



湘潭电化科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、经济环境不确定和行业竞争风险：国际经济发展复杂多变，国际经济发展态势和竞争状况存在极大不确定性。我国新常态下经济下行压力依然存在，在供给侧结构性改革和去产能去库存的形势下，电解二氧化锰行业的竞争非常激烈；下游电池行业竞争加剧，客户质量要求更高。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、环保、安全风险：随着新《安全生产法》和新《环境保护法》的实施，国家对环保要求不断提高，有关安全环保的法律法规趋严，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。

3、主要原材料、能源价格上涨的风险：供给侧改革将可能导致公司主要原

材料价格大幅波动的风险，将增加公司的生产成本，给公司的生产经营造成影响。

4、搬迁补偿不确定性风险：关于湘潭市竹埠港厂区的征拆迁补偿协议尚未签署，仍然存在搬迁补偿金额和取得时间以及资产处置损益不确定的风险。

5、项目不能按期达产达效以及转型升级进展缓慢不达预期的风险：公司正逐步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，2016 年上马了多个项目，尚存在项目不能按期达产达效以及新能源电池材料拓展和收购污水处理企业进展缓慢不达预期的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 345,599,985 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。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 10 |
| 第三节 公司业务概要 | 12 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 32 |
| 第五节 重要事项 | 52 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 62 |
| 第七节 优先股相关情况 | 62 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 63 |
| 第九节 公司治理 | 70 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 77 |
| 第十一节 财务报告 | 78 |
| 第十二节 备查文件目录 | 159 |

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 |
| 污水处理公司 | 指 | 湘潭市污水处理有限责任公司 |
| 鹤岭污水 | 指 | 湘潭鹤岭污水处理有限公司 |
| 机电公司 | 指 | 湘潭电化机电工程有限公司 |
| 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 |
| 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 |

第二节 公司简介和主要财务指标

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 | 湘潭市雨湖区鹤岭镇 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 411202 | | |
| 办公地址 | 湘潭市雨湖区九华步步高大道 5 号五矿尊城 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 411201 | | |
| 公司网址 | http://www.chinaemd.com | | |
| 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 | 湘潭市雨湖区九华步步高大道 5 号五矿尊城 | 湘潭市雨湖区九华步步高大道 5 号五矿尊城 |
| 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媒体的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 深圳证券交易所、湘潭电化科技股份有限公司董事会工作部 |

四、注册变更情况

| | |
|--------|------------------------------|
| 组织机构代码 | 91430300722573708K（统一社会信用代码） |
|--------|------------------------------|

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2016 年 1 月公司经营范围增加“锰矿石开采与加工”。 |
| 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

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------------|------------------|---------|-----------------------------------|
| 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 | 北京市西城区太平桥大街 19 号 | 李军、王兴川 | 2016 年 1 月 20 日至 2017 年 12 月 31 日 |

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

六、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

| | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 657,677,292.30 | 625,540,166.23 | 5.14% | 733,688,030.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 22,240,666.49 | 11,435,175.85 | 94.49% | -14,274,132.21 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 19,428,198.94 | 7,777,074.79 | 149.81% | -73,397,779.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 24,306,762.36 | 97,193,213.11 | -74.99% | 167,044,209.48 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.06 | 0.07 | -14.29% | -0.10 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.06 | 0.07 | -14.29% | -0.10 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.13% | 2.71% | -0.58% | -3.30% |
| | 2016 年末 | 2015 年末 | 本年末比上年末增减 | 2014 年末 |
| 总资产（元） | 2,178,511,351.87 | 2,631,993,491.56 | -17.23% | 1,829,759,933.58 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,053,811,667.84 | 1,031,326,915.55 | 2.18% | 424,834,057.46 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 105,076,791.27 | 156,336,070.96 | 175,823,018.60 | 220,441,411.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 190,757.90 | 5,323,724.77 | 8,137,243.76 | 8,588,940.06 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -403,096.04 | 3,423,621.24 | 8,462,027.33 | 7,945,646.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,675,151.83 | -2,224,482.84 | -12,632,889.90 | 50,839,286.93 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 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） | -4,745,240.51 | -424,825.28 | -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） | 7,341,745.02 | 3,896,110.86 | 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 | 438,943.56 | | 775,691.11 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | 216,986.30 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | 46,251,655.23 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -460,743.28 | 529,465.08 | -114,892.87 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 减：所得税影响额 | 16,883.91 | 392,947.57 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -254,646.67 | 166,688.33 | 538,601.59 | |
| 合计 | 2,812,467.55 | 3,658,101.06 | 59,123,647.19 | -- |

