



**湘潭电化科技股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 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：以总股本 161,843,991 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

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	54
第十节 内部控制.....	59
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	134

## 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监督管理委员会
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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
污水处理公司	指	湘潭市污水处理有限责任公司

## 重大风险提示

### 1、经济环境不确定和行业竞争风险

世界经济正处于深度调整之中，复苏动力仍不足；我国经济下行压力还在加大，发展中深层次矛盾和风险凸显，经济发展进入新常态，体制机制弊端和结构性矛盾成为“拦路虎”。公司所处行业仍然产能过剩，竞争异常激烈。下游电池行业竞争加剧，可能会导致部分电池厂关停或倒闭。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、新基地运行风险

新基地目前处于试生产阶段，新基地的布局更合理，工艺更优化，部分设备更先进，但仍然存在生产成本达不到预期、设备不能稳定运行以及因资产处置产生损失的风险。

### 3、非公开发行股票不确定性风险

公司正在筹划非公开发行股票事项，该事项尚存在诸多不确定性，包括但不限于被终止或取消，能否获得公司董事会、股东大会的审议通过、国资监管部门的批准、中国证监会的核准等。

### 4、环保、安全风险

随着新环保法的出台，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增大，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，也存在一定的安全风险。

### 5、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。

### 6、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。

## 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	汪咏梅	沈圆圆
联系地址	湘潭市滴水埠	湘潭市滴水埠
电话	0731-55544161	0731-55544048
传真	0731-55544101	0731-55544101
电子信箱	zqb@chinaemd.com	zqb@chinaemd.com

### 三、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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室	李军、何泉成	2014 年 12 月 29 日至 2015 年 12 月 31 日

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	669,843,082.91	708,077,989.74	-5.40%	631,379,802.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	-60,525,787.44	5,697,800.16	-1,162.27%	-49,239,424.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-73,397,779.40	-49,495,748.86	-48.29%	-54,116,737.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	77,294,296.82	58,433,073.62	32.28%	22,751,110.90
基本每股收益（元/股）	-0.44	0.04	-1,200.00%	-0.3539
稀释每股收益（元/股）	-0.44	0.04	-1,200.00%	-0.3539
加权平均净资产收益率	-20.54%	1.77%	-22.31%	-14.42%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,544,751,400.34	1,233,501,326.05	25.23%	1,250,412,573.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	262,944,315.56	326,340,707.61	-19.43%	315,626,166.90

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	-0.374
---------------------	--------

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-111,851.65	-762,778.45	1,802,801.75	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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,861,646.96	56,768,463.17	4,270,776.63	政府补助



计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	775,691.11			机修分厂与云峰锰业借款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,892.87	-682,311.60	-957,937.30	存货盘亏、罚款等其他支出
减：所得税影响额		-5,512.23	1,144.60	
少数股东权益影响额（税后）	538,601.59	135,336.33	237,183.10	
合计	12,871,991.96	55,193,549.02	4,877,313.38	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，在国内经济增速放缓，所处行业持续低迷的背景下，公司围绕“抢抓机遇、攻坚克难、促电化腾飞”的工作思路，直面困难，统筹安排各项工作，在努力打好生产经营硬仗的同时，加快新基地建设并如期顺利投产，积极推进发行股份购买资产事项并获得中国证监会核准，企业发展进入了新纪元。

#### 1、公司总体生产经营情况

报告期初，公司科学合理的组织生产，在确保质量的前提下开足马力满负荷生产，并根据客户需求，有计划的做好产品备货工作。营销团队全力以赴做好营销工作，审时度势，及时调整销售计划，优化客户结构，在竹埠港地区生产线第四季度停产的情况下，保证了对重点大客户的正常供货，维系了大客户的稳定。不断提升产品质量，加强产品研发，高性能电解二氧化锰新产品的市场推广取得一定成效，在激烈的行业竞争态势下，公司稳住了市场份额，保持了行业龙头地位。

全年共生产电解二氧化锰4.83万吨，较上年同期下降10.22%；销售电解二氧化锰5.11万吨，较上年同期下降7.23%。生产电解金属锰1.26万吨，较上年同期增长1.61%；销售电解金属锰1.29万吨（不含外购金属锰3,970吨），较上年同期下降6.46%。开采矿石26.40万吨，较上年同期增长37.65%，销售矿石9.39万吨，较上年同期增长253.7%。实现营业收入66,984.31万元，较上年同期下降5.40%，实现营业利润-7,121.87万元，较上年同期下降59.83%；实现利润总额-5,858.38万元，较上年同期下降644.21%；归属于上市公司股东的净利润-6,052.58万元，同比下降1,162.27%。

报告期内，公司竹埠港地区生产线因搬迁第四季度停产，导致电解二氧化锰产量较上年同期下降。由于行业产能过剩，激烈的竞争对产品价格造成冲击，公司全年电解二氧化锰产品的销售均价较上年有所下降。同时，受行业不景气以及公司竹埠港地区生产线搬迁的影响，导致电解二氧化锰产品销量较上年同期略有下降。电解金属锰的售价与成本仍然倒挂。上述因素均影响了公司的盈利能力，同时公司在报告期内收到的财政补贴较上年同期减少，导致利润总额和归属于上市公司股东净利润大幅减少。

#### 2、新基地建设及整体搬迁项目情况

报告期内，公司启动了新基地建设及整体搬迁项目。新基地一期工程投资约5亿元，面对大额的资金需求，公司及时制定资金筹集计划，通过向电化集团拆借专项资金和向银行贷款等措施为新基地建设正常进行提供资金保障。公司统筹协调，科学合理的安排工程进度和调配人员，成立了新基地建设指挥部，在时间紧任务重的情况下，公司上下凝聚一心，协同作战，保证了新基地建设各项工作有条不紊地进行。2014年9月30日，公司位于湘潭市竹埠港地区的生产线开始停产，停产期间公司组织生产线员工进行岗位及技能培训，并实行定员、定岗、定编工作及竞聘上岗工作，为新基地降低人工成本打下基础。在新基地建设及搬迁过程中，公司最大限度地使用现有机器设备，尽力实现资产的最大化利用。2014年12月底，新基地的主体工程建设完工，设备的安装和调试基本到位，环保等配套设施准备就绪，电解二氧化锰生产线开始试运行。新基地产能为3万吨/年，此次生产基地的搬迁使生产布局更合理、工艺更优化，产品质量稳定性更好，生产成本降低，公司市场竞争力增强。

目前，新基地电解二氧化锰生产线已基本达到设计要求。因湘潭市政府尚未出台搬迁补偿的相关政策，无法预计搬迁补偿金额，故发生的各项搬迁支出在其他非流动资产科目进行核算；截至2014年12月31日，公司累计发生搬迁费用15,550,292.22元（其中10-12月生产工人工资及辞退补偿金合计为12,562,038.96元），该部分在其他非流动资产科目列报。同时，由于竹埠港地区厂房尚未进行拆迁且补偿政策未明确，截至2014年12月31日，公司竹埠港地区尚有预计无法继续使用的账面价值为170,830,048.92元的固定资产已转为固定资产清理列报（其中房屋建筑物79,553,495.99元，机器设备82,378,635.96元，电子仪器8,897,916.97元），尚有账面价值为18,124,468.56元的机器设备，预计可拆除后重新安装或更新改造后移至新基地继续使用。按企业会计准则规定，公司将在拆迁补偿政策明确后，对期末固定资产清理及其他非流动资产进行进一步处理。

#### 3、发行股份购买资产事项情况

报告期内，公司积极推进发行股份购买资产事项，完成了标的资产的审计评估工作、召开了相关董事会和股东大会并

获得审议通过，获得湖南省国资委的批准，2014年12月10日，该事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第72次工作会议审核并获得通过。2014年12月29日，中国证监会出具《关于核准湘潭电化科技股份有限公司向湘潭振湘国有资产经营投资有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1448号），核准了公司本次发行股份购买资产事项。

目前，标的资产已过户至公司名下，污水处理公司已成为公司全资子公司，新增股份已在深交所上市，公司完成了注册资本变更的工商登记手续，该事项已实施完毕。污水处理公司每年的收益水平相对稳定，对公司增加利润和改善现金流有积极作用，且污水处理行业发展空间较大，发展前景较好，业务规模和占比有望逐步提高，有利于增强公司抵御行业周期波动的能力，实现公司的可持续发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司报告期主营业务为生产、销售电解二氧化锰、电解金属锰。

2014年公司主要经营工作如下：

1) 科学合理制定生产计划，精心组织生产

在竹埠港地区生产线面临停产搬迁的情况下，各生产单位结合销售计划，制订出科学合理的生产计划，在确保质量的前提下开足马力满负荷生产，并根据客户需求，有计划的做好产品备货工作，为停产期间的正常供货打下基础。

2) 千方百计做好市场营销按照“促回款、稳价格、保销量”的营销策略，审时度势，优化客户结构，加大新产品的推广力度。

3) 不断改进产品质量，加大研发力度

4) 加强紧迫感，采取各种措施降低生产成本：使用替代原材料；合理调度水电气，减少损耗；改进考核模式，提高效率。

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	2014年实际	2014年计划	增减比例（%）
电解二氧化锰产量（万吨）	4.8	5.8	-17.24
电解金属锰产量（万吨）	1.24	1-1.5	-
矿石产量（万吨）	26.4	24	10.00
电解二氧化锰销量（万吨）	5.1	5.5	-7.27
电解金属锰销量（万吨）	1.29	-	-
矿石销量	9.39	20	-53.05

报告期内，公司因竹埠港地区生产线第四季度停产，以及行业竞争激烈影响，电解二氧化锰产销未达到计划数量。受行业低迷需求不旺的影响，矿石销量也未达到计划数量。

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

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电解二氧化锰	销售量	吨	51,075.09	55,056.75	-7.23%
	生产量	吨	48,246.15	53,828.94	-10.37%
	库存量	吨	11,078.25	14,211.77	-22.05%
电解金属锰	销售量	吨	12,865.9	12,559.07	2.44%
	生产量	吨	12,559.07	12,361.91	1.59%
	库存量	吨	0	306.83	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司电解金属锰产品截至2014年12月31日全部对外销售，无库存。

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）	209,785,881.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.32%

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	永备电池新加坡有限公司	47,737,590.45	7.13%
2	金霸王有限公司	41,484,615.38	6.19%
3	福建南平南孚电池有限公司	40,342,735.04	6.02%
4	中银（宁波）电池公司	40,284,444.44	6.01%
5	金瑞新材料科技股份有限公司	39,936,495.73	5.96%
合计	--	209,785,881.05	31.32%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	230,429,006.15	40.28%	235,232,500.27	38.82%	1.46%
化工材料行业	能源	203,219,027.75	35.52%	226,000,742.23	37.30%	-1.77%

化工材料行业	人工工资	41,488,041.11	7.25%	43,142,485.10	7.12%	0.13%
化工材料行业	折旧	25,593,316.97	4.47%	25,423,818.92	4.20%	0.28%
化工材料行业	其他制造费用	71,370,411.14	12.48%	76,156,746.65	12.57%	-0.09%
化工材料行业	合计	572,099,803.12	100.00%	605,956,293.17	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	149,982,461.49	39.39%	153,847,554.33	37.99%	1.40%
电解二氧化锰	能源	131,283,598.84	34.48%	147,451,622.94	36.41%	-1.93%
电解二氧化锰	人工工资	25,843,972.60	6.79%	26,805,144.87	6.62%	0.17%
电解二氧化锰	折旧	11,654,241.63	3.06%	12,888,611.03	3.18%	-0.12%
电解二氧化锰	其他制造费用	62,011,574.69	16.29%	64,013,225.10	15.81%	0.48%
电解二氧化锰	合计	380,775,849.24	100.00%	405,006,158.27	100.00%	
电解金属锰	原材料	80,446,544.66	42.05%	81,384,945.94	40.50%	1.55%
电解金属锰	能源	71,935,428.90	37.60%	78,549,119.29	39.09%	-1.49%
电解金属锰	人工工资	15,644,068.51	8.18%	16,337,340.23	8.13%	0.05%
电解金属锰	折旧	13,939,075.34	7.29%	12,535,207.89	6.24%	1.05%
电解金属锰	其他制造费用	9,358,836.46	4.89%	12,143,521.55	6.04%	-1.15%
电解金属锰	合计	191,323,953.88	100.00%	200,950,134.90	100.00%	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	139,798,380.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.49%

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	77,124,278.36	16.27%
2	靖西县水利电业有限公司	29,693,378.08	6.26%
3	靖西县锰矿有限责任公司	14,168,536.49	2.99%
4	广西谢天商贸有限公司	10,215,633.93	2.15%
5	湘乡市辉祥矿业有限公司	8,596,553.50	1.81%
合计	--	139,798,380.36	29.49%

#### 4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减%	2012年度
销售费用	18,824,088.59	16,769,788.02	12.25	17,015,651.21
管理费用	45,500,194.22	50,769,407.82	-10.38	57,546,299.46
财务费用	43,246,367.24	50,719,269.64	-14.73	48,733,492.73
所得税费用	1,695,217.86	3,178,733.25	-46.67	-2,455,608.94
合计	109,265,867.91	121,437,198.73	-10.02	120,839,834.46

说明： 所得税费用同比减少46.67%，主要是因为本期子公司盈利减少，需计提所得税同比减少。

#### 5、研发支出

2014年公司的研发支出为1326.29万元，主要用于高性能电解二氧化锰产品性能改进、寻找替代原材料及锰酸锂专用电池二氧化锰的研发，研发支出金额占公司2014年经审计净资产的4.23%，占公司经审计营业收入的1.98%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	834,866,063.26	998,710,871.22	-16.41%
经营活动现金流出小计	757,571,766.44	940,277,797.60	-19.43%
经营活动产生的现金流量净额	77,294,296.82	58,433,073.62	32.28%
投资活动现金流入小计	19,700,448.00	237,516.64	8,194.34%
投资活动现金流出小计	293,676,159.13	54,118,043.30	442.66%
投资活动产生的现金流量净额	-273,975,711.13	-53,880,526.66	-408.49%
筹资活动现金流入小计	1,577,193,392.72	986,894,378.86	59.81%
筹资活动现金流出小计	1,396,938,209.53	1,012,432,926.68	37.98%
筹资活动产生的现金流量净额	180,255,183.19	-25,538,547.82	805.82%
现金及现金等价物净增加额	-16,426,231.12	-20,986,000.86	21.73%

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较上年同期增长 32.28%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 408.49%，主要系本期购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金同比增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 805.82%，主要系本期向电化集团公司的借款增加所致。

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1483.34万元；
- 2) 报告期内，固定资产折旧计入当期损益5,205.04万元；
- 3) 报告期内，无形资产摊销计入当期损益106.3万元；
- 4) 报告期末，长期待摊费用摊销12.95万元
- 4) 报告期内，处置固定资产损失11.19万元；
- 5) 报告期内，财务费用4,427.42万元；
- 6) 报告期内，存货增加532.99万元；
- 7) 报告期内，递延所得税资产减少67.43万元。
- 8) 报告期内，应付工程款增加导致经营性应付项目增加3684.66万元；
- 9) 报告期内，营业收入的减少导致经营性应收项目减少349.9万元；
- 10) 报告期内，由递延收益转入政府补助，以及期初与期末的银行承兑保证金等差额1057.92万元。

### 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	620,212,939.26	572,099,803.12	7.76%	-10.47%	-5.59%	-4.77%
分产品						
普通电解二氧化锰	74,128,576.99	70,006,440.96	5.56%	-31.64%	-26.48%	-6.63%
无汞电解二氧化锰	314,374,647.77	265,065,964.92	15.68%	-6.41%	-1.79%	-3.97%
锂锰电解二氧化锰	10,804,018.97	6,582,218.54	39.08%	-8.26%	-0.71%	-4.63%
锰酸锂专用二氧化锰	43,899,490.56	39,121,224.82	10.88%	13.54%	17.60%	-3.08%
电解金属锰	177,006,204.97	191,323,953.88	-8.09%	-10.57%	-4.79%	-6.56%
分地区						
国内	525,684,649.15	487,040,062.07	7.35%	-9.05%	-3.85%	-5.02%
国外	94,528,290.11	85,059,741.05	10.02%	-17.58%	-14.45%	-3.30%

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

	2014 年末		2013 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	165,311,978.92	10.70%	174,598,059.98	14.15%	-3.45%	
应收账款	169,302,045.51	10.96%	179,630,352.24	14.56%	-3.60%	
存货	200,267,531.89	12.96%	206,424,463.27	16.73%	-3.77%	
固定资产	360,669,989.14	23.35%	543,048,868.27	44.02%	-20.67%	
在建工程	367,498,791.62	23.79%	26,671,446.71	2.16%	21.63%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	276,255,899.08	17.88%	328,277,759.79	26.61%	-8.73%	
应付账款	192,861,764.84	12.48%	76,847,777.21	6.23%	6.25%	
其他应付款	137,962,396.74	8.93%	77,050,231.42	6.25%	2.68%	
长期应付款	248,807,497.15	16.11%	27,425,968.02	2.22%	13.89%	

