014 年	4,648,722.94	13,648,722.94	
2017 年	57,929,534.77	57,929,534.77	
合计	62,578,257.71	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	18,337,217.84	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	202,497.04	199,033.89
小计	39,857,261.64	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	9,850,494.08	39,857,261.64	9,601,885.76	39,087,556.45

## 15、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	3,979,680.59			18,034,612.18

二、存货跌价准备	3,485,178.45	7,160,587.48		10,374,026.03	271,739.90
七、固定资产减值准备	30,865.76				30,865.76
合计	17,570,975.80	11,140,268.07		10,374,026.03	18,337,217.84

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	4,037,594.90	4,171,076.89
合计	4,037,594.90	4,171,076.89

## 17、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	35,996,266.00	35,769,430.71
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	272,281,493.79	370,000,000.00
信用借款		25,800,000.00
合计	328,277,759.79	451,569,430.71

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	274,500,000.00	228,800,000.00
合计	274,500,000.00	228,800,000.00

下一会计期间将到期的金额 274,500,000.00 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。

## 19、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	65,186,849.70	57,025,310.79
运费	1,366,223.40	282,773.50
其他	377,828.09	1,023,760.14
工程款	9,916,876.02	14,514,564.51
合计	76,847,777.21	72,846,408.94

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
何超东	786,443.77	原材料采购款
大新桂南化工有限责任公司	376,140.80	原材料采购款
湖北华宁防腐技术股份有限公司	330,400.00	工程款
江苏晨力实业有限公司	319,230.20	工程款
广西银泉贸易有限责任公司	304,539.50	原材料采购款
靖西县湖润旧街锰粉厂	263,066.07	原材料采购款
小计	2,379,820.34	

## 20、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	16,291,679.22	1,645,008.38
合计	16,291,679.22	1,645,008.38

## 21、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	70,815,498.53	73,037,084.72	166,133.00
二、职工福利费		7,455,467.08	7,455,467.08	
三、社会保险费	4,863,667.84	21,638,263.03	14,458,611.10	12,043,319.77
其中：医疗保险费	469,180.67	2,008,377.17	2,477,557.84	
基本养老保险费	4,374,487.17	14,753,721.89	7,084,889.29	12,043,319.77
失业保险费		2,357,955.82	2,357,955.82	
工伤保险费		2,245,660.89	2,245,660.89	
生育保险费	20,000.00	272,547.26	292,547.26	
四、住房公积金	1,543,318.00	5,827,678.32	3,453,096.32	3,917,900.00
六、其他	2,653,897.90	19,333,384.33	19,434,120.26	2,553,161.97
合计	11,448,602.93	125,070,291.29	117,838,379.48	18,680,514.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 15,961,219.77 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,515,998.28 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

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,888,498.72	7,284,076.60
企业所得税	2,007,479.89	131,270.73
个人所得税	1,014,458.70	682,912.77
城市维护建设税	455,473.99	491,263.34
房产税	105,741.29	205,741.29
土地使用税	75,024.50	175,024.50
资源税	153,767.82	86,462.34
教育费附加	380,222.14	394,770.76
合计	12,080,667.05	9,451,522.33

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	62,564.73	

合计	62,564.73	
----	-----------	--

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	5,277,910.00	281,600.00
往来款	58,047,510.24	13,448,194.52
代扣代缴款	68,147.03	198,802.05
设备款		1,637,050.30
应付费用款	11,064,742.88	415,791.79
其他	2,591,921.27	4,246,139.86
合计	77,050,231.42	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	58,047,510.24	13,189,680.71
合计	58,047,510.24	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	58,047,510.24	往来款
湘潭大众人力资源有限公司	3,577,656.96	应付劳务派遣款

## 25、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		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%				4,300,000.00
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%				2,200,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	13,000,000.00

**26、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%		27,425,968.02	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		30,006,958.99		61,150,027.56
未确认融资费用		-2,580,990.97		-7,750,027.56
合计		27,425,968.02		53,400,000.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

## 27、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]	3,420,000.00	4,140,000.00
废渣废水综合利用及环境治理项目[注 2]	17,729,166.67	18,500,000.00
合计	21,149,166.67	22,640,000.00

其他非流动负债说明

[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 72 万元。

[注 2]:废渣废水综合利用及环境治理项目系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)为本公司的废渣废水综合处理项目提供的政府补贴，自 2013 年 7 月起按十二年平均分摊确认收益，本期摊销 770,833.33 元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锰废水处理专项资金	4,140,000.00		720,000.00		3,420,000.00	与资产相关
废渣废水综合利用及环境治理项目	18,500,000.00		770,833.33		17,729,166.67	与资产相关
合计	22,640,000.00		1,490,833.33		21,149,166.67	--