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

适用 不适用

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事的主要业务为两个方面：化工材料业务和污水处理业务。

化工材料业务主导产品为电解二氧化锰，应用于一次电池和二次电池的生产，采用“研发-生产-销售”的经营模式，按照其适用电池类型的不同，细分为P型、碱锰型、高性能型、锂锰型和锰酸锂型等，其中，P型主要用于P型电池的生产，普通碱锰型和高性能碱锰型用于无汞碱锰电池的生产，锂锰型主要用于一次锂锰电池的生产，锰酸锂型主要应用于二次锂离子电池正极材料锰酸锂的生产。公司产品结构不断优化，以碱锰型为主导，正逐步向高技术、高附加值的锂锰型、高性能型、锰酸锂型发展，P型产品占比逐步缩小。公司是行业内生产规模最大、产品类型最齐全、竞争力很强的企业，处于行业龙头地位。目前，公司正处于从一次电池材料生产商转型升级至二次电池材料生产商的发展阶段，发展速度受下游电池行业发展及下游客户发展的影响。

污水处理业务主要是城市污水处理业务，采用“政府特许、政府采购、企业经营”的经营模式，具有刚性特征，不易受宏观经济影响，具有相对稳定的收入、利润和现金流量。目前公司污水处理业务规模相对较小，运行平稳，盈利稳定。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|--|
| 股权资产 | |
| 固定资产 | |
| 无形资产 | |
| 在建工程 | 在建工程较年初增加 47.84%，主要是因为本期新增一万吨高性能电解二氧化锰改造等工程项目 |
| 货币资金 | 货币资金较年初减少 72.14%，主要系本期偿还大股东电化集团借款。 |
| 应收票据 | 应收票据较年初增加 607.08%，主要系期末收到客户票据有所增加。 |
| 其他应收款 | 其他应收款较年初增加 135.87%，主要系本期新增支付其他单位的借款及新基地农民工工资保障金。 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产较年初减少 43.8%，主要系年初预交了本期的土地使用税。 |
| 长期股权投资 | 长期投资较年初增加 1999.47 万元，主要系本期母公司新增对联营企业湖南裕能新能源电池材料有限公司投资。 |
| 投资性房地产 | 投资性房地产较年初增加 1763.28 万元，主要系本期新增宏信工业园厂房资产。 |
| 工程物资 | 工程物资较年初增加 76.45%，主要系本期购进的工程物资增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 长期待摊费用较年初增加 502.14%，主要系本期子公司新增门厅门楼改造费用摊销。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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，公司自主研发的高性能电解二氧化锰产品各技术指标达到国际领先水平，获得国内外客户认可且销售取得突破；同时，公司还在继续研发和生产动力电池用锰酸锂专用电解二氧化锰。

(3) 营销优势。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。

(5) 特许经营优势。污水处理公司采用“政府特许、政府采购、企业经营”的经营模式，并取得了湘潭市政府授予的污水处理特许经营权，特许经营期限为30年，收益和现金流稳定可靠，具有可持续盈利能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，全球经济疲软，国内经济下行压力大，经济增长动力不足，在去产能去库存的大潮中，实体企业面临较大的困难和挑战。公司紧紧围绕“强管理，抓项目，夯基础，促发展”的工作思路周密部署，公司主导产品电解二氧化锰的行业竞争虽然仍然激烈，但受益于最近几年研发的新产品的市场推广效果越来越好，公司产品呈现产销两旺的情况，竞争实力稳步提升。与此同时，污水处理业务稳定运行。随着年初非公开发行股票地完成，公司融资情况得到大幅改善。报告期内，公司一方面通过加强内部管理力降成本，走差异化竞争道路来不断夯实主业，保证生产经营平稳运行；另一方面抓项目建设，捕捉机遇积极布局新能源电池材料产业，促进企业转型升级。

一、夯实主业，生产经营平稳运行

报告期内，公司科学合理的组织电解二氧化锰产品的生产，严把产品质量关、性能关，加强研发改进工艺，调整产品结构，细分产品类别，以满足不同客户的需求，保持产品规格最全、性能高的优势；通过原材料采购招标、人员优化分流、目标责任考核等一系列内部管理措施降成本增效益；采取差异化竞争策略，细分市场，对大客户、重点客户等实行一户一策，在高端一次电池市场发挥质量优势，在中低端一次电池市场发挥性价比优势，在一次锂锰及锰酸锂电池市场发挥研发优势，并根据市场变化调整销售节奏，加强风险控制；同时努力开拓新市场取得一定成效。在激烈的竞争态势下，公司全年实现电解二氧化锰产销平衡、销售价格基本稳定，高性能电解二氧化锰产品的销售实现突破，稳住了市场份额，保持行业领先地位。

考虑到电解金属锰行业近几年持续低迷，行业面临洗牌调整，产品价格仍然存在大幅波动的风险，公司电解金属锰产品在同行业竞争中无优势且已停产多月，经公司第六届董事会第十七次会议审议通过，公司决定将电解金属锰生产线改造成1万吨高性能电解二氧化锰生产线，不仅有利于扩大具有核心竞争优势产品的生产量，而且有利于提高资产使用效率和减少停工损失，有利于公司增强竞争力。