## 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，被国家商标总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各技术指标达到国际领先水平，已获得国际知名电池客户的认可并开始批量供应；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，构建了完善的营销网络，与全球各大电池商一直保持良好的交流并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，经过一系列技改工程项目，锰矿石的开采机械化程度提高，安全环保设施更完善。

## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,691.11
报告期投入募集资金总额	25.33
已累计投入募集资金总额	20,716.51
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内锰矿开采业务的后续投入中的安全监控系统及安全设施、矿山机械化的猴车系统及环保设施和工作生活设施已全部完成。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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		否	否
锰矿开采业务的后续	否	2,794.53	2,794.53	25.33	3,019.93	108.07%			否	否

投入										
承诺投资项目小计	--	20,691.11	20,691.11	25.33	20,716.51	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	20,691.11	20,691.11	25.33	20,716.51	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	本年度矿业分公司未单独设立帐套核算其业绩,产品大部分直接以成本价移交本公司使用,少量直接对外出售形成利润,因此本年度募集资金投资项目无法单独核算效益。									
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 项目已基本实施完毕,该募集资金专用账户尚余 63.77 元,系银行利息结余									
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。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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	3340 万元	58,785,428.88	45,752,942.02	51,968,534.66	4,046,919.75	4,459,377.54
湖南湘进电化有限公司	子公司	化工材料行业	电解二氧化锰的生产和销售	4000 万元	53,379,011.20	50,371,145.69	48,060,112.49	-3,487,602.10	-3,161,648.02
靖西湘潭电化科技有限公司	子公司	化工材料行业	电解二氧化锰的生产和销售	3760 万元	296,249,552.88	63,975,553.55	144,362,892.87	-5,723,784.96	-4,873,712.86

## 主要子公司、参股公司情况说明

1) 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。

2014年1-9月中兴热电在广大干部和职工共同努力下确保了水、电、汽的平稳供应，共发电34,706,240kwh。根据湘潭市政府对竹埠港地区实施“退二进三”的要求，中兴热电已于2014年9月30关停。关停后的处置由股东协商解决，公司将及时履行相关审议程序和信息披露义务。

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。

根据湘潭市政府对竹埠港地区实施“退二进三”的要求，湘进电化已于2014年9月30关停。2014年1-9月共生产电解二氧化锰产品6,073.12吨，销售6,185.27吨。关停后的处置由股东协商解决，公司将及时履行相关审议程序和信息披露义务。

3) 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。

2014年靖西电化全年共生产电解二氧化锰产品1.83万吨，完成销售量1.73万吨。报告期内，靖西电化以“严格管理，精细操作，生活温馨，气氛和谐”为经营理念，经过全体员工的不懈努力，克服了资金紧张、设备老化维护维修难、“用工荒”等困难，取得了一定的成绩。加强对原材料、生产工艺过程的中间控制、产品质量实行全过程监控和把关，保证产品合格率为100%；在客户逐渐增多，客户对产品的个性化要求越来越多的情况下，公司始终把顾客的要求放在第一位，努力做好产品售后服务工作。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 3、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新基地	38,000.00	33,989.62	33,989.62	95.00%		2014年03月29日	《湘潭电化科技股份有限公司

							司关于整体搬迁及新基地建设的公告》(公告编号 2014-031), 刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	38,000.00	33,989.62	33,989.62	--	--	--	--

## 七、公司未来发展的展望

### (一) 所处行业的发展趋势

1、由于中国电池制造技术的进一步提高,与国外品牌电池的差距缩小,中国电池的出口量呈现增长态势,而且因成本差异等原因,欧美等发达国家一次电池产能继续往包括中国及东南亚国家转移。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、为促进节能环保,财政部、国税总局下发《关于对电池、涂料征收消费税的通知》,自2015年2月1日起对电池、涂料征收消费税,在生产、委托加工和进口环节征收,适用税率均为4%,但对无汞原电池等免征消费税。无汞碱锰电池替代含汞电池的进程加快,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,各有优劣势,技术路线分歧较大,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绝大部分亏损,产品价格已低于其价值,价值回归是必然趋势,但短期内能否回归尚存在不确定性。

### (二) 公司面临的市场竞争格局

1、目前国内电解二氧化锰行业仍然产能过剩,竞争非常激烈。2014年在南非的同行业工厂正式退出市场,多年来,公司一直与海外的电池工厂保持良好的交流和合作关系,海外电解二氧化锰市场格局的变化将有利于公司产品出口。

2、国内同行业的普通产品同质化趋势比较明显,产品价格竞争非常激烈。另一方面,高性能型和锰酸锂型电解二氧化锰市场需求持续增长,成为同行业积极发展的领域,公司近年一直致力于这方面的技术研发和市场开拓,在差异化竞争领域具备一定优势。

3、公司的电解二氧化锰生产线顺利完成搬迁以后,新基地的布局更合理,工艺更优化,产品质量稳定性更好,生产成本降低,市场竞争力增强。

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

### (三) 公司发展战略及2015年度经营计划和重点工作

公司将实施以锰系等新能源电池材料产业和污水处理等环保类产业为核心的双主业发展战略规划。

一方面是夯实锰系产业,稳固锰系行业领先地位,并积极拓展新能源电池材料业务。公司2011年非公开发行收购控股股东电化集团锰矿开采及锰粉加工相关的经营性资产,并对矿山进行技术后续改造,经过一系列的技改工程项目,结合管理模式创新,锰矿石开采机械化程度提高,安全设施更完善,有效降低了开采成本,为企业在锰系行业持续发展提供了保障。公司将利用资源、区位等优势继续深耕锰系产业,巩固并扩大市场份额,并计划通过资产重组、自我培育等方式拓展新能源电池材料业务。

另一方面是依托专业发展平台整合污水处理资产,进军环保产业。随着污水处理公司的收购完成,公司已新增城市污水集中处理业务,作为湘潭市国资委下属的污水处理专业发展平台,公司将在条件成熟时整合区域内其他新增的城市污水处理企业等,逐步提高环保产业在上市公司主营业务中的占比,实现主营业务“双轮驱动”。

2015年公司工作思路为“夯实基础、拓展业务、实现电化新飞跃”。董事会和经理层将坚定信心，同心同德，锐意进取，扎实工作，努力实现电化新飞跃。

2015年公司董事会确定的生产经营目标是：全年生产电解二氧化锰5.2万吨，销售电解二氧化锰5.3万吨，城市污水处理量5,400万吨。（以上经营目标并不代表公司对2015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。）

2015年公司重点工作如下：

1、精心做好生产经营工作。科学合理组织生产，强化质量管理，按照“产销平衡，价格合理，回款稳定，风险可控”的原则完成销售任务，稳住市场份额，确保行业龙头地位，同时，加大锰酸锂专用电解二氧化锰产品的研发力度。抓好污水处理公司的稳定运营。

2、加大改革管理创新力度。深化和推进人力资源管理，进一步优化人力资源配置，加强计划管理，严格重大投资、技改项目、采购、维修改造、资金计划的控制，加强成本费用的管理和控制，细化控制措施、目标责任和考核办法，坚持“效益优先、奖优罚劣”的原则，严格各项考核，激发员工工作积极性、主动性和创造性。

3、拓展业务，增强企业竞争力。适时启动污水处理公司的项目建设，扩大运营规模；在风险可控的前提下，加快发展贸易业务，增加利润来源。

4、认真抓好安全环保工作。坚持“安全第一，预防为主，综合治理”方针，强化安全生产管理；认真落实污染治理、节能减排各项措施，确保控污减排，实现资源的综合利用。

5、利用上市公司平台开展资本运作，启动非公开发行股份事项。

6、做好资产清理和评估以及与政府的沟通协调工作，争取政府相关搬迁补偿或补贴早日到位。

（四）实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

保证公司正常运转所需的资金主要通过银行贷款和资本运作解决。

（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) 经济环境不确定和行业竞争风险

世界经济正处于深度调整之中，复苏动力仍不足；我国经济下行压力还在加大，发展中深层次矛盾和风险凸显，经济发展进入新常态，体制机制弊端和结构性矛盾成为“拦路虎”。公司所处行业仍然产能过剩，竞争异常激烈。下游电池行业竞争加剧，可能会导致部分电池厂关停或倒闭。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) 新基地运行风险

新基地目前处于试生产阶段，新基地的布局更合理，工艺更优化，部分设备更先进，但仍然存在生产成本达不到预期、设备不能稳定运行以及因资产处置产生损失的风险。

公司将进一步加强成本费用的管理和控制，加强生产过程中关键参数的监控，及时发现和解决问题，严格各项考核，控制采购成本，加强设备设施的维护管理。

3) 非公开发行股票不确定性风险

公司正在筹划非公开发行股票事项，该事项尚存在诸多不确定性，包括但不限于被终止或取消，能否获得公司董事会、股东大会的审议通过、国资监管部门的批准、中国证监会的核准等。

公司将积极推进该事项。

4) 环保、安全风险

随着新环保法的出台，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增大，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，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，确保控污减排，实现资源的综合利用。公司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。矿山的后续技改投入项目完成后，矿山开采机械化程度提高，安全设施得到改善，开采风险降低。

5) 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。

#### 6) 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。

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### (1) 会计政策变更的内容和原因

公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	21,149,166.67	将原在其他非流动负债列报的与资产相关的政府补助转列至递延收益
其他非流动负债	-21,149,166.67	

本次会计政策变更业经公司第五届第二十五次董事会审议通过。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，为规范上市公司现金分红，增强现金分红透明度，维护投资者合法权益，公司对原章程关于对现金分红的事项进行了修改。

原章程：第二百六十一条 公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

公司可以根据年度或者半年度的盈利情况和现金流情况，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，进行股票股利分红。

在公司实现盈利,且现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%（含10%）。

修改为：第二百六十一条 公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先进行现金分红的利润分配方式。

公司可以根据年度或者半年度的盈利情况和现金流情况，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，进行股票股利分红。

在公司实现盈利,且现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%（含10%）。

在符合现金分红条件的情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，实施差异化的现金分红办法：

（1）公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且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 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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：	是

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

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年度的利润分配方案：不进行利润分配，未分配利润结转下年度。

2014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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	-60,525,787.44	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	5,697,800.16	0.00%	0.00	0.00%

2012 年	0.00	-49,239,424.27	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	----------------	-------	------	-------

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

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	161,843,991
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且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 2014 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 2014 年度拟不进行利润分配,未分配利润结转下年度。	

### 十四、社会责任情况

适用  不适用

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。公司坚持可持续发展战略,认真贯彻安全生产和环境保护有关法律法规、规章和规范性文件要求,全面落实安全生产责任制和污染治理措施,扎实开展安全生产、环境保护各项工作。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  不适用

随着国家对环境治理要求越来越高,企业的环境治理压力不断增加。公司在发展过程中,一直认真落实环境保护工作,树立抓好环保为经济,发展经济为环保的大局观念,全面开展基层环保工作,在清洁生产、节能降耗、减少污染物产生和排放以及综合利用等方面下功夫,有效促进企业的经济和环境协调发展,促进公司建设环境友好型企业。

#### 1、健全环保管理机构,完善管理规章制度

公司坚持以改善环境治理,促进经济与环境协调发展为中心,统一思想,真抓实干,提高认识,建立了有效的环境管理体系,成立了环境保护委员会,设立了专门机构环保部,还制定了突发环境事件应急预案,并建立了相应的应急预案实施机



构。公司根据发展的变化，不断完善各项环保管理制度，按照“谁主管，谁负责”的原则，逐级落实环保责任制，并将落实工作作为部门以及干部考核的重要指标。

## 2、加强环保宣传教育

报告期内，公司紧紧围绕“六五”世界环境日主题，进行环保宣传教育，引导员工关注污染防治，并积极参与到节能减排工作中来。公司在提高认识、统一思想的基础上，通过各种职工喜闻乐见的方式，如演讲、征文等广泛宣传环保知识，增强全体员工的环保意识。

## 3、主要污染物达标排放情况

报告期内，公司认真执行国家环境保护相关的法律、法规、标准和要求，进一步加大环保管理和环保投入，认真落实污染治理、节能减排各项措施，公司废水、废气、废渣、噪声等经政府环保部门监督性监测，主要污染物均实现达标排放。

## 4、环保设施建设和运行情况

(1) 废水处理：公司重点抓好各分厂生产废水的回收利用，进行雨污分离和污污分离工作，保证环保水处理设施正常运行，实现了水质在线监测。

(2) 废气处理：公司通过生产指挥调度、岗位运行操作和设备维护维修管理等方面对环境污染加强控制和管理，有效地控制大气污染物的非正常排放，保证环保设施的稳定运行，实现了烟气在线监测。

(3) 废渣利用及处置：公司进一步完善了固废、危废管理制度，并加强对固废和危废的分类堆存、处置、利用工作，综合利用生产过程中产生的固废，实现了锰渣综合利用。

## 5、企业新基地建设及整体搬迁情况

根据《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的第十二个五年规划》的要求，为响应湖南省人民政府“对湘潭市竹埠港地区合法涉重金属企业及化工企业实施整体退出”和湘潭市政府“关于竹埠港地区退二进三”的整体要求，公司以科学发展观为指导，树立“资源节约，环境友好”的发展理念，在报告期内启动了新基地建设及整体搬迁项目。公司位于湘潭市竹埠港地区的生产线已于2014年9月30日关停。公司在新基地建设中，一直致力于环保方面的加强和管理，认真按照环评批复要求，加大了环保设施的投入，进行了一系列环保方面的举措，具体如下：

1) 新基地建设中采用了先进的工艺技术、大型化设备、新型材料，使用能源得到了合理的综合利用。

2) 废气的处理：热电站锅炉选用循环流化床锅炉，烟气中的氮氧化物相对较低，采用了SNCR方式脱硝使烟气中的氮氧化物达标排放。采用布袋除尘器对锅炉烟气进行除尘，经布袋除尘后的烟气达标排放。采用炉内喷钙+炉外石灰石膏法脱硫措施，以保证锅炉烟气二氧化硫达到排放浓度排放，脱硫石膏提供给水泥厂做缓冲剂。

3) 废水的回用：新基地通过建立“雨污分流、污污分流、清污分流”等系统，做到了控污减排，并将污水处理后达标废水回用到生产工艺装置，减少用水量和排放量。

4) 锰渣的综合利用：将锰渣和锅炉灰渣进行预处理后提供给水泥厂做水泥辅料和砖厂生产多孔洞低容量的环保砖，避免了锰渣的二次污染，实现了资源化综合利用。

报告期内，公司未发生重大环境问题。公司将严格按照新环保法的要求，认真落实污染治理、节能减排各项措施，确保控污减排，实现资源的综合利用。

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  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

2013年12月16日，温州东大矿建工程有限公司驻本公司红旗工区项目部发生一起车辆伤害事故，2014年5月28日，湘潭市安全生产监督管理局下达《行政处罚决定书》（（潭）安监罚【2014】调查-3-2号），公司被罚款10万元。公司对相关方面进行了整改，进一步落实了安全隐患排查，对相关责任人员进行了批评和处罚。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月21日	公司董事会工作部 办公室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、长盛基金管理有限公司	公司发行股份购买资产事项的情况、生产经营情况和搬迁情况。
2014年07月14日	公司董秘办公室	实地调研	机构	摩根华鑫基金有限公司	公司目前搬迁情况以及搬迁对公司利润的影响、公司未来对二次电池材料的规划和公司收购污水处理公司的目的。

## 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	振湘国投持有的污水处理公司100%股权	18,170.7	标的资产在2015年1月8日已过户至本公司,所涉及的债权债务已全部转移。	本次交易完成后,公司新增城市污水集中处理业务,可增强抗风险能力、盈利能力和现金流入。污水处理公司成为公司的全资子公司	本次交易未在报告期内完成,对报告期损益无影响。	0.00%	是	间接控股股东	2015年01月22日	《发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》,刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

				公司,公司 控股股东 及实际控 制人均未 发生变化, 也不会导 致公司治 理结构发 生重大变 化。							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	转让资 产的账 面价值 (万元)	转让资 产的评 估价值 (万元)	市场公 允价值 (万元)	转让价 格(万 元)	关联交 易结算 方式	交易损 益(万 元)	披露日 期	披露索 引
湘潭振 湘国有 资产经 营投资 有限公 司	间接控 股股东	资产收 购	公司向 振湘国 投非公 开发行 股份购 买其持 有的污 水处理 公司 100%股 权	以具有 证券业 务资格 的资产 评估机 构出具 的经备 案的资 产评估 报告书 确认的 资产评 估值为 依据由 交易双 方协商 确定	14,638.7 8	18,170.7 9		18,170.7	发行股 份		2014年 07月22 日	巨潮资 讯网《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 报告书 (草案)》
对公司经营成果与财务状况的影响情				本次交易未在报告期内完成,对报告期损益无影响。								

况	
---	--

### 3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

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)
湘潭电化集团有限公司	本公司的控股股东	应付关联方债务	借支	否	5,804.75	29,020.15	34,824.9