## 28、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

## 29、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	1,917,943.80	2,741,982.78	2,183,582.01
井下维简费	302,744.56	2,876,915.70	2,165,495.80	1,014,164.46
合计	3,310,365.55	4,794,859.50	4,907,478.58	3,197,746.47

### (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 10 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。

## 30、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	5,133,893.79		153,197,240.35
其他资本公积	4,976,890.89			4,976,890.89
合计	153,040,237.45	5,133,893.79		158,174,131.24

资本公积说明

2011 年 5 月，本公司定向增发募集资金收购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在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”。经审计，矿业分公司 2012 年度实现的净利润为 2,007.61 万元，未达到电化集团承诺金额。2013 年 5 月，本公司收到电化集团上述利润补偿款 5,133,893.79 元。

### 31、盈余公积

单位：元

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

### 32、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	5,697,800.16	--
提取职工奖励及福利基金	4,534.16	
期末未分配利润	9,451,341.79	--

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。

### 33、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	692,712,852.39	589,602,329.35
其他业务收入	15,365,137.35	41,777,473.21
营业成本	617,438,072.44	546,240,176.79

## (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	692,712,852.39	605,956,293.17	589,602,329.35	506,092,292.68
合计	692,712,852.39	605,956,293.17	589,602,329.35	506,092,292.68

## (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	108,445,017.77	95,224,322.35	109,685,398.08	99,971,439.42
无汞电解二氧化锰	335,910,208.82	269,885,672.99	346,814,088.60	276,764,260.33
锂锰电解二氧化锰	11,776,189.04	6,629,376.36	6,685,398.23	4,023,815.19
电解金属锰	197,916,091.79	200,950,134.90	101,622,435.87	102,950,882.05
锰酸锂专用二氧化锰	38,665,344.97	33,266,786.57	24,795,008.57	22,381,895.69
合计	692,712,852.39	605,956,293.17	589,602,329.35	506,092,292.68

## (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	578,015,554.57	506,531,870.15	446,294,426.08	382,714,455.84
国外	114,697,297.82	99,424,423.02	143,307,903.27	123,377,836.84
合计	692,712,852.39	605,956,293.17	589,602,329.35	506,092,292.68

## (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(%)
中银(宁波)电池有限公司	47,124,545.26	6.66%
PT.Energizer Singapore	40,702,997.74	5.75%

金霸王有限公司	39,953,758.49	5.64%
福建南平南孚电池公司	39,147,709.84	5.53%
湖南科源科技化工有限公司	36,166,617.24	5.11%
合计	203,095,628.57	28.69%

### 34、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
营业税	9,278.45	11,231.85	
城市维护建设税	3,103,717.41	1,657,127.24	
教育费附加	2,686,636.44	1,530,077.15	
合计	5,799,632.30	3,198,436.24	--

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	12,241,522.95	11,887,167.89
职工薪酬	1,402,790.84	1,362,804.26
业务招待费	1,115,537.90	616,965.80
保险费	607,579.28	626,012.52
差旅费	504,401.72	1,146,274.06
办公费	152,519.03	209,368.52
仓储费	115,597.86	153,793.96
广告费	19,230.00	23,800.00
其他	610,608.44	989,464.20
合计	16,769,788.02	17,015,651.21

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,065,229.72	14,845,261.13
排污费	5,246,334.20	6,085,693.10

租赁费	3,034,980.72	2,751,035.40
小车费用	783,398.93	1,180,884.76
业务招待费	1,529,398.60	1,406,100.70
折旧费	1,607,482.01	1,557,264.57
办公费	980,309.22	1,369,972.43
税金	1,889,726.75	2,031,132.38
修理费	10,513,703.76	13,382,465.61
保险费	1,280,444.01	951,362.28
差旅费	340,996.70	463,746.02
物料消耗	179,170.19	290,672.15
水电费	119,721.34	183,669.39
存货盘亏（盘盈）	-21,418.00	8,233.80
停工损失	4,860,877.46	4,167,671.56
其他	4,359,052.21	6,871,134.18
合计	50,769,407.82	57,546,299.46