报告期内，矿石价格波动较大，四季度公司把握市场回暖机遇，全年锰矿石销量和售价均较上年同期有所增加。

污水处理公司运营稳定，二期B扩建工程项目完工投产，出水水质达标，污水处理公司的日处理能力达到20万m³。

主要产品产销量如下表：

| 行业分类 | | 项目 | 2016年 | 2015年 | 同比增减 |
|--------|----------------------------|----------|----------|-------|----------|
| 化工材料行业 | 电解二氧化锰 | 生产量 (万吨) | 5.56 | 4.91 | 13.24% |
| | | 销售量 (万吨) | 5.51 | 5.27 | 4.55% |
| | 电解金属锰 | 生产量 (万吨) | 0 | 0.59 | -100.00% |
| | | 销售量 (万吨) | 0.26 | 0.32 | -18.75% |
| | 矿石 | 生产量 (万吨) | 14.51 | 20.50 | -29.22% |
| | | 销售量 (万吨) | 9.96 | 7.58 | 31.40% |
| 污水处理行业 | 城市污水处理量 (万m ³) | 5,982.05 | 5,668.88 | 5.52% | |

二、抓项目，积极进行产业布局

报告期内，公司围绕发展战略，积极进行产业布局，通过充分的市场尽职调查，上马了多个项目。公司进一步完善项目管理，力求高效、廉洁，使每个项目真正为企业未来的发展助力。

1、启动了1万吨高纯硫酸锰生产线的建设。高纯硫酸锰主要用于三元材料，市场需求快速增长，本项目的实施将成为公司新的利润增长点，是公司进行新能源电池材料产业布局的重要举措之一。本项目目前已经试运行。

2、启动了将原电解金属锰产品生产线改造成1万吨高性能电解二氧化锰生产线项目，本项目计划2017年5月份完工，目前正处于建设期。本项目的实施不仅有利于提高资产使用效率，减少停工损失，而且有利于改善电解二氧化锰产品结构，有利于提高电解二氧化锰的盈利能力。目前该项目正在抓紧建设中，预计2017年年中投产。

3、为拓展污水处理业务，公司报告期内收购了湘潭鹤岭污水处理有限公司，湘潭鹤岭污水处理有限公司在建项目为鹤

岭污水处理厂项目，设计总规模为处理污水5万m³/日，一期建设规模为1万m³/日，主体工程预计2017年年中完工。目前正在抓紧进行项目建设和与政府相关职能部门的对接。

4、为降低生产成本，提高企业竞争力，进一步节能环保，控股子公司靖西湘潭电化科技有限公司投资建设热电联产项目，项目包括一台50吨循环流化床锅炉和一套6000KW汽轮发电机组，主要原理是利用余热发电，本项目实施有利于环保达标，有利于实现资源的循环利用，有利于进一步降低电解二氧化锰的生产成本。目前该项目正在抓紧建设中，预计2017年年中投产。

5、与技术方以及其他社会资本合作设立了湖南裕能新能源电池材料有限公司，公司持股比例为20%。湖南裕能新能源电池材料有限公司主要进行年产1万吨的纳米级磷酸铁锂的研发、生产、销售，一期工程年产3000吨，目前一期工程已基本完工，产品质量在同行业中处于上乘，正在积极进行客户认证。

6、与专业机构农银国际（湖南）投资管理有限公司合作设立产业并购基金，搭建产业并购整合平台，以推进公司投资及整合新能源电池材料产业，加快实现战略目标并提升盈利能力。该事项在报告期内取得了公司董事会、股东大会的审议批准，取得了湘潭市国资委和湘潭市人民政府的批准，目前因相关项目还在考察阶段，资金尚未到位，并购基金尚未正式成立。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 657,677,292.30 | 100% | 625,540,166.23 | 100% | 5.14% |
| 分行业 | | | | | |
| 化工材料行业 | 513,442,479.79 | 78.07% | 507,171,635.39 | 81.08% | 1.24% |
| 污水处理行业 | 63,819,123.92 | 9.70% | 68,376,441.11 | 10.93% | -6.67% |
| 其他业务收入 | 80,415,688.59 | 12.23% | 49,992,089.73 | 7.99% | 60.86% |
| 分产品 | | | | | |
| 普通电解二氧化锰 | 73,587,174.39 | 11.19% | 73,596,905.66 | 11.77% | -0.01% |
| 无汞电解二氧化锰 | 289,922,567.33 | 44.08% | 300,949,162.64 | 48.11% | -3.66% |
| 锂锰电解二氧化锰 | 13,399,288.28 | 2.04% | 12,874,273.00 | 2.06% | 4.08% |
| 锰酸锂专用二氧化锰 | 59,519,556.32 | 9.05% | 43,075,897.47 | 6.89% | 38.17% |
| 高性能电解二氧化锰 | 39,062,932.12 | 5.94% | 29,305,127.36 | 4.68% | 33.30% |
| 电解金属锰 | 35,004,786.33 | 5.32% | 47,370,269.26 | 7.57% | -26.10% |

| | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 无水磷酸铁 | 2,946,175.02 | 0.45% | | | |
| 污水处理行业 | 63,819,123.92 | 9.70% | 68,376,441.11 | 10.93% | -6.67% |
| 其他业务收入 | 80,415,688.59 | 12.23% | 49,992,089.73 | 7.99% | 60.86% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 528,269,673.44 | 80.32% | 490,665,980.85 | 78.44% | 7.66% |
| 国外 | 129,407,618.86 | 19.68% | 134,874,185.38 | 21.56% | -4.05% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 | 513,442,479.79 | 405,174,287.03 | 21.09% | 1.24% | 0.12% | 0.88% |
| 污水处理行业 | 63,819,123.92 | 26,675,755.40 | 58.20% | -6.67% | 6.86% | -5.29% |
| 分产品 | | | | | | |
| 普通电解二氧化锰 | 73,587,174.39 | 63,983,968.40 | 13.05% | -0.01% | 2.56% | -2.18% |
| 无汞电解二氧化锰 | 289,922,567.33 | 215,919,764.42 | 25.53% | -3.66% | -6.18% | 2.00% |
| 污水处理 | 63,819,123.92 | 26,675,755.40 | 58.20% | -6.67% | 6.86% | -5.29% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 528,269,673.44 | 396,183,054.33 | 25.00% | 7.66% | 7.79% | -0.09% |
| 国外 | 129,407,618.86 | 106,324,382.47 | 17.84% | -4.05% | -4.65% | 0.52% |

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

(3) 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 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|--------|-----|----|-----------|-----------|--------|
| 电解二氧化锰 | 销售量 | 吨 | 55,059.34 | 52,682.02 | 4.51% |
| | 生产量 | 吨 | 55,620.79 | 49,125.69 | 13.22% |
| | 库存量 | 吨 | 7568.02 | 7,130.34 | 6.14% |

| | | | | | |
|-------|-----|---|--------|----------|----------|
| 电解金属锰 | 销售量 | 吨 | 2,614 | 3,169.2 | -17.52% |
| | 生产量 | 吨 | 0 | 5,928.13 | -100.00% |
| | 库存量 | 吨 | 144.93 | 2,758.93 | -94.75% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司电解二氧化锰产品生产过程中需使用部分成品作为电解工艺中的添加剂，电解二氧化锰生产量、销售量与库存量之间的差数即为自用产品数量。

电解金属锰产品2016年已经停产

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 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 | 142,125,820.22 | 38.49% | 139,479,665.18 | 39.50% | -1.01% |
| 电解二氧化锰 | 能源动力等 | 121,484,528.07 | 32.90% | 122,272,938.53 | 34.63% | -1.73% |
| 电解二氧化锰 | 人工工资 | 29,097,206.11 | 7.88% | 21,228,131.17 | 6.01% | 1.87% |
| 电解二氧化锰 | 折旧 | 27,583,265.19 | 7.47% | 17,795,751.66 | 5.04% | 2.43% |
| 电解二氧化锰 | 其他制造费用 | 48,963,065.11 | 13.26% | 52,351,647.03 | 14.83% | -1.57% |
| 电解二氧化锰 | 合计 | 369,253,884.70 | | 353,128,133.57 | | |
| 电解金属锰 | 原材料 | 14,099,511.68 | 42.53% | 21,933,803.74 | 42.53% | 0.00% |
| 电解金属锰 | 能源 | 12,266,210.50 | 37.00% | 19,081,841.95 | 37.00% | 0.00% |
| 电解金属锰 | 人工工资 | 2,449,926.91 | 7.39% | 3,811,211.14 | 7.39% | 0.00% |
| 电解金属锰 | 折旧 | 2,396,883.84 | 7.23% | 3,728,695.06 | 7.23% | 0.00% |
| 电解金属锰 | 其他制造费用 | 1,939,387.34 | 5.85% | 3,016,993.93 | 5.85% | 0.00% |
| 电解金属锰 | 合计 | 33,151,920.27 | | 51,572,545.82 | | |
| 污水处理 | 原材料 | 1,933,992.27 | 7.25% | 1,361,306.39 | 5.45% | 1.80% |
| 污水处理 | 水电费 | 7,866,680.27 | 29.49% | 8,019,592.51 | 32.13% | -2.64% |
| 污水处理 | 人工工资 | 2,880,981.58 | 10.80% | 2,601,412.28 | 10.42% | 0.38% |
| 污水处理 | 折旧费 | 12,673,651.39 | 47.51% | 11,517,945.73 | 46.14% | 1.37% |
| 污水处理 | 其他制造费用 | 1,320,449.89 | 4.95% | 1,462,530.70 | 5.86% | -0.91% |
| 污水处理 | 合计 | 26,675,755.40 | | 24,962,787.61 | | |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 298,721,802.58 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 45.42% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|-----------------------------|----------------|-----------|
| 1 | Energizer Singapore Pte Ltd | 75,047,505.24 | 11.41% |
| 2 | 中银（宁波）电池有限公司 | 65,595,323.09 | 9.97% |
| 3 | 湘潭市财政局 | 63,316,153.85 | 9.63% |
| 4 | 金霸王(中国)有限公司 | 58,247,264.76 | 8.86% |
| 5 | 福建南平南孚电池有限公司 | 36,515,555.64 | 5.55% |
| 合计 | -- | 298,721,802.58 | 45.42% |