### 4、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 截至2014年12月31日止，电化集团为本公司提供担保取得借款24,875.59万元。

行 名	金额(万元)	日 期
工行板塘支行	1,000.00	2014年08月29日-2015年08月10日
工行板塘支行	1,000.00	2014年08月29日-2015年08月25日
工行板塘支行	1,000.00	2014年10月15日-2015年09月30日
工行板塘支行	1,000.00	2014年10月15日-2015年10月13日
工行建北支行	703.68	2014年09月15日-2015年03月09日
工行建北支行	611.90	2014年09月29日-2015年03月20日
工行建北支行	979.04	2014年12月05日-2015年05月22日
中行板塘支行	1,100.00	2014年11月26日-2015年11月26日
中行板塘支行	1,000.00	2014年05月12日-2015年05月12日
中行板塘支行	900.00	2014年02月12日-2015年02月12日
建行河西支行	2,000.00	2014年12月03日-2015年12月02日
湖南省进出口银行	5,500.00	2014年02月17日-2015年02月17日
招行湘潭雨湖支行	1,000.00	2014年09月16日-2015年09月16日
光大银行湘潭支行	1,000.00	2014年04月18日-2015年04月17日
光大银行湘潭支行	1,000.00	2014年05月13日-2015年05月12日
北京银行湘潭支行	1,500.00	2014年05月30日-2015年05月28日
广西北部湾银行百色分行	1,000.00	2014年07月31日-2015年07月31日
中国银行靖西支行	429.83	2014年08月26日-2015年02月02日

中国银行靖西支行	421.14	2014年09月19日-2015年03月03日
中国银行靖西支行	460.00	2014年11月20日-2015年03月20日
中国银行靖西支行	500.00	2014年11月24日-2015年05月07日
中国银行靖西支行	770.00	2014年12月16日-2015年05月28日
合计	24,875.59	

(2) 截至2014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27,800万元。

(3) 经公司第五届董事会第二十次会议审议通过以及公司2014年第一次临时股东大会审议通过, 同意公司及控股子公司接受电化集团拆借资金不超过20,000万元用于补充流动资金, 拆借期限为2014年1月1日至2014年6月30日, 同意公司接受电化集团拆借不超过40,000万元新基地建设和搬迁资金。经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过以及公司2014年第二次临时股东大会审议通过, 同意公司及控股子公司继续接受电化集团拆借资金不超过20,000万元用于补充流动资金, 拆借期限为2014年7月1日至2015年3月31日。截至2014年12月31日, 本公司欠电化集团流动资金借款本金96,711,077.11元, 本公司欠电化集团新基地建设借款248,807,497.15元。

#### 关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《湘潭电化科技股份有限公司第五届董事会第二十次次会议决议公告》(公告编号: 2014-027)	2014年03月28日	巨潮资讯网
《湘潭电化科技股份有限公司关于接受控股股东资金拆借的公告》(公告编号: 2014-028)	2014年03月28日	巨潮资讯网
《湘潭电化科技股份有限公司2014年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-034)	2014年04月15日	巨潮资讯网
《湘潭电化科技股份有限公司第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2014-049)	2014年07月22日	巨潮资讯网
《湘潭电化科技股份有限公司关于接受控股股东资金拆借的公告》(公告编号: 2014-050)	2014年07月22日	巨潮资讯网
《湘潭电化科技股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-060)	2014年08月08日	巨潮资讯网

## 六、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

√ 适用 □ 不适用

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峰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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 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
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	三年	是	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 金额合计（A2）				1,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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
靖西湘潭电化科技 有限公司	2012 年 07 月 07 日	6,000	2012 年 07 月 07 日	6,000	连带责任保 证	三年	否	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	一年	是	否
靖西湘潭电化科技 有限公司	2014 年 12 月 12 日	7,500	2015 年 03 月 11 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
靖西湘潭电化科技 有限公司	2014 年 12 月 12 日	1,000	2014 年 08 月 11 日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
湘潭市中兴热电有 限公司	2014 年 03	2,000	2014 年 08 月	1,000	连带责任保	一年	否	否

限公司	月 29 日		22 日		证			
湘潭市中兴热电有限公司	2014 年 05 月 29 日	1,000	2014 年 07 月 08 日	0	连带责任保证	一年		否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			11,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				9,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			17,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				8,000
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)			11,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			17,500	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				30.42%				
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)				14,500				
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)				14,500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

## 七、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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	避免同业竞争的承诺内容如下: (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, 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。	2013 年 08 月 22 日	长期有效	履行中



		规范关联交易的承诺内容如下：(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。			
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	保持上市公司独立性的承诺内容如下：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
资产重组时所作承诺	湘潭电化集团有限公司	股份限售承诺的内容如下：自本次分公开发行结束之日起锁定36个月。	2011年06月09日	2014-6-9	已履行完毕
	湘潭产业投资发展集团有限公司	1、避免同业竞争的承诺内容如下：(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，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。 2、规范关联交易的承诺内容如下：(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	2014年01月20日	长期有效	履行中

		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。			
湘潭产业投资发展集团有限公司	保持上市公司独立性的承诺内容如下：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。	2014年01月20日	长期有效	履约中	
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	在湘潭电化向本公司发行股份购买资产被有关主管部门否决或审核同意至过户给湘潭电化之前，不转让所持有的污水处理公司 100% 股权。	2014年02月07日	2015-01-08	已履行完毕	
湘潭产业投资发展集团有限公司	避免同业竞争的承诺内容如下：1、本公司已立项的《湘潭市河东污水处理厂扩建工程》项目和《湘潭市河东第二污水处理厂工程》项目，目前均未开工建设；在本次收购完成且上述项目建成投产后，本公司将采用包括但不限于委托经营管理、租赁等方式与湘潭电化或污水处理公司签署相关协议以避免同业竞争，确保上市公司具有充分的主动权、决策权且获得公允对价。在上述项目具备持续经营能力并能够产生稳定利润、拥有相关资质及权属证明文件时，若上市公司有意收购，本公司承诺将按公允、合法的方式将上述项目资产注入上市公司，若上市公司无意收购，本公司承诺将上述项目资产转让给无关联第三方。2、在业务发展定位上，本公司承诺在本次收购完成后将确保湘潭电化作为集团污水处理业务的专业发展平台。在作为湘潭电化的间接控股股东期间，本公司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，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。如果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。3、本公司及本公司控	2014年02月07日	长期有效	履约中	

		制的其它企业将不利用对湘潭电化的控股权从事或参与任何有损于湘潭电化及其股东利益的行为。			
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	<p>避免同业竞争的承诺内容如下：1、在业务发展定位上，本公司承诺在本次收购完成后将确保湘潭电化作为集团污水处理业务的专业发展平台。在作为湘潭电化的间接控股股东期间，本公司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，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、在作为湘潭电化的间接控股股东期间，如果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。3、本公司及本公司控制的其它企业将不利用对湘潭电化的控股权从事或参与任何有损于湘潭电化及其股东利益的行为。规范关联交易的承诺内容如下：</p> <p>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。</p>	2014年02月07日	长期有效	履约中
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	<p>关于办理剩余权属证书的承诺内容如下：鉴于污水处理公司拥有的主厂区部分用地（具体为配电间、沉砂池、污泥脱水间土地）、唐兴桥污水提升泵站用地、韶山东路污水提升泵站用地及其附属房产尚未取得权属证书，振湘国投已作出承诺：负责办理完毕上述土地及房产权属证书，如因上述土地、房产的权属证书无法取得而影响污水处理公司经营，使污水处理公司遭受损失的，振湘国投将无条件对污水处理公司进行全</p>	2014年02月07日	长期有效	履约中

	额补偿。			
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	交易对方湘潭振湘国有资产经营投资有限公司承诺：在本次发行股份购买资产实施过程中不质押污水处理公司的股权。	2014年02月07日	2015-01-08	已履行完毕
湘潭市污水处理有限责任公司	标的公司湘潭市污水处理有限责任公司承诺：在湘潭电化本次发行股份购买资产事项实施期间，不对外提供担保。	2014年02月07日	2015-01-23	已履行完毕
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	提供材料真实性、准确性、完整性承诺根据《公司法》、《证券法》、《重组办法》、《规定》、《上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，湘潭振湘国有资产经营投资有限公司作出如下承诺：“本公司保证为本次湘潭电化资产重组事项所提供信息的真实性、准确性和完整性，保证上述信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和连带的法律责任。”	2014年02月07日	长期有效	履行中
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	关于办理剩余权属证书的承诺：鉴于污水处理公司拥有的主厂区部分用地（具体为配电间、沉砂池、污泥脱水间土地）、唐兴桥污水提升泵站用地、韶山东路污水提升泵站用地及其附属房产尚未取得权属证书，振湘国投已作出承诺：振湘国投将负责主导并积极协助污水处理公司办理并取得上述全部土地及房屋的权属证书，办毕期限为不迟于本次重组取得中国证券监督管理委员会核准意见并实施完毕后的十二个月内；如在上述承诺办毕期限内污水处理公司仍无法取得相应土地、房屋的权属证书，振湘国投将在上述承诺办毕期限到期后 30 个工作日内按照本次重组资产评估报告（开元评报字[2014]1-023 号）载明的评估价值，一次性、无条件地以货币方式向湘潭电化作出补偿；如后续办毕上述权属证书，则由湘潭电化在办毕上述权属证书后 30 个工作日内将补偿款以货币方式退还；在上述土地取得土地使用权证时，若污水处理公司在评估基准日以后办理土地使用权证的相关费用（含土地出让金）与其在评估基准日的账面价值之和大于上述土地的市场公允价值，则差额部分由振湘国投以货币方式向湘潭电化作出补偿；如因上述土地、房屋的权属问题给湘潭电化或污水处理公司的生产运营造成损失，振湘国投将于实际发生损失认定之日起 30 个工作日内就湘潭电化或污水处理公司实际遭受的损失以现金的方式无条件给予全额赔偿。	2015年01月13日	2016-01-12	履行中
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	关于办理权属证书相关费用的承诺：在评估基准日后，污水处理公司取得了潭国用（2014）第 19S01753 号、潭国用（2014）第 19S01754 号、潭九国用（2014）第 A01025 号三块土地的权属证书，并取得了潭房权证雨	2015年01月13日	2016-01-12	履行中

		湖区字第 2014016940 号、潭房权证雨湖区字第 2014016952 号、潭房权证雨湖区字第 2014016953 号、潭房权证雨湖区字第 2014016954 号四幢房屋的产权证书, 为此, 污水处理公司支付了一定费用。对此, 振湘国投承诺如下: ① 对已经取得权属证书的三块土地(潭国用(2014)第 19S01753 号、潭国用(2014)第 19S01754 号、潭九国用(2014)第 A01025 号), 除土地出让金以外, 2014 年 3 月 31 日以后污水处理公司办理上述土地使用权证的费用由振湘国投承担。② 2014 年 3 月 31 日以后为办理本次重组相关的房屋产权证书而支付的全部费用由振湘国投承担。			
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	本公司通过本次交易取得的湘潭电化的股份自在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内不得转让。	2015 年 01 月 23 日	2018-01-22	履行中
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	(1) 目前电化集团及其子公司(不含电化科技)均未从事与电化科技相同或相似的经营业务, 与电化科技不存在同业竞争问题。(2) 电化集团及其子公司(不含电化科技)将不从事任何与电化科技构成直接或间接竞争的经营业务。	2004 年 10 月 28 日	长期有效	履行中
	湘潭电化集团有限公司	关于转让探矿权的承诺内容如下: 在本次发行及交易完成后, 在满足相关探矿权的转让条件时, 电化集团将以适当的方式, 按公允价格将相关探矿权转让给湘潭电化, 以解决潜在的同业竞争。	2010 年 05 月 20 日	长期有效	履行中
	湘潭电化科技股份有限公司	减少和避免关联交易的承诺内容如下: 本公司郑重承诺: 今后如与关联企业发生交易行为, 将严格依照《公司章程》、《关联交易决策制度》及证券监管机关发布的相关法律、法规执行, 充分披露关联交易的有关信息, 确保投资者利益。	2007 年 03 月 09 日	长期有效	履行中
	湘潭电化集团有限公司	股份限售承诺的内容如下: 自本次分公开发行结束之日起锁定 36 个月。	2011 年 06 月 09 日	2014-06-09	
其他对公司中小股东所作承诺	湘潭电化科技股份有限公司	公司未来三年(2012-2014 年)的具体股东回报规划如下: 1、公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。2、未来三年(2012-2014 年)公司可以根据年度或者半年度的盈利情况和现金流情况, 在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下, 进行股票股利分红。3、未来三年(2012-2014 年)在公司实现盈利, 且现金流满足持续经营和长远发展的前提下, 公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%(含 10%)。	2012 年 07 月 23 日	2014-12-31	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
污水处理公司2014-2015年度盈利预测	2014年01月01日	2015年12月31日	4,212.37	4,625.17		2014年07月22日	湘潭市污水处理有限责任公司审核报告

## 八、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	15
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

## 九、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、报告期内重大事项披露索引

公告名称	披露时间	公告编号	披露网站
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年1月2日	2014-001	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年1月13日	2014-002	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年1月18日	2014-003	巨潮资讯网
股东权益变动提示性公告	2014年1月21日	2014-004	巨潮资讯网
详式权益变动报告书	2014年1月21日		巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年1月25日	2014-005	巨潮资讯网

关于股东进行股票质押式回购交易的公告	2014年1月30日	2014-007	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年2月8日	2014-008	巨潮资讯网
第五届董事会第十八次会议决议公告	2014年2月14日	2014-009	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产的一般风险提示暨复牌公告	2014年2月14日	2014-010	巨潮资讯网
重大关联交易公告	2014年2月14日	2014-011	巨潮资讯网
发行股份购买资产暨关联交易预案	2014年2月14日		巨潮资讯网
关于股东进行股票质押式回购交易的公告	2014年2月27日	2014-014	巨潮资讯网
2014年度日常关联交易预计公告	2014年3月3日	2014-017	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年3月14日	2014-022	巨潮资讯网
对外担保进展公告	2014年3月25日	2014-024	巨潮资讯网
关于董事辞职的公告	2014年3月26日	2014-025	巨潮资讯网
第五届董事会第二十次会议决议公告	2014年3月28日	2014-027	巨潮资讯网
关于接受控股股东资金拆借的公告	2014年3月28日	2014-028	巨潮资讯网
对外担保公告	2014年3月28日	2014-029	巨潮资讯网
关于整体搬迁及新基地建设的公告	2014年3月29日	2014-031	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年4月12日	2014-033	巨潮资讯网
关于控股子公司对外提供财务资助的公告	2014年4月29日	2014-039	巨潮资讯网
关于聘任董事会秘书的公告	2014年4月29日	2014-040	巨潮资讯网
关于办理应收账款保理业务的公告	2014年4月29日	2014-041	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年5月10日	2014-042	巨潮资讯网
对外担保公告	2014年5月29日	2014-044	巨潮资讯网
关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告	2014年6月4日	2014-045	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年6月10日	2014-046	巨潮资讯网
关于股东进行股票质押式回购交易的公告	2014年6月17日	2014-047	巨潮资讯网
关于筹划发行股份购买资产的进展公告	2014年7月9日	2014-048	巨潮资讯网
第五届董事会第二十三次会议决议公告	2014年7月22日	2014-049	巨潮资讯网
关于接受控股股东资金拆借的公告	2014年7月22日	2014-050	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产的一般风险提示公告	2014年7月22日	2014-052	巨潮资讯网
股东权益变动提示性公告	2014年7月22日	2014-053	巨潮资讯网
发行股份购买资产暨关联交易报告书	2014年7月22日		巨潮资讯网
关于股东部分股份解除质押的公告	2014年7月29日	2014-055	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产暨关联交易事项获得湖南省国资委批复的公告	2014年8月22日	2014-056	巨潮资讯网
关于股东进行股票质押式回购交易的公告	2014年8月7日	2014-059	巨潮资讯网
关于高级管理人员辞职的公告	2014年9月3日	2014-068	巨潮资讯网
关于资产重组申请被暂停审核的公告	2014年9月13日	2014-072	巨潮资讯网
关于新基地建设及搬迁的进展公告	2014年9月13日	2014-071	巨潮资讯网
关于控股股东开展融资融券业务的公告	2014年9月17日	2014-073	巨潮资讯网
关于新基地建设及搬迁的进展公告	2014年9月30日	2014-074	巨潮资讯网
关于会计政策变更的公告	2014年10月28日	2014-078	巨潮资讯网
关于控股股东开展融资融券业务的公告	2014年11月11日	2014-080	巨潮资讯网

关于资产重组申请恢复审核的公告	2014年11月22日	2014-081	巨潮资讯网
关于股东部分股份解除质押以及办理股票质押式回购交易的公告	2014年11月29日	2014-082	巨潮资讯网
关于重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告	2014年12月11日	2014-084	巨潮资讯网
关于新基地试运行的公告	2014年12月29日	2014-090	巨潮资讯网
关于重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告	2015年1月6日	2015-001	巨潮资讯网