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,989,065.38	44,475,442.32
减：利息收入	2,284,236.49	1,433,115.82
汇兑损益	1,838,755.09	400,427.30
金融机构手续费	1,841,469.81	600,333.91
其他	2,334,215.85	4,690,405.02
合计	50,719,269.64	48,733,492.73

### 38、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	3,979,680.59	4,093,764.95
二、存货跌价损失	7,160,587.48	7,719,953.03
合计	11,140,268.07	11,813,717.98

### 39、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	188,408.32	1,802,801.75	188,408.32
其中：固定资产处置利得	188,408.32	1,802,801.75	188,408.32
政府补助	56,768,463.17	4,270,776.63	56,768,463.17
盘盈利得	56,767.92	26,059.42	56,767.92
罚没收入	16,437.00	144,119.33	16,437.00
无法支付款项		246,980.81	
其他	7,506.00	11,887.00	7,506.00
合计	57,037,582.41	6,502,624.94	57,037,582.41

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
锰废水处理专项资金摊销	720,000.00	720,000.00	与资产相关	是
湘潭市再就业基金社保补贴款	1,326,052.60		与收益相关	是
湘潭市财政局“两型”示范创建工程专项资金		200,000.00	与收益相关	是
新型工业化和战略性新兴产业引导资金摊销		800,000.00	与资产相关	是
中小企业国际市场开拓资金		85,000.00	与收益相关	是
锰加工企业扶持基金	231,900.00	1,095,700.00	与收益相关	是
污染源自动化监控设施社会化运行补助资金	131,677.24	50,076.63	与收益相关	是
863 项目专项资金		1,320,000.00	与收益相关	是
市财政新兴产业引导资金	400,000.00		与收益相关	是
节能产品惠民工程高效	82,000.00		与收益相关	是



节能补贴				
财政补贴	50,000,000.00		与收益相关	是
节能技术改造财政奖励资金	2,826,000.00		与收益相关	是
减免“高压电缆线改道工程项目”	70,000.00		与收益相关	是
中小企业流动资金贷款贴息	160,000.00		与收益相关	是
经济局贡献三等奖奖金	50,000.00		与收益相关	是
废渣废水综合利用及环境治理专项资金摊销	770,833.33		与资产相关	是
合计	56,768,463.17	4,270,776.63	--	--

#### 40、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	951,186.77		951,186.77
其中：固定资产处置损失	951,186.77		951,186.77
对外捐赠	20,800.00	90,000.00	20,800.00
盘亏毁损损失	190,399.52	23,327.74	190,399.52
罚款支出	100,000.00	100,000.00	100,000.00
打击矿山非法开采费用		900,000.00	
其他	451,823.00	273,656.12	451,823.00
合计	1,714,209.29	1,386,983.86	1,714,209.29

#### 41、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	3,427,341.57	-748,848.84
递延所得税调整	-248,608.32	-1,706,760.10
合计	3,178,733.25	-2,455,608.94

## 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 10. 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	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,697,800.16
非经常性损益	B	55,193,549.02
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	-49,495,748.86
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	139,130,616.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.0410
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	-0.3558

(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。

## 43、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
期初承兑汇票保证金	116,605,415.89
政府补助资金	54,894,466.48
利息收入	2,284,236.49
矿山开采承包保证金	5,000,000.00
其他	52,093.71
合计	178,836,212.57

## (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	573,889.94
运输费	12,446,351.53
维修费	10,619,387.26
排污费	5,246,334.20
租赁仓储费	3,330,582.66
招待费	2,648,920.50
保险费	1,888,023.29
金融机构手续费	1,841,469.81
办公水电费	1,240,765.23
差旅费	857,182.78
咨询、中介费	850,660.36
小车费用	783,398.93
其他	5,868,135.03
合计	48,195,101.52

## (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	102,350,000.00
票据贴现收到的现金净额	466,602,666.56
合计	568,952,666.56

## (4) 支付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	51,358,276.68
招银金融租赁有限公司	21,983,342.52
应付票据到期支付的金额	219,000,000.00
已贴现未到期票据的保证金	131,500,000.00

合计	423,841,619.20
----	----------------

#### 44、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	7,586,191.32	-45,596,721.83
加：资产减值准备	11,140,268.07	11,813,717.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,094,656.68	52,029,265.37
无形资产摊销	984,935.80	919,282.47
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）		-1,802,801.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	762,778.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	45,682,607.70	36,576,136.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-248,608.32	-1,706,760.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,010,987.44	-63,139,361.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,608,290.22	-30,746,590.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-173,308,005.42	66,444,945.56
其他	119,335,552.12	-2,040,000.00
经营活动产生的现金流量净额	58,433,073.62	22,751,110.90
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	42,524,170.04	63,510,170.90
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	-20,986,000.86	-1,666,373.62