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 124,632,282.32 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 32.57% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 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 | 59,388,550.28 | 15.52% |
| 2 | 靖西县水利电业有限公司 | 27,839,288.76 | 7.28% |
| 3 | 广西钢资源贸易有限公司 | 13,584,647.00 | 3.55% |
| 4 | 湘乡市冬兴矿业有限公司 | 12,834,105.98 | 3.35% |

| | | | |
|----|------------|----------------|--------|
| 5 | 广西谢天商贸有限公司 | 10,985,690.30 | 2.87% |
| 合计 | -- | 124,632,282.32 | 32.57% |

3、费用

单位：元

| | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|---------------------------------------|
| 销售费用 | 21,384,596.64 | 18,276,700.58 | 17.00% | |
| 管理费用 | 77,370,245.13 | 61,538,626.08 | 25.73% | |
| 财务费用 | 21,615,703.50 | 39,287,878.49 | -44.98% | 财务费用同比减少 44.98%，主要系本期银行贷款减少，利息支出同比减少。 |

4、研发投入

适用 不适用

公司2016年研发投入金额为2,071.68万元，主要系公司新基地科研设施的完善以及高性能电解二氧化锰产品性能改进和锰酸锂专用电池电解二氧化锰产品及高纯硫酸锰产品的研发，对公司产品走差异化竞争道路、提高产品竞争力非常重要。

公司研发投入情况

| | 2016 年 | 2015 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 研发人员数量（人） | 105 | 102 | 2.94% |
| 研发人员数量占比 | 8.71% | 8.14% | 0.57% |
| 研发投入金额（元） | 20,716,834.71 | 19,280,000.00 | 7.45% |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.15% | 3.08% | 0.07% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 538,458,681.64 | 721,871,180.62 | -25.41% |
| 经营活动现金流出小计 | 514,151,919.28 | 624,677,967.51 | -17.69% |

| | | | |
|---------------|-----------------|------------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,306,762.36 | 97,193,213.11 | -74.99% |
| 投资活动现金流入小计 | 95,252,892.66 | 165,203,752.97 | -42.34% |
| 投资活动现金流出小计 | 561,099,065.65 | 206,660,219.16 | 171.51% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -465,846,172.99 | -41,456,466.19 | -1,023.70% |
| 筹资活动现金流入小计 | 670,549,003.97 | 2,137,855,635.34 | -68.63% |
| 筹资活动现金流出小计 | 776,490,362.61 | 1,574,987,711.36 | -50.70% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -105,941,358.64 | 562,867,923.98 | -118.82% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -547,480,769.27 | 618,604,670.90 | -188.50% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少74.99%，主要系本期支付的各项税费、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的银行承兑保证金同比增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少1023.70%，主要系报告期归还电化集团新基地借款3.5亿元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少118.82%，主要系上年增发，吸收投资收到现金6.07亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净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，资产减值损失171.76万元；
- 2) 报告期内，固定资产折旧计入当期损益8,065.15万元；
- 3) 报告期内，无形资产摊销计入当期损益352.43万元；
- 4) 报告期内，长期待摊费用摊销31.22万元；
- 5) 报告期内，处置固定资产损失474.52万元；
- 6) 报告期内，财务费用2,640.22万元；
- 7) 报告期内，存货减少1,108.43万元；
- 8) 报告期内，递延所得税资产减少234.3万元；
- 9) 报告期内，经营性应付项目减少4,749.70万元；
- 10) 报告期内，经营性应收项目增加8,496.09万元；
- 11) 报告期内，专项储备提取与使用的差额24.4万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|--------------|---------|-------------------|---------------|
| 投资收益 | -5,128.03 | -0.02% | 本期权益法确认对联营企业的投资收益 | 具有可持续性，但金额不确定 |
| 资产减值 | 1,717,558.64 | 5.55% | 本期提取的坏账准备及存货跌价准备 | 具有可持续性，但金额不确定 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------|---------------------------|------------|
| 营业外收入 | 12,650,737.39 | 40.89% | 主要是本期收到政府补助 1251.57 万元 | 其中部分具有可持续性 |
| 营业外支出 | 5,341,047.41 | 17.26% | 主要是本期固定资产处置损 失 477 万元 | 没有可持续性 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2016 年末 | | 2015 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 | 226,764,221.45 | 10.41% | 813,991,054.64 | 30.93% | -20.52% | |
| 应收账款 | 181,073,209.93 | 8.31% | 181,214,126.84 | 6.89% | 1.42% | |
| 存货 | 211,037,319.28 | 9.69% | 218,951,034.31 | 8.32% | 1.37% | |
| 投资性房地产 | 17,632,821.92 | 0.81% | | | 0.81% | |
| 长期股权投资 | 19,994,718.97 | 0.92% | | | 0.92% | |
| 固定资产 | 927,993,336.69 | 42.60% | 915,229,119.15 | 34.77% | 7.83% | |
| 在建工程 | 115,896,757.02 | 5.32% | 78,393,277.15 | 2.98% | 2.34% | |
| 短期借款 | 366,350,000.00 | 16.82% | 304,350,000.00 | 11.56% | 5.26% | |
| 长期借款 | 97,311,550.00 | 4.47% | 152,311,550.00 | 5.79% | -1.32% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 106,414,672.12 | 用于开立银行承兑汇票提供的保证金 |