2、报告期内，公司发行股份购买资产事项获得中国证监会核准，2015年1月8日，标的资产过户至公司名下，2015年1月23日，交易涉及的新增股份在深交所上市，之后公司完成了注册资本变更的工商登记手续，该事项已实施完毕。2014年，污水处理公司预测净利润为4,212.37万元，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，污水处理公司2014年度实际实现净利润4,625.17万元，实现了预测数。

3、2015年3月，公司新基地电解二氧化锰生产线已基本达到预定可使用状态。因湘潭市政府尚未出台搬迁补偿的相关政策，无法预计搬迁补偿金额，故发生的各项搬迁支出在其他非流动资产科目进行核算；截至2014年12月31日，公司累计发生搬迁费用15,550,292.22元（其中10-12月生产工人工资及辞退补偿金合计为12,562,038.96元），该部分在其他非流动资产科目列报。同时，由于竹埠港地区厂房尚未进行拆迁且补偿政策未明确，截至2014年12月31日，公司竹埠港地区尚有预计无法继续使用的账面价值为170,830,048.92元的固定资产已转为固定资产清理列报（其中房屋建筑物79,553,495.99元，机器设备82,378,635.96元，电子仪器8,897,916.97元），尚有账面价值为18,124,468.56元的机器设备，预计可拆除后重新安装或更新改造后移至新基地继续使用。按企业会计准则规定，公司将在拆迁补偿政策明确后，对期末固定资产清理及其他非流动资产进行进一步处理。

## 十二、公司子公司重要事项

适用  不适用

根据湘潭市政府在竹埠港地区实施“退二进三”的整体战略要求，公司控股子公司湘潭市中兴热电有限公司和湖南湘进电化有限公司均已于2014年9月30日关停。



## 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	5,412,960	3.89%				-5,410,480	-5,410,480	2,480	0.00%
1、国家持股								0	
2、国有法人持股	5,408,000	3.89%				-5,408,000	-5,408,000		
3、其他内资持股	4,960	0.00%				-2,480	-2,480	2,480	0.00%
境内自然人持股	4,960	0.00%				-2,480	-2,480	2,480	0.00%
二、无限售条件股份	133,717,656	96.11%				5,410,480	5,410,480	139,128,136	100.00%
1、人民币普通股	133,717,656	96.11%				5,410,480	5,410,480	139,128,136	100.00%
三、股份总数	139,130,616	100.00%				0	0	139,130,616	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司有限售条件股份减少主要是：

- 1、报告期内公司控股股东认购的公司非公开发行股份限售期满，已解除限售。
- 2、报告期内公司原监事周健离职满半年，其所持股份变为50%限售。

### 二、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

报告期末普通股股东总数	14,919	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	11,339	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		
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	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
湘潭电化集团有 限公司	国有法人	46.76%	65,051,80 0		0	65,051,80 0	质押	29,200,000
张毅	境内自然人	0.88%	1,229,300					
中国光大银行股 份有限公司-光 大保德信量化核 心证券投资基金	其他	0.72%	999,153					
王佐君	境内自然人	0.65%	906,900					
王成华	境内自然人	0.39%	546,177					
李萍	境内自然人	0.37%	509,640					
张祥林	境内自然人	0.35%	489,300					
马汉文	境内自然人	0.35%	488,532					
侯佳卿	境内自然人	0.26%	360,000					
夏勃夫	境内自然人	0.25%	349,200					
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	65,051,800	人民币普通股	65,051,800					
张毅	1,229,300	人民币普通股	1,229,300					
中国光大银行股份有限公司-光 大保德信量化核心证券投资基金	999,153	人民币普通股	999,153					
王佐君	906,900	人民币普通股	906,900					
王成华	546,177	人民币普通股	546,177					
李萍	509,640	人民币普通股	509,640					
张祥林	489,300	人民币普通股	489,300					
马汉文	488,532	人民币普通股	488,532					
侯佳卿	360,000	人民币普通股	360,000					
夏勃夫	349,200	人民币普通股	349,200					
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动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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。
未来发展战略	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。				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
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

公司报告期控股股东未发生变更。

## 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				
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	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				

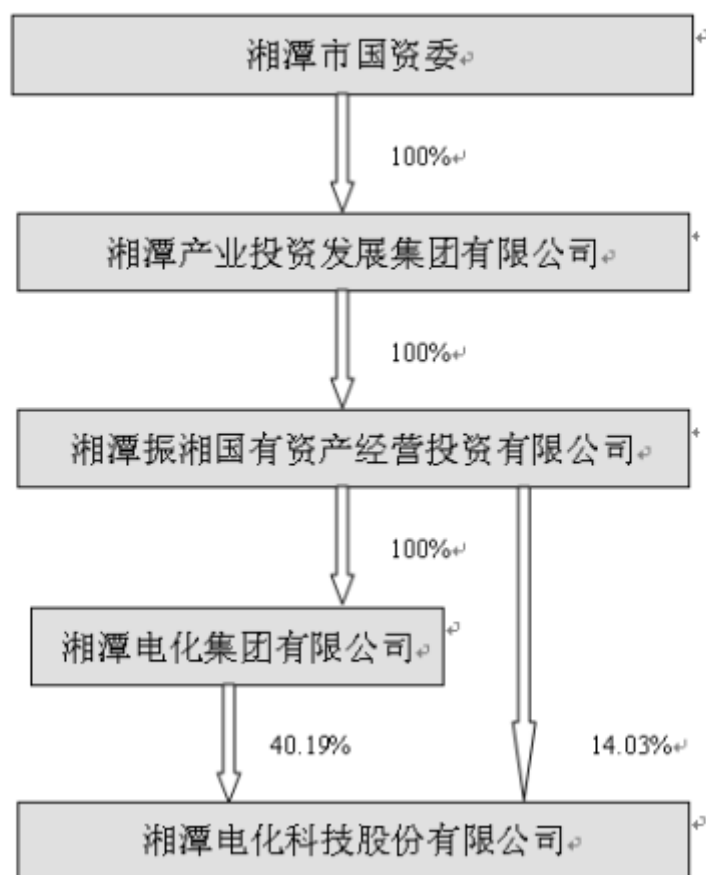
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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	44	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
王周亮	董事	离任	男	46	2012年07月23日	2015年04月21日	0	0	0	0
梁真	董事	现任	男	43	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	58	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
丁建奇	董事	现任	男	40	2014年04月14日	2015年07月22日	0	0	0	0
汪咏梅	董事、董事会秘书	现任	女	35	2014年04月14日	2015年07月22日	0	0	0	0
朱培立	独立董事	离任	男	61	2012年07月23日	2014年08月07日	0	0	0	0
杨永强	独立董事	离任	男	52	2012年07月23日	2014年08月07日	0	0	0	0
刘恩辉	独立董事	现任	男	52	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
赵德军	独立董事	现任	男	39	2014年08月07日	2015年07月22日	0	0	0	0
文永康	独立董事	现任	男	49	2014年08月07日	2015年07月22日	0	0	0	0
刘泽华	监事会主席	现任	男	57	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
刘娴	监事	现任	女	49	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
余建	监事	现任	男	47	2012年07月23日	2015年07月22日	0	0	0	0
周密群	监事	现任	女	39	2013年08月05日	2015年07月22日	0	0	0	0

寻怡	监事	现任	女	39	2014年08月27日	2015年07月22日	0	0	0	0
李俊杰	常务副总经理	现任	男	51	2013年01月08日	2015年07月22日	0	0	0	0
柳全丰	副总经理	现任	男	51	2012年07月23日	2014年03月25日	0	0	0	0
成曙光	副总经理	现任	男	49	2014年03月27日	2015年07月22日	0	0	0	0
刘干江	副总经理	现任	男	36	2014年03月27日	2015年07月22日	0	0	0	0
谭建杰	总经理助理	离任	男	50	2012年07月23日	2014年09月02日	0	0	0	0
张迎春	副总经理	现任	男	37	2015年03月25日	2015年07月22日	0	0	0	0
谭周聪	总经理助理	现任	男	44	2015年03月25日	2015年07月22日	0	0	0	0
朱树林	总经理助理	现任	男	46	2015年03月25日	2015年07月22日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 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，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。

董事丁建奇先生，2010年8月至2013年1月任本公司总经理助理，2013年1月至今任湘潭电化集团有限公司总经理助理，2014年4月起任本公司董事。

董事兼董事会秘书汪咏梅女士，2012年任本公司董事会工作部副部长，2013年至今任公司董事会工作部部长，2009年至2014年10月任公司证券事务代表，2012年7月至2014年3月任本公司监事。2014年4月起任本公司董事、董事会秘书。

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。

独立董事赵德军先生，2009年至2011年4月任华寅会计师事务所湖南分所副所长，2011年4月至2013年8月任利安达会计师事务所湖南分所副所长，2013年9月至今任利安达会计师事务所湘潭分所所长，2014年8月起任本公司独立董事。

独立董事文永康先生，2009年至今任湖南湘晋律师事务所合伙人、专职律师，2014年8月起任本公司独立董事。

## 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，2009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，2009年至2015年3月任本公司监审部部长，2009年至今任本公司监事。

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。

监事寻怡女士，2009年至2014年7月任湘潭电化集团有限公司人力资源部部长。2014年8月起任湘潭电化科技股份有限公司人力资源部部长，2014年8月起任本公司监事。

## 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，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，兼任湘潭电化集团有限公司董事。

副总经理柳全丰先生，2009年至2014年3月任本公司董事，2009年至今任本公司副总经理，兼任湘潭电化集团有限公司董事。

副总经理成曙光先生，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2014年3月任本公司总经理助理，2014年3月起任本公司副总经理。

副总经理刘干江先生，2010年-2012年任本公司物资采购调度中心主任，2010年至2014年3月任本公司总经理助理，2014年3月起任本公司副总经理。

副总经理张迎春先生，2013年5月至今在湘潭市污水处理有限责任公司工作，任董事长兼总经理，2010年12月至2013年5月，任湘潭市市政工程公司副总经理，2013年7月至2014年4月兼任湘潭市双马垃圾渗滤液处理有限公司经理，2015年3月起任本公司副总经理。

总经理助理谭周聪先生，2006年至2015年2月任湘潭市中兴热电有限公司总经理。2010年至今任湘潭市中兴热电有限公司董事，2015年3月起任本公司总经理助理。

总经理助理朱树林先生，2009年1月至2015年2月任湘潭电化科技股份有限公司电解分厂厂长，2015年2月起任靖西湘潭电化科技有限公司常务副总经理，2015年3月起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
刘泽华	湘潭电化集团有限公司	纪委书记、监事会主席	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		是
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
丁建奇	湘潭电化集团有限公司	总经理助理	2013年01月10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
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		否
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08月29日		否
张迎春	湘潭市污水处理有限责任公司	董事长兼总经理	2013年10月17日		
谭周聪	湘潭市中兴热电有限公司	董事	2010年05月12日		否
朱树林	靖西湘潭电化科技股份有限公司	常务副总经理	2015年02月12日		
刘恩辉	湘潭大学	教授			是
赵德军	利安达会计师事务所	所长			是
赵德军	东莞宜安科技股份有限公司、楚天科技股份有限公司	独立董事			是

文永康	湖南湘晋律师事务所	合伙人、专职 律师			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

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 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
谭新乔	董事长、总经理	男	45	现任	27	0	27
王周亮	董事	男	47	离任	0	27	27
梁真	董事	男	44	现任	0	22.95	22.95
熊毅	董事、财务总监	女	59	现任	20.25	0	20.25
丁建奇	董事	男	41	现任	0	15.53	15.53
汪咏梅	董事、董事会 秘书	女	36	现任	12.19	0	12.19
朱培立	独立董事	男	62	离任	2.92	0	2.92
杨永强	独立董事	男	53	离任	2.92	0	2.92
刘恩辉	独立董事	男	52	现任	5	0	5
赵德军	独立董事	男	39	现任	2.08	0	2.08
文永康	独立董事	男	49	现任	2.08	0	2.08
刘泽华	监事会主席	男	58	现任	20.25	0	20.25
刘娴	监事	女	50	现任	0	6.43	6.43
余建	监事	男	48	现任	6.47	0	6.47
周密群	监事	女	39	现任	6.17	0	6.17
寻怡	监事	女	39	现任	5.98	0	5.98
李俊杰	常务副总经理	男	52	现任	24.3	0	24.3
柳全丰	副总经理	男	52	现任	20.25	0	20.25
成曙光	总经理助理	男	50	现任	14.5	0	14.5

刘干江	总经理助理	男	37	现任	14.5	0	14.5
谭建杰	总经理助理	男	51	离任	9	0	9
合计	--	--	--	--	195.86	71.91	267.77

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
柳全丰	董事	离任	2014年03月25日	个人原因
汪咏梅	监事	离任	2014年03月25日	个人原因
成曙光	副总经理	聘任	2014年03月27日	
刘干江	副总经理	聘任	2014年03月27日	
丁建奇	董事	被选举	2014年04月14日	
汪咏梅	董事	被选举	2014年04月14日	
汪咏梅	董事会秘书	聘任	2014年04月28日	
寻怡	监事	被选举	2014年08月27日	
谭建杰	总经理助理	离任	2014年09月02日	个人原因
朱培立	独立董事	任期满离任	2014年08月07日	任期届满
杨永强	独立董事	任期满离任	2014年08月07日	任期届满
文永康	独立董事	被选举	2014年08月07日	
赵德军	独立董事	被选举	2014年08月07日	

#### 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。

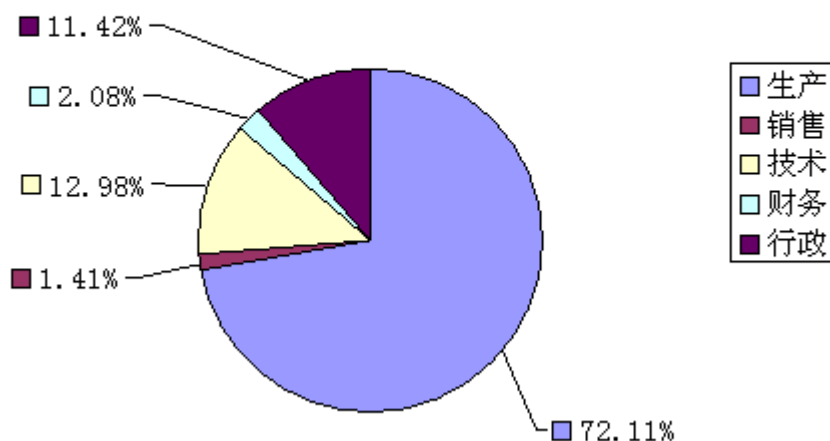
## 六、公司员工情况

截止至2014年12月31日，本公司及控股子公司在职员工总数为1348名，其中中兴热电在职员工数为86名，靖西电化在职员工数为23名，湘进电化在职员工数为7名。

### 1、按专业构成划分：

专 业	人 数	比 例
生产	972	72.11%
销售	19	1.41%
技术	175	12.98%
财务	28	2.08%
行政	154	11.42%
合计	1348	100%

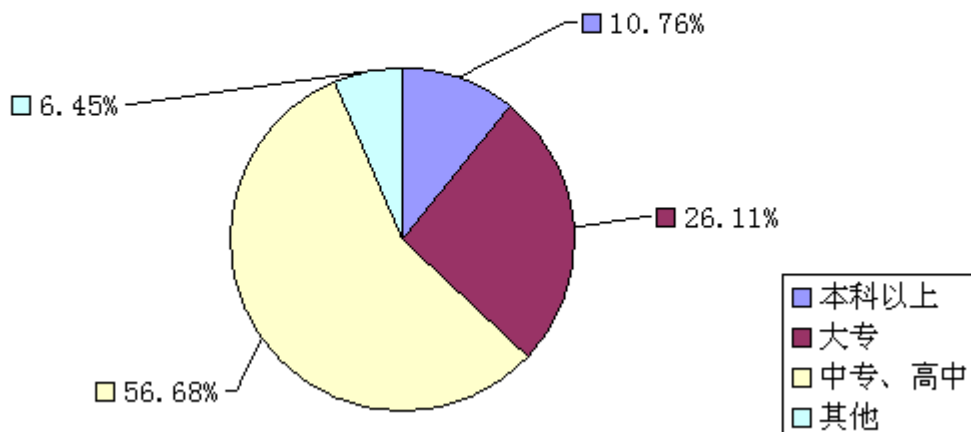
按专业构成划分



### 2、按学历划分：

学 历	人 数	比 例
本科以上	145	10.76%
大专	352	26.11%
中专、高中	764	56.68%
其他	87	6.45%
合计	1348	100%