##### (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	42,524,170.04	63,510,170.90
其中：库存现金	140,269.85	402,703.80
可随时用于支付的银行存款	42,383,900.19	63,107,467.10
三、期末现金及现金等价物余额	42,524,170.04	63,510,170.90

现金流量表补充资料的说明

1) “其他”系本期由其他非流动负债转入补贴收入金额、银行承兑汇票保证金的期初期末变动金额及提取的专项储备。

2) 期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款132,073,889.94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	控股股东	制造业	湖南省湘潭市滴水埠	谭新乔	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。	8,559 万元	46.76%	46.76%	湘潭市国资委	18471363-7

### 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
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	制造业	3,760 万元	82.98%	82.98%	77599658-7
湘潭市中兴	控股子公司	有限责任公司	湘潭市滴水	谭新乔	制造业	3,340 万元	51.05%	51.05%	77676508-6

热电有限公司		司	埠						
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	制造业	4000 万元	65%	65%	61662121-9

### 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
湘潭电化晨锋工业物流园有限公司	同一母公司	58492798-4
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
刘泽华	本公司的监事	
汪咏梅	本公司的监事	

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

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（%）
电化集团	电力、材料等	协议价	164,050.64	1.07%	137,023.40	0.33%

#### (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
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	229,482.12
电化集团	本公司	948 生产线工业用地 29,643.50 平	2003 年 09 月 01 日	2016 年 08 月 31 日	协议价	249,005.40

		方米				
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	2,272,547.88
湘潭电化晨锋工业物流园有限公司	本公司	为本公司提供矿石物流仓库	2013年04月01日		协议价	180,000.00

### (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	274,500,000.00			否
电化集团	本公司	289,141,616.00	2010年03月19日	2015年03月18日	否

关联担保情况说明

1)截至 2013 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 27,450.00 万元，同时本公司银行承兑汇票的保证金额余额为 13,207.89 万元。

2)截至 2013 年 12 月 31 日止，电化集团实际为本公司 289,141,616.00 元的短期借款提供保证担保。其中靖西电化公司向中国银行百色分行取得的借款 25,996,266.00 元，除由电化集团提供担保外，还以账面余额为 28,884,740.00 元的应收账款作为质押担保；本公司向中国工商银行板塘支行取得的借款 10,000,000.00 元，除由电化集团提供担保外，还以账面价值 12,018,831.65 元的应收账款作为质押担保。本公司向中国进出口银行取得的短期借款 60,000,000.00 元，由华尊融资担保有限公司提供保证担保，并由电化集团提供反担保。

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易	关联交易内容	关联交易定价原	本期发生额	上期发生额
-----	------	--------	---------	-------	-------

类型	则	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
----	---	----	----------------	----	----------------

## (6) 其他关联交易

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司的子公司靖西电化公司尚欠电化集团 2,515,445.75 元, 年利率为 8.25%, 每月计提利息。本年度靖西电化公司计提尚未支付的利息为 198,061.08 元。

## 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	700,000.00	3,500,000.00	350,000.00
其他应收款	汪咏梅	25,000.00	1,250.00		
其他应收款	刘泽华	8,458.00	422.90		

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	58,047,510.24	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。该诉讼案原定 2012 年 7 月 3 日开庭, 由于原告方于 2012 年 5 月 30 日提出双方委托有资质的评估机构对原告遭受的经济损失进行评估, 至本财务报表批准报出日, 评估机构尚未出具评估报告, 导致此诉讼案尚未开庭审理。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
本公司	湘潭市金鑫矿	湘乡市农村信	1,000.00 万元	2014 年 3 月	湘潭市金鑫矿业有限公司以其拥有所



	业有限公司	用联社		21日	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。
小 计			1,000.00万元		

## 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。

### 2、前期承诺履行情况

无。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
发行股份购买资产	2014年2月14日公司公告了《湘潭电化科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》。		因相关标的资产的审计、评估工作尚未完成。

### 2、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固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 2,580,990.97 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	21,983,342.52
1-2 年	8,023,616.47
小 计	30,006,958.99

## 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			1,144,957.58	22,899,151.61
金融资产小计	21,426,446.09			1,144,957.58	22,899,151.61
金融负债	0.00				0.00