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 7,495,408.03 | 用于借款提供质押、抵押担保 |
| 存货 | 22,360,000.00 | |
| 固定资产 | 26,151,080.01 | |
| 无形资产 | 25,014,943.59 | |
| 合计 | 187,436,103.75 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 225,876,957.68 | 239,185,320.92 | -5.56% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|-----------------------|------|---------------|--------|------|--|------|------|--------------------------------------|------|-----------|------|-------------|---|
| 湖南裕能新能源电池材料有限公司 | 磷酸铁锂系列新能源材料的研发、生产、销售。 | 新设 | 20,000,000.00 | 20.00% | 自有资金 | 广州力辉新材料科技有限公司、深圳两型弘申一号管理企业（有限合伙）、文宇、上海智越韶瀚投资中心（有限合 | - | 磷酸铁锂 | 已完成工商注册登记。磷酸铁锂生产线一期已基本完工，正在进行产品的市场推广 | 0.00 | -5,128.03 | 否 | 2016年06月23日 | 《关于对外投资暨关联交易进展公告》（公告编号：2016-036），登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|----|------|---------|----|------------------------------|---|---|--------------------------------------|------|------|---|-------------|---|
| | | | | | | 伙)、湘潭天易中小企业服务有限公司、上海津晟投资有限公司 | | | 工作。 | | | | | |
| 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 水污染治理。 | 收购 | 0.00 | 100.00% | -- | -- | - | 城市污水集中处理 | 收购已完成,其100%股权已过户至公司名下。鹤岭污水处理项目正在建设中。 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2016年12月23日 | 《关于收购湘潭鹤岭污水处理有限公司100%股权》(公告编号:2016-063), 登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 湘潭电化机电工程有限公司 | 工程承包; 设施设备的安装、改造及维修; 劳务服务; 房屋及机械设备的租赁服务等。 | 新设 | 0.00 | 100.00% | -- | - | - | 工程承包; 设施设备的安装、改造及维修; 劳务服务; 房屋及机械设备的租赁服务等。 | 已完成工商注册登记。 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2016年12月23日 | 《关于投资设立全资子公司的公告》(公告编号:2016-064), 登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|---------------|----|----|----|----|----|----|------|-----------|----|----|---------|
| | | | | | | | | | | | | | | com. cn |
| 合计 | -- | -- | 20,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -5,128.03 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------|------|-----------|-----------|---------------|----------------|------|---------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 新基地建设一期项目 | 自建 | 是 | 电解二氧化锰行业 | 47,520,296.78 | 514,529,915.07 | 集团借款 | 100.00% | | | 不适用 | 2014年03月28日 | 《关于整体搬迁及新基地建设的公告》（公告编号：2014-031），登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 新基地建设二期（高纯硫酸锰）项目 | 自建 | 是 | 新能源电池材料行业 | 15,163,522.41 | 15,163,522.41 | 自有资金 | 50.00% | | | 不适用 | 2016年03月29日 | 《关于投资建设1万吨高纯硫酸锰项目的公告》（公告编号：2016-022），登载于巨潮资讯网 http://www.cni |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|----|---|------------------|-------------------|-------------------|----------|--------|--|--|-----|---------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | nfo.com .cn |
| 靖西热 电联产 项目 | 自建 | 是 | 余热发 电 | 5,871,8 14.93 | 5,871,8 14.93 | 自有资 金 | 10.00% | | | 不适用 | 2016年 06月23 日 | 《关于 控股子 公司投 资建设 热电联 产项目 的公告》 (公告 编号: 2016-03 7), 登载 于巨潮 资讯网 http:// www.cni nfo.com .cn |
| 1万吨高 性能电 解二氧化 锰改造 项目 | 自建 | 是 | 电解二 氧化锰 行业 | 67,324, 220.49 | 67,324, 220.49 | 自有资 金 | 60.00% | | | 不适用 | 2016年 10月26 日 | 《关于 将电解 金属锰 生产线 改造成 1万吨 高性能 电解二 氧化锰 生产线 的公告》 (公告 编号: 2016-05 4), 登载 于巨潮 资讯网 http:// www.cni nfo.com .cn |
| 鹤岭污 水工程 | 自建 | 是 | 污水处 理 | 6,467,8 27.27 | 6,467,8 27.27 | 自有资 金 | 10.00% | | | 不适用 | 2016年 12月23 日 | 《关于 收购湘 潭鹤岭 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|----|------|----------------|----------------|------|---------|------|------|-----|-------------|--|