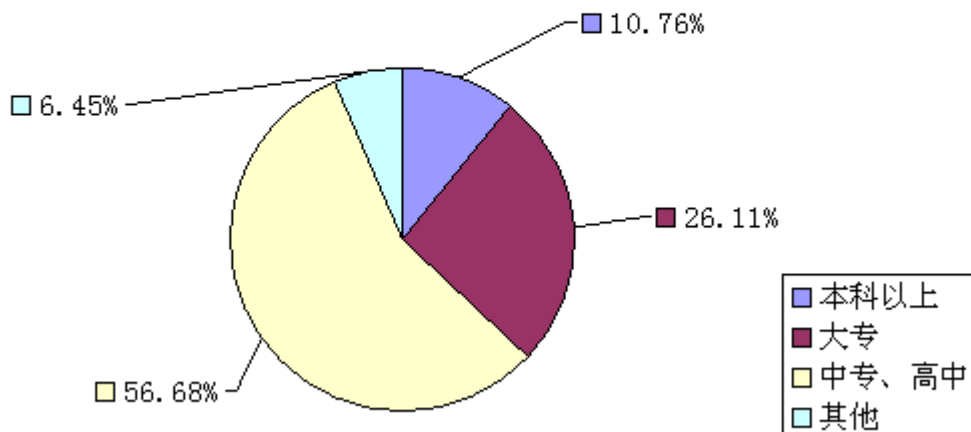
按学历划分



## 3、按年龄划分:

年 龄	人 数	比 例
30岁以下	124	9%
30-40岁	411	30%
41-50岁	587	44%
51-60岁	226	17%
合计	1348	100%

按学历划分



4、截至2014年12月31日，公司退休人员188人。

## 第九节 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（2014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，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开股东大会3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，公司补选董事2名，选举独立董事2名，聘任了董事会秘书，公司现有董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

报告期内，公司共召开董事会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，刊登在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》等公司指定信息披露媒体，保证公司股东能及时、准确地获得公司相关信息。同时，公司还通过电话、网络平台、邮件等方式接受投资者问询。2014年3月13日下午15:00-17:00，公司董事长兼总经理谭新乔先生、独立董事杨永强先生、董事兼财务总监熊毅女士、常务副总经理李俊杰先生在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2013年度业绩说明会，在线回答了投资者的问询，2014年9月5日下午14:00-17:00，公司参加了中国证监会湖南监管局和湖南省上市公司协会联合举办的“湖南辖区上市公司2014年度投资者网上集体接待日”活动，公司董事会秘书汪咏梅女士与投资者进行了网上交流。

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，公司在进行发行股份购买资产事项期间，在定期报告的编制、审议期间，以及业绩快报、业绩预告修正公告披露前，均严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，均能规范执行内幕信息报送和使用的管理。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员对资产重组首次停牌日前六个月和资产重组股东大会召开日前六个月买卖公司

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
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 24 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度报告全文及摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于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》、《关于修改公司章程的议案》	所有议案均获通过	2014 年 03 月 25 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-023），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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 14 日	《关于投资建设新基地的议案》、《关于接受控股股东新基地建设和搬迁资金拆借的议案》、《关于接受控股股东流动资金拆借的议案》、《关于补选公司第五届董事会董事的议案》	所有议案均获通过	2014 年 04 月 15 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-034），刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 07 日	《关于公司符合发行股份购买资产条件的议案（修订稿）》、《关于公司发行股份购买资产方案的议案（修订稿）》、《关于公司本次发行股份购买资产符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案（修订稿）》、《关于公司本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于公司与湘潭振湘国有资产经营投资有限公司签署附条件生效的<湘潭电化科技股份有	所有议案均获通过	2014 年 08 月 08 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-060），刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

		限公司发行股份购买资产协议>的议案》、《关于公司与湘潭振湘国有资产经营投资有限公司签署<湘潭电化科技股份有限公司发行股份购买资产协议之补充协议>的议案》、《关于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报告书(草案)及其摘要的议案》、《关于本次重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案(修订稿)》、《关于提请股东大会同意振湘国投免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案》、《关于批准本次重组相关的审计、评估和盈利预测报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的议案》、《关于接受控股股东流动资金拆借的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于选举独立董事的议案》			
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 29 日	《关于为靖西湘潭电化科技有限公司相关融资事项提供担保的议案》	所有议案均获通过	2014 年 12 月 30 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-091), 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	7	4	3	0	0	否
杨永强	7	4	3	0	0	否
刘恩辉	10	4	6	0	0	否
赵德军	4	1	3	0	0	否
文永康	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				



## 2、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

2014年董事会审计委员会工作主要内容为：

(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

2014年公司董事会薪酬与考核委员会对2013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

2014年公司董事会战略委员会对公司投资建设新基地事项进行审议。

### 4、董事会提名委员会履职情况

2014年公司董事会提名委员会审议了《关于补选公司第五届董事会董事的议案》、《关于改聘原总经理助理刘干江先生为公司副总经理的议案》、《关于改聘原总经理助理成曙光先生为公司副总经理的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》，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、人事及工资管理体制。

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

适用  不适用

1、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两宗锰矿探矿权（范围分别为湘潭锰矿采矿权区-260米标高以下和湘潭锰矿边部），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。

在办理2011年收购矿业分公司涉及的采矿权证更名时，湖南省国土资源厅告知按照《国土资源部办公厅关于做好探矿权采矿权登记与矿业权实地核查工作衔接有关问题的通知》（国土资源厅发{2009}54号）要求，同一个平面不允许有两个或两个以上矿权主体，即探矿权证和采矿权证必须是一个主体。而电化集团拥有的湘潭锰矿采区-260米标高以下的探矿权证的平面范围与拟更名至本公司的采矿权重叠。电化集团计划先完成范围为湘潭锰矿采矿权区-260米标高以下的探矿权转为采矿权的手续，并在评估后转让给本公司，同步完成合并采矿权事宜，并更名至本公司。

2、公司收购污水处理公司后，为保证在未来切实避免可能产生的潜在同业竞争，公司间接控股股东产业集团承诺在已立项的《湘潭市河东污水处理厂扩建工程》项目和《湘潭市河东第二污水处理厂工程》项目建成投产后，将采用包括但不限于委托经营管理、租赁等方式与公司或污水处理公司签署相关协议以避免同业竞争，确保公司具有充分的主动权、决策权且获得公允对价。在上述项目具备持续经营能力并能够产生稳定利润、拥有相关资质及权属证明文件时，若公司有意收购，将按公允、合法的方式将上述项目资产注入公司，若公司无意收购，则将上述项目资产转让给无关联第三方。

## 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，在保证生产经营正常进行的同时，新基地建设及搬迁工作也有条不紊，新基地在报告期末顺利投产试运行，且全力推进发行股份购买资产事项并获得证监会核准，虽然业绩亏损但仍做出了不懈的努力。

## 第十节 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、内部控制评价报告

内部控制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。
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引	《湘潭电化科技股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，湘潭电化公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重

大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《关于湘潭电化科技股份有限公司内部控制审计报告》(天健审 2015 号), 详见巨潮资讯网。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、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》，报告期内未出现年度报告信息披露重大差错。

## 第十一节 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	2015 年 04 月 22 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（2015）2-197 号
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（以下简称湘潭电化公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，湘潭电化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湘潭电化公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 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

二〇一五年四月二十二日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,311,978.92	174,598,059.98
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,982,750.00	16,168,306.43
应收账款	169,302,045.51	179,630,352.24
预付款项	8,864,032.44	10,539,465.74
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	17,922,702.21	20,709,081.34
买入返售金融资产		
存货	200,267,531.89	206,424,463.27
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,357,754.73	1,111,207.86
流动资产合计	572,008,795.70	609,180,936.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	360,669,989.14	543,048,868.27
在建工程	367,498,791.62	26,671,446.71
工程物资	1,452,404.05	1,496,880.93
固定资产清理	170,830,048.92	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,688,194.42	38,751,154.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	334,475.19	463,949.40
递延所得税资产	9,176,172.45	9,850,494.08
其他非流动资产	25,092,528.85	4,037,594.90
非流动资产合计	972,742,604.64	624,320,389.19
资产总计	1,544,751,400.34	1,233,501,326.05
流动负债：		
短期借款	276,255,899.08	328,277,759.79
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	283,000,000.00	274,500,000.00
应付账款	192,861,764.84	76,847,777.21
预收款项	6,833,520.70	16,291,679.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,026,801.67	18,680,514.74
应交税费	8,623,309.85	12,080,667.05
应付利息	241,959.78	62,564.73
应付股利		

其他应付款	137,962,396.74	77,050,231.42
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,452,175.40	
其他流动负债		
流动负债合计	950,257,828.06	803,791,194.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	248,807,497.15	27,425,968.02
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,825,500.01	21,149,166.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	280,632,997.16	48,575,134.69
负债合计	1,230,890,825.22	852,366,328.85
所有者权益：		
股本	139,130,616.00	139,130,616.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,174,131.24	158,174,131.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	327,141.86	3,197,746.47
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11
一般风险准备		



未分配利润	-51,074,445.65	9,451,341.79
归属于母公司所有者权益合计	262,944,315.56	326,340,707.61
少数股东权益	50,916,259.56	54,794,289.59
所有者权益合计	313,860,575.12	381,134,997.20
负债和所有者权益总计	1,544,751,400.34	1,233,501,326.05

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	141,755,820.79	148,568,769.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,202,750.00	7,224,206.43
应收账款	141,863,449.66	163,657,797.44
预付款项	6,751,578.83	8,125,645.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,959,463.40	102,466,197.61
存货	109,576,510.00	122,448,124.83
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	350,647.90	248,981.26
流动资产合计	514,460,220.58	552,739,722.90
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	194,953,856.89	331,290,524.39
在建工程	367,498,791.62	26,671,446.71

工程物资	1,452,404.05	1,496,880.93
固定资产清理	144,643,455.86	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,688,194.42	38,751,154.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,422,030.84	10,549,617.21
其他非流动资产	14,224,570.71	
非流动资产合计	849,965,073.33	488,841,393.08
资产总计	1,364,425,293.91	1,041,581,115.98
流动负债：		
短期借款	212,946,250.00	243,145,350.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	290,000,000.00	313,500,000.00
应付账款	172,401,410.03	64,600,076.22
预收款项	6,581,060.70	16,291,219.22
应付职工薪酬	34,188,934.72	16,332,698.30
应交税费	5,523,166.02	7,573,018.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	132,791,464.69	72,362,165.02
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	854,432,286.16	733,804,526.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	248,807,497.15	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,825,500.01	21,149,166.67
递延所得税负债	415,117.24	415,117.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,048,114.40	21,564,283.91
负债合计	1,135,480,400.56	755,368,810.79
所有者权益：		
股本	139,130,616.00	139,130,616.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	157,759,014.00	157,759,014.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	327,141.86	3,197,746.47
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11
未分配利润	-84,658,750.62	-30,261,943.39
所有者权益合计	228,944,893.35	286,212,305.19
负债和所有者权益总计	1,364,425,293.91	1,041,581,115.98

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	669,843,082.91	708,077,989.74
其中：营业收入	669,843,082.91	708,077,989.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	741,061,741.12	752,636,438.29
其中：营业成本	614,704,552.79	617,438,072.44
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	3,953,123.41	5,799,632.30
销售费用	18,824,088.59	16,769,788.02
管理费用	45,500,194.22	50,769,407.82
财务费用	43,246,367.24	50,719,269.64
资产减值损失	14,833,414.87	11,140,268.07
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）	-71,218,658.21	-44,558,448.55
加：营业外收入	14,399,028.65	57,037,582.41
其中：非流动资产处置利得		188,408.32
减：营业外支出	1,764,126.21	1,714,209.29
其中：非流动资产处置损失	111,851.65	951,186.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-58,583,755.77	10,764,924.57
减：所得税费用	1,695,217.86	3,178,733.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-60,278,973.63	7,586,191.32
归属于母公司所有者的净利润	-60,525,787.44	5,697,800.16
少数股东损益	246,813.81	1,888,391.16
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-60,278,973.63	7,586,191.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-60,525,787.44	5,697,800.16
归属于少数股东的综合收益总额	246,813.81	1,888,391.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.44	0.04
（二）稀释每股收益	-0.44	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	635,445,801.95	694,358,041.90
减：营业成本	610,731,407.42	638,676,214.67
营业税金及附加	2,927,842.36	4,485,533.51
销售费用	12,330,553.78	11,930,731.36
管理费用	29,977,122.15	33,123,655.64
财务费用	35,692,301.64	38,638,304.35

资产减值损失	12,841,932.59	11,025,273.81
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）	4,997,567.12	4,262,500.00
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）	-64,057,790.87	-39,259,171.44
加：营业外收入	12,033,421.66	56,131,834.93
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,244,851.65	1,615,579.61
其中：非流动资产处置损失	111,851.65	946,674.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-53,269,220.86	15,257,083.88
减：所得税费用	1,127,586.37	-232,444.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-54,396,807.23	15,489,528.37
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	-54,396,807.23	15,489,528.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	823,646,289.86	819,874,658.65
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	11,219,773.40	178,836,212.57
经营活动现金流入小计	834,866,063.26	998,710,871.22
购买商品、接受劳务支付的现金	554,506,182.84	721,419,823.47
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	101,376,119.40	107,828,286.60

支付的各项税费	51,188,297.89	62,834,586.01
支付其他与经营活动有关的现金	50,501,166.31	48,195,101.52
经营活动现金流出小计	757,571,766.44	940,277,797.60
经营活动产生的现金流量净额	77,294,296.82	58,433,073.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	448.00	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	19,700,000.00	
投资活动现金流入小计	19,700,448.00	237,516.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,676,159.13	54,118,043.30
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	293,676,159.13	54,118,043.30
投资活动产生的现金流量净额	-273,975,711.13	-53,880,526.66
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	325,950,380.04	417,941,712.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,251,243,012.68	568,952,666.56
筹资活动现金流入小计	1,577,193,392.72	986,894,378.86
偿还债务支付的现金	377,972,240.75	554,218,533.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,273,362.67	34,372,774.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,124,843.84	4,087,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	990,692,606.11	423,841,619.20



筹资活动现金流出小计	1,396,938,209.53	1,012,432,926.68
筹资活动产生的现金流量净额	180,255,183.19	-25,538,547.82
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	-16,426,231.12	-20,986,000.86
加：期初现金及现金等价物余额	42,524,170.04	63,510,170.90
六、期末现金及现金等价物余额	26,097,938.92	42,524,170.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	758,976,323.99	801,428,238.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,291,425.82	178,742,003.45
经营活动现金流入小计	769,267,749.81	980,170,241.71
购买商品、接受劳务支付的现金	596,714,467.93	803,660,659.60
支付给职工以及为职工支付的现金	79,263,136.61	84,716,397.27
支付的各项税费	32,744,107.82	44,231,281.79
支付其他与经营活动有关的现金	43,440,770.84	47,818,670.16
经营活动现金流出小计	752,162,483.20	980,427,008.82
经营活动产生的现金流量净额	17,105,266.61	-256,767.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,997,567.12	4,262,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	448.00	
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	19,700,000.00	
投资活动现金流入小计	24,698,015.12	4,262,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	285,041,499.92	45,390,277.48
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	285,041,499.92	45,390,277.48
投资活动产生的现金流量净额	-260,343,484.80	-41,127,777.48
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	229,103,750.00	289,804,740.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,251,243,012.68	567,952,666.56
筹资活动现金流入小计	1,480,346,762.68	857,757,406.56
偿还债务支付的现金	259,302,850.00	412,644,540.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,049,530.12	21,747,477.16
支付其他与筹资活动有关的现金	968,709,263.59	401,858,276.68
筹资活动现金流出小计	1,246,061,643.71	836,250,293.84
筹资活动产生的现金流量净额	234,285,118.97	21,507,112.72
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	-8,953,099.22	-19,877,431.87
加：期初现金及现金等价物余额	16,494,880.01	36,372,311.88
六、期末现金及现金等价物余额	7,541,780.79	16,494,880.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	139,130,616.00				158,174,131.24			3,197,746.47	16,386,872.11		9,451,341.79	54,794,289.59	381,134,997.20
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	139,130,616.00				158,174,131.24			3,197,746.47	16,386,872.11		9,451,341.79	54,794,289.59	381,134,997.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,870,604.61				-60,525,787.44	-3,878,030.03	-67,274,422.08
(一)综合收益总额											-60,525,787.44	246,813.81	-60,278,973.63
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配												-4,124,843.84	-4,124,843.84
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												-4,124,843.84	-4,124,843.84
(四)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													
(五) 专项储备								-2,870,604.61					-2,870,604.61
1. 本期提取								6,601,163.25					6,601,163.25
2. 本期使用								9,471,767.86					9,471,767.86
(六) 其他													
四、本期期末余额	139,130,616.00				158,174,131.24			327,141,860.86	16,386,872.11		-51,074,445.65	50,916,259.56	313,860,575.12

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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) 综合收益总额											5,697,800.16	1,888,391.16	7,586,191.32	

(二)所有者投入和减少资本					5,133,893.79							5,133,893.79	
1. 股东投入的普通股					5,133,893.79							5,133,893.79	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配										-4,534.16	-4,087,500.00	-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											-4,087,500.00	-4,087,500.00	
4. 其他										-4,534.16		-4,534.16	
(四)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													
(五)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	
(六)其他													
四、本期期末余额	139,130,616.00				158,174,131.24			3,197,746.47	16,386,872.11		9,451,341.79	54,794,289.59	381,134,997.20