## 3、其他

(1) 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%）作为其在大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。因本公司 2012 年 6 月实施了 2011 年度利润分配方案，质押股数变为 2,001.68 万股。根据电化集团与大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》和《湘潭电化股票质押合同》要求，电化集团于 2012 年 8 月追加质押 320 万股股票，共计质押 2321.68 万股。上述股票已于 2013 年 9 月 4 日办理了证券质押登记解除手续。

(2) 2014 年 1 月 28 日，控股股东电化集团与宏源证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易，标的为电化集团持有的本公司无限售条件流通股 1,180.00 万股，购回日期为 2014 年 7 月 28 日。

(3) 因锰矿地区部分厂区用电由电化集团配电站配送，本公司存在由母公司电化集团代扣代缴电费的事项。

## 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	174,742,529.50	100%	11,084,732.06	6.34%	136,278,891.33	100%	8,684,277.88	6.37%
组合小计	174,742,529.50	100%	11,084,732.06	6.34%	136,278,891.33	100%	8,684,277.88	6.37%
合计	174,742,529.50	--	11,084,732.06	--	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：	--	--	--	--	--	--
	167,616,556.85	95.92%	8,380,827.85	124,221,426.82	91.15%	6,211,071.34
1 年以内小计	167,616,556.85	95.92%	8,380,827.85	124,221,426.82	91.15%	6,211,071.34
1 至 2 年	2,898,165.95	1.66%	289,816.60	8,691,458.05	6.38%	869,145.81
2 至 3 年	1,159,108.24	0.66%	231,821.65	1,922,660.71	1.41%	384,532.14
3 年以上	3,068,698.46	1.76%	2,182,265.96	1,443,345.75	1.06%	1,219,528.59
3 至 4 年	1,661,152.71	0.95%	830,576.36	315,080.77	0.23%	157,540.39
4 至 5 年	279,280.77	0.16%	223,424.62	331,383.92	0.24%	265,107.14
5 年以上	1,128,264.98	0.65%	1,128,264.98	796,881.06	0.59%	796,881.06
合计	174,742,529.50	--	11,084,732.06	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	29,163,870.81	1 年以内	16.69%
中银(宁波)电池有限公司	非关联方	15,834,000.00	1 年以内	9.06%
PT.Energizer Singapore	非关联方	12,432,920.42	1 年以内	7.11%
青岛乾运高科新材料有限公司	非关联方	11,035,971.58	1 年以内	6.32%
湖南科源科技化工有限公司	非关联方	10,042,669.21	1 年以内	5.75%
合计	--	78,509,432.02	--	44.93%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

## 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	112,008,405.82	100%	9,542,208.21	8.52%	89,321,401.56	100%	7,717,252.72	8.64%
组合小计	112,008,405.82	100%	9,542,208.21	8.52%	89,321,401.56	100%	7,717,252.72	8.64%
合计	112,008,405.82	--	9,542,208.21	--	89,321,401.56	--	7,717,252.72	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
	96,114,423.95	85.8%	4,805,721.20	67,432,264.52	75.49%	3,371,613.22
1 年以内小计	96,114,423.95	85.8%	4,805,721.20	67,432,264.52	75.49%	3,371,613.22
1 至 2 年	6,458,566.50	5.77%	645,856.65	17,138,976.32	19.19%	1,713,897.63
2 至 3 年	5,966,322.35	5.33%	1,193,264.47	2,063,613.77	2.31%	412,722.76
3 年以上	3,469,093.02	3.1%	2,897,365.89	2,686,546.95	3.01%	2,219,019.11
3 至 4 年	782,546.07	0.7%	391,273.04	902,270.49	1.01%	451,135.25
4 至 5 年	902,270.49	0.81%	721,816.39	81,963.00	0.09%	65,570.40
5 年以上	1,784,276.46	1.59%	1,784,276.46	1,702,313.46	1.91%	1,702,313.46
合计	112,008,405.82	--	9,542,208.21	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 (%)
靖西湘潭电化科技有限公司	子公司	92,107,289.70	1 年以内	82.23%
湘潭县云峰锰业有限公司	非关联方	6,849,890.50	1-2 年 2,137,266.81 元, 2-3 年 4,712,623.69 元	6.12%
湖南省国土资源厅	非关联方	4,336,980.00	1-2 年 3,540,500.00 元, 4-5 年 796,480.00	3.87%

机修车间	非关联方	2,077,000.00	1 年以内	1.85%
湖南省环境保护厅	非关联方	660,000.00	1-2 年 264,410.00 元, 2-3 年 395,590.00	0.59%
合计	--	106,031,160.20	--	94.66%