| | | | | | | | | | | | | 污水处理有限公司 100%股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-063), 登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 河西污水二期扩建项目 | 自建 | 是 | 污水处理 | 19,092,335.87 | 41,118,921.10 | 自有资金 | 100.00% | | | 不适用 | 2014年07月22日 | 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)登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 合计 | -- | -- | -- | 161,440,017.75 | 650,476,221.27 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 | 非公开发行股票 | 60,638.14 | 60,649.92 | 60,649.92 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | 60,638.14 | 60,649.92 | 60,649.92 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| <p>公司 2015 年非公开发行股票募集资金净额为 60,638.1404 万元,经公司第五届董事会第三十一次会议和 2015 年第一次临时股东大会审议批准,本次募集资金净额用于偿还大股东电化集团借款 35,000 万元,偿还银行贷款 11,500 万元,剩余的募集资金净额补充流动资金。截至本报告期末公司已使用募集资金偿还电化集团借款 35,000 万元,偿还银行贷款 11,500 万元(其中用募集资金 5100 万元置换了已先行偿还银行借款的自有资金),补充流动资金 14,149.92 万元(含中国工商银行募集资金专户累计产生的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 6.40 万元、中国银行募集资金专户累计产生的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 5.38 万元)。公司已于 2016 年 6 月 24 日将中国工商银行募集资金专户予以销户,已于 2016 年 7 月 21 日将中国银行募集资金专户予以销户。</p> | | | | | | | | | | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 偿还湘潭电化集团有限公司借款 | 否 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 100.00% | 2016年01月21日 | | 是 | 否 |
| 偿还中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行贷款 | 否 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 100.00% | 2015年09月28日 | | 是 | 否 |
| 偿还中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行贷款 | 否 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 100.00% | 2015年10月08日 | | 是 | 否 |
| 偿还中国银行股份有 | 否 | 1,100 | 1,100 | 1,100 | 1,100 | 100.00% | 2015年 | | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|---|----|----|
| 限公司湘潭市板塘支行贷款 | | | | | | % | 11月26日 | | | |
| 偿还中国建设银行股份有限公司湘潭河西支行贷款 | 否 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 100.00% | 2015年12月02日 | | 是 | 否 |
| 偿还中国银行股份有限公司湘潭市板塘支行贷款 | 否 | 900 | 900 | 900 | 900 | 100.00% | 2016年02月04日 | | 是 | 否 |
| 偿还中国进出口银行湖南分行贷款 | 否 | 5,500 | 5,500 | 5,500 | 5,500 | 100.00% | 2016年01月29日 | | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 14,138.14 | 14,138.14 | 14,149.92 | 14,149.92 | 100.08% | 2016年07月21日 | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 60,638.14 | 60,638.14 | 60,649.92 | 60,649.92 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 60,638.14 | 60,638.14 | 60,649.92 | 60,649.92 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 募集资金投资项目已先期以自筹资金 5,100.00 万元归还到期贷款。2016 年 1 月 18 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金置换已先行偿还银行借款的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,100 万元置换已先行偿还银行借款的自筹资金 5,100 万元。详情见公司 2016 年 1 月 19 日《关于用募集资金置换已先行偿还银行借款的自筹资金的公告》(公告编号：2016-003)。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|-----|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 无 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|--------------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 子公司 | 电解二氧化锰的生产和销售 | 37,600,000 | 312,390,461.43 | 92,857,262.18 | 192,695,734.46 | 21,115,554.73 | 19,695,551.29 |
| 湘潭市污水处理有限责任公司 | 子公司 | 城市污水的集中处理 | 50,000,000 | 349,966,173.03 | 164,622,890.61 | 63,819,123.92 | 21,290,272.66 | 23,244,399.32 |
| 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 子公司 | 水污染治理 | 20,000,000 | 9,118,473.61 | -6,910.87 | 0.00 | -9,214.50 | -6,910.87 |