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	139,130,616.00				157,759,014.00			3,197,746.47	16,386,872.11	-30,261,943.39	286,212,305.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	139,130,616.00				157,759,014.00			3,197,746.47	16,386,872.11	-30,261,943.39	286,212,305.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-2,870,604.61		-54,396,807.23	-57,267,411.84
（一）综合收益总额										-54,396,807.23	-54,396,807.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备							-2,870,604.61				-2,870,604.61
1. 本期提取							6,601,163.25				6,601,163.25
2. 本期使用							9,471,767.86				9,471,767.86
（六）其他											
四、本期期末余额	139,130,616.00				157,759,014.00		327,141.86	16,386,872.11	-84,658,750.62		228,944,893.35

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										15,489,528.37	15,489,528.37
（二）所有者投入和减少资本					5,133,893.79						5,133,893.79
1. 股东投入的普					5,133,893.79						5,133,893.79

通股					.79						.79
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 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
(六) 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

### 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，以下简称电化集团）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》，注册地湘潭市岳塘区滴水埠。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。截至2014年12月31日，公司注册资本为139,130,616.00元，股份总数139,130,616股（每股面值1元）。2015年2月4日，本公司注册资本变更为161,843,991.00元，股份总数161,843,991股（每股面值1元），其中有限售条件的股份数为22,713,375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销售；再生资源回收；劳务派遣（不含境外）；经营商品和技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外）。

主要产品：电解二氧化锰、电解金属锰等。

本财务报表业经公司2015年4月22日第五届第三十次董事会批准对外报出。

本公司将靖西湘潭电化科技有限公司、湘潭市中兴热电有限公司和湖南湘进电化有限公司3家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、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。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，

调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，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

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其他综合收益。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后

的余额。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投

资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 400 万元以上（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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	10.00%	10.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 13、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20—25	5—10	3.80—4.50
机器设备	年限平均法	5—12	5—10	7.50—19.00

电子设备	年限平均法	5	5—10	18.00—19.00
运输工具	年限平均法	5—8	5—10	11.88—19.00
其他设备	年限平均法	8—20	5—10	4.50—11.88

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 14、在建工程

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

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

## 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

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
采矿权	5
软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司新产品基本成型时转入开发阶段，前期为研发阶段。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。



## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

#### 2. 收入确认的具体方法

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时确认收入。

## 21、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### 1、会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

#### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延收益	21,149,166.67	将原在其他非流动负债列报的与资产相关的政府补助转列至递延收益
其他非流动负债	-21,149,166.67	

本次会计政策变更业经公司第五届第二十五次董事会审议通过。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

## 2、税收优惠

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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,949.62	140,269.85
银行存款	25,905,989.30	42,383,900.19
其他货币资金	139,214,040.00	132,073,889.94
合计	165,311,978.92	174,598,059.98

其他说明

期末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,982,750.00	16,168,306.43
合计	8,982,750.00	16,168,306.43

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	126,507,654.15	
合计	126,507,654.15	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,786,725.07	100.00%	12,484,679.56	6.87%	169,302,045.51	191,589,032.18	100.00%	11,958,679.94	6.24%	179,630,352.24
合计	181,786,725.07	100.00%	12,484,679.56	6.87%	169,302,045.51	191,589,032.18	100.00%	11,958,679.94	6.24%	179,630,352.24

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	160,935,513.94	8,046,775.70	5.00%
1 年以内小计	160,935,513.94	8,046,775.70	5.00%
1 至 2 年	16,635,133.20	1,663,513.32	10.00%
2 至 3 年	884,086.16	176,817.23	20.00%
3 年以上	3,331,991.77	2,597,573.31	77.96%
3 至 4 年	1,159,108.24	579,554.12	50.00%
4 至 5 年	774,321.71	619,457.37	80.00%
5 年以上	1,398,561.82	1,398,561.82	100.00%
合计	181,786,725.07	12,484,679.56	6.87%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 525,999.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
永备电池新加坡有限公司	18,222,957.19	10.02	911,147.86
青岛乾运高科新材料有限公司	14,613,516.08	8.04	730,675.80
劲量(中国)有限公司	13,112,643.00	7.21	655,632.15
湖南金龙锰业有限公司	12,777,537.69	7.03	638,876.88
宁波中银电池公司	7,669,400.00	4.22	383,470.00
小 计	66,396,053.96	36.52	3,319,802.70

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,867,891.38	77.48%	9,467,148.33	89.83%
1 至 2 年	1,610,157.12	18.17%	33,996.96	0.32%
2 至 3 年	6,003.18	0.07%	43,450.00	0.41%
3 年以上	379,980.76	4.28%	994,870.45	9.44%
合计	8,864,032.44	--	10,539,465.74	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湘潭电业局直属分局	1,955,506.81	22.06
湘潭县响塘乡全福塘锰业有限公司	1,495,552.09	16.87
株洲冶炼集团股份有限公司	901,545.30	10.17
麻阳新代锰业有限责任公司	606,911.61	6.85
湘潭市民用爆破器材专营公司	413,205.20	4.66
小 计	5,372,721.01	60.61

其他说明：

本公司以前年度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，原预计无法收回，对其预付账款全额计提减值准备。本期与湘潭市民爆公司爆

破分公司商洽成功，已收到相关货物及服务，转回原已计提的坏账准备。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,615,951.26	99.25%	8,693,249.05	32.66%	17,922,702.21	26,546,026.38	100.00%	5,836,945.04	21.99%	20,709,081.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	0.75%	200,000.00	100.00%						
合计	26,815,951.26	100.00%	8,893,249.05	33.16%	17,922,702.21	26,546,026.38	100.00%	5,836,945.04	21.99%	20,709,081.34

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	4,772,592.93	238,629.65	5.00%
1 年以内小计	4,772,592.93	238,629.65	5.00%
1 至 2 年	7,834,734.40	783,473.45	10.00%
2 至 3 年	3,083,240.50	616,648.10	20.00%
3 年以上	10,925,383.43	7,054,497.86	64.57%
3 至 4 年	7,433,734.33	3,716,867.17	50.00%
4 至 5 年	770,092.07	616,073.66	80.00%
5 年以上	2,721,557.03	2,721,557.03	100.00%
合计	26,615,951.26	8,693,249.06	32.66%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,059,563.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
零星客户的押金等	3,259.73

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,530,480.00	5,828,550.08
借支款	11,502,581.61	14,976,890.50
应收暂付款	2,706,654.92	1,116,841.98
备用金	2,404,591.04	2,373,794.44
其他	2,671,643.69	2,249,949.38
合计	26,815,951.26	26,546,026.38

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湘潭县云峰锰业有限公司	借支款	5,748,581.61	1 年以内 698,691.11 元； 2-3 年 2,137,266.81 元； 3-4 年 2,912,623.69 元	21.44%	1,918,699.76
湖南省国土资源厅	保证金	4,336,980.00	1-2 年 3,540,500.00 元； 5 年以上 796,480.00 元	16.17%	1,150,530.00
香港先进化工有限公司	借支款	3,500,000.00	3-4 年	13.05%	1,750,000.00



机修组	借支款	2,154,000.00	1-2 年	8.03%	215,400.00
湖南省财政国库管理局	搬迁保证金	1,775,000.00	1 年以内	6.62%	88,750.00
合计	--	17,514,561.61	--	65.31%	5,123,379.76

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	109,031,536.68	272,581.02	108,758,955.66	68,292,502.95		68,292,502.95
在产品	13,076,770.21		13,076,770.21	27,585,896.42		27,585,896.42
库存商品	80,788,758.66	4,102,180.33	76,686,578.33	109,017,873.30	271,739.90	108,746,133.40
周转材料	1,678,086.96		1,678,086.96	885,094.89		885,094.89
委托加工物资	67,140.73		67,140.73	914,835.61		914,835.61
合计	204,642,293.24	4,374,761.35	200,267,531.89	206,696,203.17	271,739.90	206,424,463.27

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		4,265,327.03		3,992,746.01		272,581.02
库存商品	271,739.90	7,221,511.68		3,391,071.25		4,102,180.33
合计	271,739.90	11,486,838.71		7,383,817.26		4,374,761.35

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明：

需要经过加工的原材料，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。

库存商品以其估计售价减去估计的销售费用后的金额确定其可变现净值。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,111,207.86	1,111,207.86
待抵扣增值税	144,880.23	

待摊担保费	101,666.64	
合计	1,357,754.73	1,111,207.86

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	335,126,857.46	584,298,042.10	91,330,813.24	8,034,932.14	1,334,372.92	1,020,125,017.86
2.本期增加金额	3,672,343.60	35,752,230.50	1,417,137.93	3,140.00		40,844,852.03
(1) 购置	1,572,343.60	4,312,763.74	189,377.93	3,140.00		6,077,625.27
(2) 在建工程转入	2,100,000.00	31,439,466.76	1,227,760.00			34,767,226.76
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	148,580,107.03	228,706,039.05	48,795,440.46	369,860.00		426,451,446.54
(1) 处置或报废	196,120.52	41,051.28	10,150.01	369,860.00		617,181.81
(2) 原值调整		2,282,872.50				2,282,872.50
(3) 转入固定资产清理	148,383,986.51	226,382,115.27	48,785,290.45			423,551,392.23
4.期末余额	190,219,094.03	391,344,233.55	43,952,510.71	7,668,212.14	1,334,372.92	634,518,423.35
二、累计折旧						
1.期初余额	94,730,643.96	315,647,896.68	61,040,356.49	4,912,600.18	713,786.52	477,045,283.83
2.本期增加金额	13,256,514.37	30,924,706.01	7,173,767.91	566,526.03	128,889.00	52,050,403.32
(1) 计提	13,256,514.37	30,924,706.01	7,173,767.91	566,526.03	128,889.00	52,050,403.32
3.本期减少金额	68,946,468.17	154,083,703.14	39,890,413.48	357,533.91		255,278,118.70
(1) 处置或报废	115,977.65	25,638.60	3,040.00	357,533.91		502,190.16
(2) 其他减少		2,054,585.23				2,054,585.23
(3) 转入固定资产清理	68,830,490.52	144,003,479.31	39,887,373.48			252,721,343.34
4.期末余额	39,040,690.16	200,488,899.55	28,323,710.92	5,121,592.30	842,675.52	273,817,568.45
三、减值准备						
1.期初余额		30,865.76				30,865.76
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		30,865.76				30,865.76
四、账面价值						
1.期末账面价值	151,178,403.87	190,824,468.24	2,546,619.84	15,628,799.79	491,697.40	360,669,989.14
2.期初账面价值	240,396,213.50	268,619,279.66	3,122,331.96	30,290,456.75	620,586.40	543,048,868.27

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	106,280,730.01	57,204,871.83		49,075,858.18

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
靖西生产线厂房	31,395,566.33	尚未缴纳相关费用
金属锰生产线厂房	29,813,473.04	建设规模未达到设计产能要求，尚未完成环评验收

其他说明

1) 本期转入固定资产清理的详见11之固定资产清理。

2) 期末固定资产中，尚有账面原值为115,240,669.00元、净值为18,124,468.56元的机器设备,预计可拆除，重新安装或更新改造后可移至新基地继续使用。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿山机械化				9,058,559.48		9,058,559.48
采矿技术改进及安全监控				8,565,189.00		8,565,189.00

矿山工作设施完善				6,377,579.18		6,377,579.18
合作建设研发基地项目-金属锰渣场	1,400,000.00		1,400,000.00	600,000.00		600,000.00
锰渣制砖项目	1,569,203.05		1,569,203.05	795,099.41		795,099.41
柚子树尾矿坝体加固工程	2,395,717.79		2,395,717.79	1,208,310.23		1,208,310.23
新基地	339,896,244.79		339,896,244.79			
锰矿地区重金属污染废水治理工程	22,237,625.99		22,237,625.99			
其他				66,709.41		66,709.41
合计	367,498,791.62		367,498,791.62	26,671,446.71		26,671,446.71

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
矿山机械化	4,850,000.00	9,058,559.48	937,560.50	9,996,119.98			206.11%	100%				自有资金
采矿技术改进及安全监控	8,300,000.00	8,565,189.00	247,280.00	8,812,469.00			106.17%	100%				自有资金
矿山工作设施完善	9,700,000.00	6,377,579.18	358,373.83	6,735,953.01			69.44%	100%				自有资金
合作建设研发基地项目-金属锰渣场	2,000,000.00	600,000.00	800,000.00			1,400,000.00	70.00%	70%				自有资金
锰渣制砖项目	1,250,000.00	795,099.41	774,103.64			1,569,203.05	125.54%	90%				自有资金
柚子树尾矿坝	2,000,000.00	1,208,310.23	1,187,407.56			2,395,717.79	119.79%	90%				自有资金

体加固工程												
新基地	380,000,000.00		339,896,244.79			339,896,244.79	89.44%	95%				自有资金
锰矿地区重金属污染废水治理工程	23,400,000.00		22,237,625.99			22,237,625.99	95.03%	95%				自有资金
一万吨锰酸锂专用 EMD 工程	1,400,000.00		1,227,760.00	1,227,760.00			87.70%	100%				自有资金
矿业改造工程	5,370,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00			33.51%	100%				自有资金
金属锰节电项目			5,356,931.95	5,356,931.95				100%				自有资金
其他零星工程		66,709.41	771,283.41	837,992.82								自有资金
合计	438,270,000.00	26,671,446.71	375,594,571.67	34,767,226.76		367,498,791.62	--	--				--

## 10、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辅料及备件等	1,452,404.05	1,496,880.93
合计	1,452,404.05	1,496,880.93

## 11、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理固定资产	170,830,048.92	
合计	170,830,048.92	

其他说明：

因公司竹埠港地区需进行整体停产搬迁，相关情况详见本财务报表附注十二之说明。截至 2014 年 12 月 31 日，公司竹

埠港地区因整体搬迁停产导致无法继续使用的固定资产账面原值为 423,551,392.23 元，累计折旧为 252,721,343.31 元，净值为 170,830,048.92 元，其中房屋建筑物原值为 148,383,986.51 元，净值为 79,553,495.99 元；机器设备原值 226,382,115.27 元，净值为 82,378,635.96 元；电子仪器原值为 48,785,290.45 元，净值为 8,897,916.97 元。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,283,340.54			3,250,250.00	42,533,590.54
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,283,340.54			3,250,250.00	42,533,590.54
二、累计摊销					
1.期初余额	2,542,159.32			1,240,276.32	3,782,435.64
2.本期增加金额	791,223.48			271,737.00	1,062,960.48
(1) 计提	791,223.48			271,737.00	1,062,960.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,333,382.80			1,512,013.32	4,845,396.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	35,949,957.74			1,738,236.68	37,688,194.42
2. 期初账面价值	36,741,181.22			2,009,973.68	38,751,154.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
锰矿地区土地	25,555,795.08	正在办理过程中
锰渣处理车间土地	10,394,162.66	停产搬迁范围，暂时不能办理权证
小计	35,949,957.74	

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
渣场用地租金	463,949.40		129,474.21		334,475.19
合计	463,949.40		129,474.21		334,475.19

其他说明

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/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,783,555.72	6,445,888.92	18,337,217.84	4,470,483.13
可抵扣亏损			9,000,000.00	2,250,000.00
同一控制下企业合并	10,717,135.02	2,679,283.75	12,317,546.76	3,079,386.69
其他	203,999.11	50,999.78	202,497.04	50,624.26

合计	36,704,689.85	9,176,172.45	39,857,261.64	9,850,494.08
----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	126,598,423.07	62,578,257.71
合计	126,598,423.07	62,578,257.71

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		4,648,722.94	
2017 年	68,929,534.77	57,929,534.77	
2019 年	57,668,888.30		
合计	126,598,423.07	62,578,257.71	--

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	9,542,236.63	4,037,594.90
竹埠港厂区整体搬迁支出	15,550,292.22	
合计	25,092,528.85	4,037,594.90

其他说明：

根据《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，经湘潭市政府的统一安排部署，公司本部所处的湘潭市竹埠港地区将整体实施“退二进三”，即退出第二产业，引入第三产业。因此，本公司及子公司中兴热电、湘进电化位于竹埠港地区内的生产厂区均需整体停产搬迁。因湘潭市政府尚未出台搬迁补偿的相关政策，无法预计搬迁补偿金额，公司发生的各项搬迁支出及停工费用在其他非流动资产科目核算。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发生搬迁费用 15,550,292.22 元，其中 10-12 月生产工人工资及辞退补偿金合计为 12,562,038.96 元。

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,755,899.08	35,996,266.00



抵押借款	17,500,000.00	20,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	272,281,493.79
合计	276,255,899.08	328,277,759.79

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	283,000,000.00	274,500,000.00
合计	283,000,000.00	274,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	81,452,915.33	65,186,849.70
运费	1,273,383.59	1,366,223.40
工程款	108,415,281.93	9,916,876.02
其他	1,720,183.99	377,828.09
合计	192,861,764.84	76,847,777.21

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,833,520.70	16,291,679.22
合计	6,833,520.70	16,291,679.22