## (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	92,107,289.70	82.23%
合计	--	92,107,289.70	82.23%

## 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%				
靖西湘潭电化科技有限公司	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%				4,262,500.00
合计	--	80,081,768.94	80,081,768.94		80,081,768.94	--	--	--			4,262,500.00

#### 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	665,792,110.95	541,335,681.47
其他业务收入	28,565,930.95	54,652,989.16
合计	694,358,041.90	595,988,670.63
营业成本	638,676,214.67	549,230,280.04

##### (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	665,792,110.95	613,909,008.83	541,335,681.47	495,633,182.99
合计	665,792,110.95	613,909,008.83	541,335,681.47	495,633,182.99

##### (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	107,461,332.28	102,381,840.26	108,732,967.31	102,953,813.36
无汞电解二氧化锰	278,180,598.25	236,093,970.57	265,190,109.14	225,275,666.58
锂锰电解二氧化锰	11,776,189.04	6,938,808.84	6,685,398.23	4,155,709.14
电解金属锰	197,916,091.79	200,950,134.90	101,622,435.87	102,950,882.05
锰酸锂专用二氧化锰	38,665,344.97	34,755,850.61	24,795,008.57	23,115,495.69
其他	31,792,554.62	32,788,403.65	34,309,762.35	37,181,616.17
合计	665,792,110.95	613,909,008.83	541,335,681.47	495,633,182.99

**(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	551,094,813.13	510,093,266.32	398,027,778.20	365,908,170.61
国外	114,697,297.82	103,815,742.51	143,307,903.27	129,725,012.38
合计	665,792,110.95	613,909,008.83	541,335,681.47	495,633,182.99

**(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(%)
PT.Energizer Singapore	40,702,997.74	5.86%
金霸王有限公司	39,953,758.49	5.75%
中银(宁波)电池有限公司	39,678,391.41	5.71%
福建南平南孚电池公司	39,147,709.84	5.64%
湖南科源科技化工有限公司	36,166,617.24	5.21%
合计	195,649,474.72	28.17%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,262,500.00	5,115,000.00
合计	4,262,500.00	5,115,000.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湘潭市中兴热电有限公司	4,262,500.00	5,115,000.00	



合计	4,262,500.00	5,115,000.00	--
----	--------------	--------------	----

## 6、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	15,489,528.37	-46,353,532.28
加：资产减值准备	11,025,273.81	11,688,559.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,290,871.32	26,536,298.83
无形资产摊销	984,935.80	919,282.47
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）	946,674.97	-1,798,630.33
财务费用（收益以“-”号填列）	37,144,810.60	29,172,606.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,262,500.00	-5,115,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-232,444.49	-1,816,580.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,766,062.34	-36,250,532.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,396,679.47	-34,557,067.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-174,348,852.48	103,500,448.25
其他	119,335,552.12	-2,040,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-256,767.11	43,885,852.09
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	16,494,880.01	36,372,311.88
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	-19,877,431.87	-4,431,125.27

## 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）	-762,778.45	处置固定资产损失
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	56,768,463.17	政府补助等

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-682,311.60	存货盘亏、罚款等其他支出
减：所得税影响额	-5,512.23	
少数股东权益影响额（税后）	135,336.33	
合计	55,193,549.02	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	1.77%	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.4%	-0.3558	-0.3558

## 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	20,709,081.34	14,848,959.79	39.46%	主要系云峰锰业及机修组借支款
其他流动资产	1,111,207.86	2,351,782.03	-52.75%	主要系预交所得税金额降低
在建工程	26,671,446.71	45,214,936.09	-41.01%	主要系在建工程转入固定资产
预收账款	16,291,679.22	1,645,008.38	890.37%	主要系预收金属锰销售款
应付职工薪酬	18,680,514.74	11,448,602.93	63.17%	主要2013年2月后电化科技本部未缴纳养老保险款
其他应付款	77,050,231.42	20,227,578.52	280.92%	主要系电化集团往来款增加
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	5,799,632.30	3,198,436.24	81.33%	主要系本期销量上升及原材料采购额减少
营业外收入	57,037,582.41	6,502,624.94	777.15%	主要系本期政府补助金额上升
所得税费用	3,178,733.25	-2,455,608.94	-229.45%	本期子公司中兴热电盈利需计提所得税费用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签署的公司2013年年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：谭新乔

湘潭电化科技股份有限公司