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	6,637,194.97	103,874,160.63	98,752,861.21	11,758,494.39
二、离职后福利-设定提存计划	12,043,319.77	16,058,601.63	2,833,614.12	25,268,307.28
合计	18,680,514.74	119,932,762.26	101,586,475.33	37,026,801.67

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	166,133.00	84,212,514.96	84,378,647.96	
2、职工福利费	1,037,163.69	6,797,017.85	6,797,017.85	1,037,163.69
3、社会保险费		5,607,537.35	5,584,322.49	23,214.86
其中：医疗保险费		3,667,086.92	3,667,086.92	
工伤保险费		1,694,589.84	1,694,589.84	
生育保险费		245,860.59	222,645.73	23,214.86
4、住房公积金	3,917,900.00	5,272,907.12	676,345.12	8,514,462.00
5、工会经费和职工教育经费	1,515,998.28	1,984,183.35	1,316,527.79	2,183,653.84
合计	6,637,194.97	103,874,160.63	98,752,861.21	11,758,494.39

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,043,319.77	14,784,883.25	1,675,712.43	25,152,490.59
2、失业保险费		1,273,718.38	1,157,901.69	115,816.69
合计	12,043,319.77	16,058,601.63	2,833,614.12	25,268,307.28

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,679,218.32	7,888,498.72
企业所得税	1,021,646.23	2,007,479.89
个人所得税	1,224,814.63	1,014,458.70
城市维护建设税	293,213.03	455,473.99

房产税		105,741.29
土地使用税		75,024.50
资源税	155,869.01	153,767.82
教育费附加	248,548.63	380,222.14
合计	8,623,309.85	12,080,667.05

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	241,959.78	62,564.73
合计	241,959.78	62,564.73

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,762,941.56	5,277,910.00
拆借款	99,441,466.55	58,047,510.24
代扣代缴款	28,020.59	68,147.03
应付费用款	27,009,630.30	11,064,742.88
其他	2,720,337.74	2,591,921.27
合计	137,962,396.74	77,050,231.42

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温州东大矿建工程有限公司	5,000,000.00	项目保证金
合计	5,000,000.00	--

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	7,452,175.40	

合计	7,452,175.40
----	--------------

## 25、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
招银金融租赁有限公司		27,425,968.02
应付电化集团新基地建设专项借款	248,807,497.15	

其他说明：

2014年3月27日，本公司与电化集团签订资金拆借协议，由电化集团向本公司提供不超过40,000.00万元的资金，专项用于新基地的建设和竹埠港地区厂房的搬迁，并约定政府相关搬迁补偿政策明确之前不向公司收取资金使用费用，待政府相关搬迁补偿政策明确后再由双方协商资金使用费用事宜。截至2014年12月31日止，公司累计向电化集团借入新基地建设专项资金248,807,497.15元。

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,149,166.67	19,700,000.00	9,023,666.66	31,825,500.01	收到的政府补助
合计	21,149,166.67	19,700,000.00	9,023,666.66	31,825,500.01	--

涉及政府补助的项目：

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	3,420,000.00		720,000.00		2,700,000.00	与资产相关
废渣废水综合利用及环境治理项目	17,729,166.67		8,303,666.66		9,425,500.01	与资产相关
重金属污染废水治理资金		19,700,000.00			19,700,000.00	与资产相关
合计	21,149,166.67	19,700,000.00	9,023,666.66		31,825,500.01	--

其他说明：

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。

2) 废渣废水综合利用及环境治理项目，系根据湘潭市发展和改革委员会《关于转发下达节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2011年中央预算内投资计划(第六批)的通知》(潭发改环资〔2012〕5号)，为本公司的废渣废水综合处理项目提供的政府补贴1,850.00万元，自2013年7月起按十二年平均分摊确认收益，本期摊销金额

为 1,380,666.67 元。因本公司位于竹埠港地区内的生产厂区已于 2014 年 9 月 30 日开始停产进行整体搬迁，将其中用于已拆除的土建、设备安装专项资金剩余未摊销余额 6,923,000.00 元全部转入当期损益。

3) 根据湖南省财政厅、湖南省环境保护厅《关于下达 2013 年中央重金属污染防治专项资金的通知》(湘财建指〔2013〕63 号),湘潭市雨湖区人民政府(以下简称雨湖区政府)的锰矿地区重金属污染水体处理工程获得 2,000.00 万元专项资金。雨湖区政府、湘潭市环境保护局、本公司三方签署了《锰矿地区重金属污染废水治理工程委托协议书》，雨湖区政府将锰矿地区重金属污染废水治理工程项目全权委托公司负责组织实施，并将专项资金按照工程进度逐笔支付给本公司，雨湖区政府和湘潭市环境保护局对工程项目进行全程监管。根据湘潭市财政局《关于下达 2014 年市级环境保护专项资金计划的通知》(潭财建发〔2014〕12 号，湘潭市财政局给予本公司锰矿地区重金属污染废水治理工程资金 200.00 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计收到专项资金 1,970.00 万元，将其作为与资产相关的政府补助，计入递延收益。截至期末，锰矿地区重金属污染废水治理工程尚在建设中。

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	139,130,616.00						139,130,616.00

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	153,197,240.35			153,197,240.35
其他资本公积	4,976,890.89			4,976,890.89
合计	158,174,131.24			158,174,131.24

## 29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,197,746.47	6,601,163.25	9,471,767.86	327,141.86
合计	3,197,746.47	6,601,163.25	9,471,767.86	327,141.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	16,386,872.11			16,386,872.11
合计	16,386,872.11			16,386,872.11

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,451,341.79	3,758,075.79
调整后期初未分配利润	9,451,341.79	3,758,075.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-60,525,787.44	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	-51,074,445.65	9,451,341.79

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	620,212,939.26	572,099,803.12	692,712,852.39	605,956,293.17
其他业务	49,630,143.65	42,604,749.67	15,365,137.35	11,481,779.27
合计	669,843,082.91	614,704,552.79	708,077,989.74	617,438,072.44

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,797.33	9,278.45
城市维护建设税	2,021,030.85	3,103,717.41
教育费附加	1,922,295.23	2,686,636.44
合计	3,953,123.41	5,799,632.30

**34、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	14,159,064.53	12,241,522.95
职工薪酬	1,663,119.79	1,402,790.84
业务招待费	1,013,469.80	1,115,537.90
保险费	609,737.97	607,579.28
差旅费	670,551.15	504,401.72
办公费	127,301.72	152,519.03
仓储费	146,524.70	115,597.86
其他	434,318.93	629,838.44
合计	18,824,088.59	16,769,788.02

**35、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,508,718.61	14,065,229.72
维修费	8,397,962.44	10,513,703.76
租金	3,485,772.90	3,034,980.72
排污费	3,492,075.00	5,246,334.20
中介咨询费	2,823,042.53	850,660.36
停工损失	2,296,897.74	4,860,877.46
税金	2,047,955.95	1,889,726.75
折旧与摊销	2,424,259.30	2,592,417.81
办公费	1,208,814.92	980,309.22
资产保险费	1,101,515.05	1,280,444.01
招待费	1,040,025.99	1,529,398.60
其他	3,673,153.79	3,925,325.21
合计	45,500,194.22	50,769,407.82

**36、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	44,274,249.21	46,989,065.38
减：利息收入	3,761,192.20	2,284,236.49
汇兑损益	280,767.01	1,838,755.09
金融机构手续费	1,839,123.61	1,841,469.81
其他	613,419.61	2,334,215.85
合计	43,246,367.24	50,719,269.64

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,346,576.16	3,979,680.59
二、存货跌价损失	11,486,838.71	7,160,587.48
合计	14,833,414.87	11,140,268.07

### 38、营业外收入

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	
其中：固定资产处置利得		188,408.32	
政府补助	12,861,646.96	56,768,463.17	12,861,646.96
盘盈利得	9,461.38	56,767.92	9,461.38
罚没收入	30,898.00	16,437.00	30,898.00
无法支付款项	1,455,960.31		1,455,960.31
其他	41,062.00	7,506.00	41,062.00
合计	14,399,028.65	57,037,582.41	14,399,028.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
锰废水处理专项资金摊销	720,000.00	720,000.00	与资产相关
废渣废水综合利用及环境治理专项资金摊销	8,303,666.66	770,833.33	与资产相关
湘潭市再就业基金社保补贴款		1,326,052.60	与收益相关
锰加工企业扶持基金		231,900.00	与收益相关



污染源自动化监控设施社会化运行补助资金		131,677.24	与收益相关
市财政新兴产业引导资金		400,000.00	与收益相关
节能产品惠民工程高效节能补贴		82,000.00	与收益相关
财政补贴		50,000,000.00	与收益相关
节能技术改造财政奖励资金		2,826,000.00	与收益相关
减免“高压电缆线改道工程项目”		70,000.00	与收益相关
中小企业流动资金贷款贴息		160,000.00	与收益相关
经济局贡献三等奖奖金		50,000.00	与收益相关
价格调节基金	3,000,000.00		与收益相关
锰冶炼企业用电生产扶持	638,973.30		与收益相关
安全生产工作先进单位奖励	7,000.00		与收益相关
环保补助	192,007.00		与收益相关
合计	12,861,646.96	56,768,463.17	--

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	111,851.65	951,186.77	111,851.65
其中：固定资产处置损失	111,851.65	951,186.77	111,851.65
对外捐赠	12,000.00	20,800.00	12,000.00
盘亏毁损损失	31,644.64	190,399.52	31,644.64
罚款支出	200,000.00	100,000.00	200,000.00
赔偿支出	1,368,629.92		1,368,629.92
其他	40,000.00	451,823.00	40,000.00
合计	1,764,126.21	1,714,209.29	1,764,126.21

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	1,020,896.23	3,427,341.57
递延所得税费用	674,321.63	-248,608.32
合计	1,695,217.86	3,178,733.25

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-58,583,755.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,645,938.94
调整以前期间所得税的影响	-750.00
非应税收入的影响	-490,259.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	205,349.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,667,222.08
其他	-40,405.80
所得税费用	1,695,217.86

## 41、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行承兑汇票保证金	573,889.94	116,605,415.89
收到的政府补助资金	3,837,980.30	54,894,466.48
收到的利息收入	3,761,192.20	2,284,236.49
收到的保证金	2,975,200.00	5,000,000.00
收到的其他	71,510.96	52,093.71
合计	11,219,773.40	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	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	5,000,000.00	573,889.94
支付的与销售费用有关的现金	17,160,968.80	15,366,997.20

支付的与管理费用有关的现金	24,804,477.45	27,361,156.08
支付的金融机构手续费	1,839,123.61	1,841,469.81
支付的其他	1,696,596.45	3,051,588.49
合计	50,501,166.31	48,195,101.52

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到重金属污染废水治理资金	19,700,000.00	
合计	19,700,000.00	

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到湘潭电化集团提供新基地借款	248,807,497.15	
收到湘潭电化集团拆借款	240,922,502.85	102,350,000.00
票据贴现收到的现金净额	630,013,012.68	466,602,666.56
收回承兑汇票保证金	131,500,000.00	
合计	1,251,243,012.68	568,952,666.56

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付湘潭电化集团有限公司往来款	199,743,490.23	51,358,276.68
支付招银金融租赁有限公司租赁款	21,983,342.52	21,983,342.52
应付票据到期支付的金额	633,500,000.00	219,000,000.00
支付应付票据的保证金	134,214,040.00	131,500,000.00
支付的担保费	1,251,733.36	
合计	990,692,606.11	423,841,619.20

## 42、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	-60,278,973.63	7,586,191.32
加：资产减值准备	14,833,414.87	11,140,268.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,050,403.32	53,094,656.68
无形资产摊销	1,062,960.48	984,935.80
长期待摊费用摊销	129,474.21	
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）	111,851.65	
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）	44,274,249.21	45,682,607.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	674,321.63	-248,608.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,329,907.33	19,010,987.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,499,049.40	-25,608,290.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,846,625.12	-173,308,005.42
其他	-10,579,172.11	119,335,552.12
经营活动产生的现金流量净额	77,294,296.82	58,433,073.62
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	26,097,938.92	42,524,170.04
减：现金的期初余额	42,524,170.04	63,510,170.90
现金及现金等价物净增加额	-16,426,231.12	-20,986,000.86

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,097,938.92	42,524,170.04

其中：库存现金	191,949.62	140,269.85
可随时用于支付的银行存款	25,905,989.30	42,383,900.19
三、期末现金及现金等价物余额	26,097,938.92	42,524,170.04

其他说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金存款不视为现金及现金等价物的货币资金。该等保证金存款的期初余额为 132,073,889.94 元，期末余额为 139,214,040.00 元。

#### 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	139,214,040.00	用于开立银行承兑汇票提供的保证金
存货	17,811,177.84	用于银行借款提供抵押担保
固定资产	25,888,870.71	用于银行借款提供抵押担保
应收账款	44,555,327.80	用于银行借款提供抵押担保
合计	227,469,416.35	--

#### 44、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	58,191.15	6.1190	356,071.65
欧元	48.22	7.4556	359.51
其中：美元	5,381,944.43	6.1190	32,932,117.97
短期借款			
其中：美元	3,750,000.00	6.1190	22,946,250.00

### 八、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
靖西湘潭电化科技有限公司	广西靖西县湖润镇	广西靖西县湖润镇	制造业	82.98%		设立

湖南湘进电化有限公司	湘潭市滴水埠	湘潭市滴水埠	制造业	65.00%		同一控制下企业合并
湘潭市中兴热电有限公司	湘潭市滴水埠	湘潭市滴水埠	制造业	51.05%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
靖西湘潭电化科技有限公司	17.02%	-829,568.15		10,889,455.92
湖南湘进电化有限公司	35.00%	-1,106,576.81	854,843.84	17,629,900.99
湘潭市中兴热电有限公司	48.95%	2,182,958.77	3,270,000.00	22,396,902.65

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
靖西湘潭电化科技有限公司	128,611,072.63	167,638,480.25	296,249,552.88	232,273,999.33		232,273,999.33	105,996,894.37	180,677,707.56	286,674,601.93	190,399,367.50	27,425,968.02	217,825,335.52
湖南湘进电化有限公司	43,360,781.39	10,018,229.81	53,379,011.20	3,007,865.51		3,007,865.51	49,016,071.56	9,676,254.71	58,692,326.27	2,717,121.60		2,717,121.60
湘潭市中兴热电有限公司	31,826,728.56	26,958,700.32	58,785,428.88	13,032,486.86		13,032,486.86	52,896,780.40	26,653,129.88	79,549,910.28	31,576,345.80		31,576,345.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
靖西湘潭电化科技有限	144,362,892.87	-4,873,712.86	-4,873,712.86	35,020,009.61	119,915,954.84	-12,017,663.43	-12,017,663.43	48,569,681.23

公司									
湖南湘进电化有限公司	48,060,112.49	-3,161,648.02	-3,161,648.02	-1,435,968.84	64,098,303.93	453,415.74	453,415.74	2,780,966.81	
湘潭市中兴热电有限公司	51,968,534.66	4,459,377.54	4,459,377.54	26,604,989.44	80,054,623.36	7,715,384.35	7,715,384.35	14,225,507.35	

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款的36.52%(2013年12月31日：42%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	8,982,750.00				8,982,750.00
小 计	8,982,750.00				8,982,750.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	16,168,306.43				16,168,306.43
小 计	16,168,306.43				16,168,306.43

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资

本开支。金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	276,255,899.08	284,653,836.90	284,653,836.90		
应付票据	283,000,000.00	283,000,000.00	283,000,000.00		
应付账款	192,861,764.84	192,861,764.84	192,861,764.84		
应付利息	241,959.78	241,959.78	241,959.78		
其他应付款	137,962,396.74	137,962,396.74	137,962,396.74		
一年内到期的非流动负债	7,452,175.40	7,452,175.40	7,452,175.40		
长期应付款	248,807,497.15	248,807,497.15		248,807,497.15	
小 计	1,146,581,692.99	1,154,979,630.81	906,172,133.66	248,807,497.15	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	328,277,759.79	334,279,939.56	334,279,939.56		
应付票据	274,500,000.00	274,500,000.00	274,500,000.00		
应付账款	76,847,777.21	76,847,777.21	76,847,777.21		
应付利息	62,564.73	62,564.73	62,564.73		
其他应付款	77,050,231.42	77,050,231.42	77,050,231.42		
长期应付款	27,425,968.02	27,425,968.02	19,973,792.62	7,452,175.40	
小 计	784,164,301.17	790,166,480.94	782,714,305.54	7,452,175.40	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币221,255,899.08元(2013年12月31日：人民币268,277,759.79元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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



湘潭电化集团有限公司	湖南省湘潭市滴水埠	制造业	8,559 万元	46.76%	46.76%
------------	-----------	-----	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湘潭市国资委。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湘潭电化晨锋工业物流园有限公司	同一母公司
谭新乔	本公司的法定代表人
汪咏梅	本公司的董事
刘泽华	本公司的监事

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湘潭电化集团有限公司	电力、材料等	1,451,669.78	164,050.64

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湘潭电化集团有限公司	工业用地 27,319.30 平方米	229,482.12	229,482.12
湘潭电化集团有限公司	948 生产线工业用地 29,643.50 平方米	249,005.40	249,005.40
湘潭电化集团有限公司	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	2,272,547.88	2,272,547.88
湘潭电化晨锋工业物流园有限公司	为本公司提供矿石物流仓库	734,737.50	180,000.00

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
湘潭电化集团有限公司	278,000,000.00	2010年03月19日	2015年06月26日	否
湘潭电化集团有限公司	248,755,899.08	2010年03月19日	2015年03月18日	否
谭新乔	10,000,000.00	2015年08月11日	2015年08月10日	否

关联担保情况说明

1) 截至 2014 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 27,800.00 元, 银??兑汇??证??额为 13,921.40???

2) 截至 2014 年 12 月 31 日止,电化集团实际为本公司 248,755,899.08 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 25,809,649.08 元,除由电化集团提供担保外,还以账面价值为 27,243,518.48 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 3,750,000.00 美元,除由电化集团提供担保外,还以账面价值 17,311,809.33 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 55,000,000.00 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。

3) 截至 2014 年 12 月 31 日止,谭新乔实际为靖西电化 10,000,000.00 元的短期借款提供保证担保,该笔借款还以 2400 吨账面价值为 17,811,177.84 元的无汞电解二氧化锰作为质押,以账面价值为 17,220,047.48 元的固定资产作为抵押,同时由湘潭电化科技股份有限公司、湘潭市岳塘建筑安装工程有限公司、衡阳市华林锰业有限公司提供保证。

### (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				
湘潭电化集团有限公司	96,711,077.11			2014 年 3 月 27 日,本公司与电化集团签订借款协议,由电化集团向本公司提供不超过 20,000.00 万元的无息资金,用于补充本公司流动资金,借款期限为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日。2014 年 7 月 21 日,本公司与电化集团签订借款协议补充协议,约定继续由电化集团向本公司提供不超过 20,000.00 万元的资金,用于补充本公司流动资金,借款年利率为 7.8%,借款期限为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日。截至 2014 年 12 月 31 日,本公司欠电化集团流动资金借款本金 96,711,077.11 元,本期已支付的利息费用为 6,349,281.07 元。
湘潭电化集团有限公司	248,807,497.15			2014 年 3 月 27 日,本公司与电化集团签订资金拆借协议,由电化集团向本公司提

				供不超过 40,000.00 万元的资金，专项用于新基地的建设和竹埠港地区厂房的搬迁，并约定政府相关搬迁补偿政策明确之前不向公司收取资金使用费用，待政府相关搬迁补偿政策明确后再由双方协商资金使用费用事宜。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司欠电化集团新基地建设借款 248,807,497.15 元。
湘潭电化集团有限公司	2,730,389.44			截至 2014 年 12 月 31 日，本公司的子公司靖西电化公司尚欠电化集团本金及利息合计 2,730,389.44 元，年利率为 8.25%，每月计提利息。本期靖西电化公司计提尚未支付的利息为 214,943.69 元。

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,677,700	2,119,500

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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
小 计				33,458.00	1,672.90

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湘潭电化集团有限公司	99,441,466.55	58,047,510.24
长期应付款	湘潭电化集团有限公司	248,807,497.15	
小 计		348,248,963.70	58,047,510.24

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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
股票和债券的发行	发行股份购买振湘国投持有的污水处理公司100%股权，2015年1月8日，标的资产已过户至本公司名下，2015年1月23日，新增股份在深交所上市，2015年2月4日，本公司在湘潭市工商行政管理局办妥工商变更登记手续，注册资本变更为161,843,991.00元。根据盈利预测，2015年污水处理公司预计净利润为13,248,200.00元。	13,248,200.00	
重要的对外投资	2015年3月25日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于收购控股子公司湘潭市中兴热电有限公司其他股东股权的议案》，收购控股子公司中兴热电公司其他两位股东湘潭电化裕丰房地产开发有限公司（以下简称裕丰房产公司）和湘潭颐祥投资有限公司（以下简称湘潭颐祥公司）所持有的中兴热电公司全部股权，收购完成后，中兴热电成为本公司的全资子公司。经中兴热电公司各股东协商，本次股权转让价款按中兴热电公司2014年9月30日经审计的每股净资产溢价20%作为倍数（结果保留两位小数）乘以各转让方出资额计算，其中裕丰房产公司持有中兴热电32.79%股权，股权转让价款为人民币1,785.176万元；湘		因中兴热电已停产，由于政府相关搬迁补偿尚未到位，该公司尚未清算，无法估计影响数。

	潭颐祥公司持有中兴热电 16.16% 股权，股权转让价款为人民币 879.874 万元。经各方协商一致，本公司应于 2015 年 10 月 1 日前分别向裕丰房产和颐祥投资支付股权转让价款，2014 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日为停产搬迁期间不计算股权转让价款逾期利息。		
--	--	--	--

### 十三、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本、资产和负债按经营实体所在地进行划分。

##### (2) 报告分部的财务信息

##### 地区分部

项 目	湖南	广西	分部间抵销	合 计
主营业务收入	550,221,086.82	144,307,395.86	74,315,543.42	620,212,939.26
主营业务成本	522,266,350.20	124,148,996.34	74,315,543.42	572,099,803.12
资产总额	1,342,675,291.60	296,249,552.88	94,173,444.14	1,544,751,400.34
负债总额	1,099,068,499.64	232,273,999.33	100,451,673.75	1,230,890,825.22

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

##### (4) 其他说明

##### 1) 竹埠港厂区整体搬迁

根据《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，经湘潭市政府的统一安排部署，公司本部所处的湘潭市竹埠港地区将整体实施“退二进三”，即退出第二产业，引入第三产业。因此，本公司及子公司中兴热电公司、湖南湘进电化有限公司（以下简称湘进电化公司）位于竹埠港地区内的生产厂区均需整体停产搬迁。公司矿业分公司和电解金属锰分公司位于湘潭市雨湖区鹤岭镇，不属于停产搬迁范围。2014年本公司与湘潭市岳塘区人民政府签订了《竹埠港地区化工企业关停退出协议》，本公司已于2014年9月启动关停搬迁工作，本次关停退出的补偿金额尚未确定。

公司竹埠港地区需要搬迁的土地面积约有136.02亩，其中向电化集团公司租赁的土地面积约为85.44亩，公司正在办理权证的土地面积约为50.58亩。子公司中兴热电公司和湘进电化公司需要搬迁的土地面积分别约为11.93亩和5.67亩，全部租赁自电化集团公司。土地的处置方式将跟政府协商解决。

公司竹埠港地区电解二氧化锰产能为4万吨，新基地选址在湘潭市雨湖区鹤岭镇，新基地建设计划分两期进行，一期工

程完工达产后，公司预计可形成约3万吨电解二氧化锰生产能力。新基地项目一期工程投资总额约为 5 亿元，建设资金由企业自筹解决，主要通过向控股股东拆借项目资金及争取政府补偿或补助的方式解决。

2014年9月30日，本公司位于湘潭市竹埠港地区的电解二氧化锰生产线及控股子公司湘进电化公司、中兴热电公司生产线全部停产。公司同步启动搬迁工作，并最大限度地利用现有机器设备。2014年12月29日，新基地电解二氧化锰生产线进入试生产阶段。2015年3月，新基地电解二氧化锰生产线已基本达到预定可使用状态。

因湘潭市政府尚未出台搬迁补偿的相关政策，无法预计搬迁补偿金额，公司发生的各项搬迁支出及停工费用在其他非流动资产科目核算。截至2014年12月31日，本公司累计发生搬迁费用15,550,292.22元（其中10-12月生产工人工资及辞退补偿金合计为12,562,038.96元），该部分在其他非流动资产科目列报。截至2014年12月31日，期末固定资产中，尚有账面原值为115,240,669.00元、净值为18,124,468.56元的机器设备，预计可拆除，重新安装或更新改造后可移至新基地继续使用。竹埠港地区因整体搬迁停产导致无法继续使用的固定资产账面原值为423,551,392.23元，累计折旧为252,721,343.31元，净值为170,830,048.92元，其中房屋建筑物原值为148,383,986.51元，净值为79,553,495.99元；机器设备原值226,382,115.27元，净值为82,378,635.96元；电子仪器原值为48,785,290.45元，净值为8,897,916.97元，该部分已转为固定资产清理列报。

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 融资租入

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571,441.07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	8,023,616.47
小 计	8,023,616.47

### 2. 电化集团将持有的本公司股权进行质押的情况

(1) 2014年6月13日，控股股东电化集团与方正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920.00万股，购回日期为2015年6月8日。

(2) 2014年8月5日，控股股东电化集团与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1,100.00万股，购回日期为2015年8月5日。

(3) 2014年9月17日，控股股东电化集团与方正证券股份有限公司开展融资融券业务，将所持本公司无限售流通股750.00万股转入方正证券客户信用交易担保证券账户中。

(4) 2014年11月10日，控股股东电化集团与方正证券股份有限公司开展融资融券业务，将所持本公司无限售流通股1,100.00万股转入方正证券客户信用交易担保证券账户中。

(5) 2014年11月27日，控股股东电化集团通过方正证券股份有限公司赢策71号定向资产管理计划与山东省国际信托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 900.00万股，购回日期为 2015年11月21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。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,795,020.39	100.00%	10,931,570.73	7.15%	141,863,449.66	174,742,529.50	100.00%	11,084,732.06	6.34%	163,657,797.44
合计	152,795,020.39	100.00%	10,931,570.73	7.15%	141,863,449.66	174,742,529.50	100.00%	11,084,732.06	6.34%	163,657,797.44

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	133,388,570.94	6,669,428.55	5.00%
1 年以内小计	133,388,570.94	6,669,428.55	5.00%
1 至 2 年	15,225,133.20	1,522,513.32	10.00%
2 至 3 年	884,086.16	176,817.23	20.00%
3 年以上	3,297,230.09	2,562,811.63	77.73%
3 至 4 年	1,159,108.24	579,554.12	50.00%
4 至 5 年	774,321.71	619,457.37	80.00%
5 年以上	1,363,800.14	1,363,800.14	100.00%
合计	152,795,020.39	10,931,570.73	7.15%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-153,161.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

永备电池新加坡有限公司	18,222,957.19	11.93	911,147.86
青岛乾运高科新材料有限公司	14,613,516.08	9.56	730,675.80
湖南金龙锰业有限公司	12,777,537.69	8.36	638,876.88
宁波中银电池公司	7,669,400.00	5.02	383,470.00
潮州正龙电池工业有限公司	6,586,831.00	4.31	329,341.55
小 计	59,870,241.96	39.18	2,993,512.09

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	122,843,449.97	100.00%	11,883,986.57	9.67%	110,959,463.40	112,008,405.82	100.00%	9,542,208.21	8.52%	102,466,197.61
合计	122,843,449.97	100.00%	11,883,986.57	9.67%	110,959,463.40	112,008,405.82	100.00%	9,542,208.21	8.52%	102,466,197.61

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	104,648,510.59	5,232,425.53	5.00%
1 年以内小计	104,648,510.59	5,232,425.53	5.00%
1 至 2 年	7,774,553.45	777,455.35	10.00%
2 至 3 年	3,034,627.91	606,925.58	20.00%
3 年以上	7,385,758.02	5,267,180.11	71.32%
3 至 4 年	3,929,119.00	1,964,559.50	50.00%
4 至 5 年	770,092.07	616,073.66	80.00%
5 年以上	2,686,546.95	2,686,546.95	100.00%
合计	122,843,449.97	11,883,986.57	9.67%



确定该组合依据的说明:

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,341,778.36 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	100,451,673.75	92,107,289.70
押金保证金	7,530,480.00	5,791,280.00
拆借款	8,002,581.61	9,026,890.50
应收暂付款	2,706,654.92	1,116,041.98
备用金	1,561,382.83	1,722,711.69
长账龄采购款	2,323,576.86	2,182,127.95
其他	267,100.00	62,064.00
合计	122,843,449.97	112,008,405.82

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位名称	款项性质		账龄		
靖西湘潭电化科技有限公司	往来款	100,451,673.75	1 年以内	81.77%	5,022,583.66
湘潭县云峰锰业新井	借支款	5,748,581.61	1 年以内 698,691.11 元; 2-3 年 2,137,266.81 元; 3-4 年 2,912,623.69 元	4.68%	1,149,716.32
湖南省国土资源厅	地质环境治理备用金	4,336,980.00	1-2 年 3,540,500.00 元; 5 年以上 796,480.00 元	3.53%	1,150,530.00
机修分厂	借支款	2,154,000.00	1-2 年	1.75%	215,400.00

湖南省财政国库管理局	拆迁保障金	1,775,000.00	1 年以内	1.44%	88,750.00
合计	--	114,466,235.36	--	93.18%	7,626,979.98

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	80,081,768.94		80,081,768.94	80,081,768.94		80,081,768.94
合计	80,081,768.94		80,081,768.94	80,081,768.94		80,081,768.94

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南湘进电化有限公司	31,831,768.94			31,831,768.94		
靖西湘潭电化科技有限公司	31,200,000.00			31,200,000.00		
湘潭市中兴热电有限公司	17,050,000.00			17,050,000.00		
合计	80,081,768.94			80,081,768.94		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	575,351,858.22	557,599,915.08	665,792,110.95	613,909,008.83
其他业务	60,093,943.73	53,131,492.34	28,565,930.95	24,767,205.84
合计	635,445,801.95	610,731,407.42	694,358,041.90	638,676,214.67

### 5、投资收益

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	4,997,567.12	4,262,500.00

合计	4,997,567.12	4,262,500.00
----	--------------	--------------

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-111,851.65	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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,861,646.96	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	775,691.11	机修分厂与云峰锰业借款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,892.87	存货盘亏、罚款等其他支出
少数股东权益影响额	538,601.59	
合计	12,871,991.96	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-20.54%	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.91%	-0.53	-0.53

### 3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	180,115,586.79	174,598,059.98	165,311,978.92
应收票据	22,900,503.00	16,168,306.43	8,982,750.00
应收账款	156,087,811.88	179,630,352.24	169,302,045.51
预付款项	12,140,747.28	10,539,465.74	8,864,032.44
其他应收款	14,848,959.79	20,709,081.34	17,922,702.21
存货	232,596,038.19	206,424,463.27	200,267,531.89
其他流动资产	2,351,782.03	1,111,207.86	1,357,754.73
流动资产合计	621,041,428.96	609,180,936.86	572,008,795.70
非流动资产：			
固定资产	527,651,714.64	543,048,868.27	356,615,852.60
在建工程	45,214,936.09	26,671,446.71	367,498,791.62
工程物资	2,049,778.66	1,496,880.93	1,452,404.05
固定资产清理	945,661.97		174,884,185.46
无形资产	39,736,090.70	38,751,154.90	37,688,194.42
长期待摊费用		463,949.40	334,475.19
递延所得税资产	9,601,885.76	9,850,494.08	9,176,172.45
其他非流动资产	4,171,076.89	4,037,594.90	25,092,528.85
非流动资产合计	629,371,144.71	624,320,389.19	972,742,604.64
资产总计	1,250,412,573.67	1,233,501,326.05	1,544,751,400.34
流动负债：			
短期借款	451,569,430.71	328,277,759.79	276,255,899.08
应付票据	228,800,000.00	274,500,000.00	283,000,000.00
应付账款	72,846,408.94	76,847,777.21	192,861,764.84
预收款项	1,645,008.38	16,291,679.22	6,833,520.70
应付职工薪酬	11,448,602.93	18,680,514.74	37,026,801.67
应交税费	9,451,522.33	12,080,667.05	8,623,309.85
应付利息		62,564.73	241,959.78
其他应付款	20,227,578.52	77,050,231.42	137,962,396.74
一年内到期的非流动 负债	13,000,000.00		7,452,175.40
流动负债合计	808,988,551.81	803,791,194.16	950,257,828.06
非流动负债：			
长期应付款	46,164,456.53	27,425,968.02	248,807,497.15
递延收益	22,640,000.00	21,149,166.67	31,825,500.01

非流动负债合计	68,804,456.53	48,575,134.69	280,632,997.16
负债合计	877,793,008.34	852,366,328.85	1,230,890,825.22
所有者权益：			
股本	139,130,616.00	139,130,616.00	139,130,616.00
资本公积	153,040,237.45	158,174,131.24	158,174,131.24
专项储备	3,310,365.55	3,197,746.47	327,141.86
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11	16,386,872.11
未分配利润	3,758,075.79	9,451,341.79	-51,074,445.65
归属于母公司所有者权益合计	315,626,166.90	326,340,707.61	262,944,315.56
少数股东权益	56,993,398.43	54,794,289.59	50,916,259.56
所有者权益合计	372,619,565.33	381,134,997.20	313,860,575.12
负债和所有者权益总计	1,250,412,573.67	1,233,501,326.05	1,544,751,400.34

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签署的公司2014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。

湘潭电化科技股份有限公司

董事长：谭新乔

2015年4月22日