| | | | | | | | | |
|-------------|-----|-----------------|------------|---------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 湘潭市中兴热电有限公司 | 子公司 | 蒸汽的生产、销售、利用余热发电 | 33,400,000 | 45,652,999.05 | 44,933,551.44 | 0.00 | -894,637.12 | -1,180,392.33 |
| 湖南湘进电化有限公司 | 子公司 | 电解二氧化锰的生产和销售 | 40,000,000 | 50,152,330.64 | 48,739,192.69 | 0.00 | 1,417,846.63 | 405,754.98 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|---|
| 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 股权转让 | 有利于进一步扩大公司污水处理规模，有利于业绩提升。 |
| 湘潭电化机电工程有限公司 | 投资设立 | 由公司设立，理顺了管理关系，投资风险可控，有利于业务的开展，对业绩无重大不利影响。 |

主要控股参股公司情况说明

靖西电化2016年度实现净利润1,969.56万元，同比增长1,050.94万元，同比增长114.40%。靖西电化业绩大幅提升的主要原因有：

1、2016年实现营业收入19,269.57万元，同比增加809.30万元，同比增长4.38%，主要系公司采取差异化竞争的策略。

(1) 产品销售量增加：2016年全年累计销售电解二氧化锰23,054.8吨，同比增加743.6吨，增长3.33%。(2) 产品销售价格增加：2016年全年平均销售价格8,358.16元/吨，同比增加84.17元/吨，增长1.01%。

2、营业成本14,811.92万元，同比下降546.14万元，同比下降3.56%，主要是主要原材料采购价格下降，尤其是前期进口氧化锰采购价格较低。

3、财务费用361.08万元，同比减少272.90万，同比减少43.05%，主要系资金状况改善导致利息支出减少。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业格局和趋势

(一) 电解二氧化锰行业

1、发展趋势

我国是世界电解二氧化锰行业的最大生产国，近几年受全球经济危机和国内经济下行影响，电解二氧化锰行业持续低迷，产能依然过剩，在供给侧结构性改革和去产能去库存的形式下，竞争更加激烈。截至2016年末，我国在生产电解二氧化锰企业为11家，电解二氧化锰总的年产能约为27.9万吨，产量约25.09万吨。（数据来源于全国电解二氧化锰行业厂长（经理）联谊会相关统计数据）

国家发展与改革委员会2013年修订的《产业结构调整指导目录（2011年本）》已将新建电解二氧化锰列入限制类，这有利于缓解电解二氧化锰行业产能过剩的局面，规范行业秩序，提高行业的集中度，进一步提升龙头企业的市场占有率和国际竞争力，促使电解二氧化锰行业进行产品结构升级。

电解二氧化锰行业与下游电池行业高度相关，电子信息应用和新能源汽车的发展与环保压力的驱动，促使电池向小型、

轻便、高能和绿色方向发展，同时也将引导其正极材料电解二氧化锰产品呈现以下发展趋势：

a) 目前我国锌锰电池产品中，普通锌锰电池仍占较大比重，其大电流放电容量比碱锰电池差，发展绿色、环保、高能的无汞碱锰电池势在必行。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》（财税[2015]16号），已于 2015 年 2 月 1 日起对无汞原电池、锂原电池、锂离子蓄电池等免征消费税。随着无汞碱锰电池替代含汞电池的进程加快，高性能型无汞碱锰电解二氧化锰的市场需求增加。

b) 从国际市场的格局看，日本、美国受到资源（锰矿石主要是从南非和澳大利亚进口）、劳动力成本、环保等因素的制约，正在逐步退出电解二氧化锰的生产领域。同时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中国及东南亚国家转移，如金霸王等电池巨头产能逐渐向中国转移；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。

c) 以锰酸锂为正极材料的锂离子电池已在电动工具、电脑、手机等消费电子产品上得到了广泛应用。由于锰酸锂具有价格相对低廉、安全性能好、耐过充性好、易于合成等优势，使其成为动力电池领域较有前途的正极材料之一。随着以锰酸锂为正极材料的锂离子电池在动力电池领域逐步得到应用，锰酸锂专用电解二氧化锰的需求将得以增长。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，且国内生产的锰酸锂与国外生产的锰酸锂存在一定的技术差距，锰酸锂专用电解二氧化锰的市场需求仍存在不确定性。

2、公司面临的竞争格局

a) 公司是电解二氧化锰行业的龙头企业，产能、产量均居世界前列，2017 年产能还将增加，产品的主要技术指标已达到国际先进水平，具有规格最全、性能高的优势，在国内外电池行业享有较高声誉，并与多家大型电池生产集团建立了密切的联系，成为其定点供应商和重要合作伙伴。

b) 国内同行业的普通产品同质化趋势比较明显，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，公司自主研发的高性能电解二氧化锰产品销售实现突破，在差异化竞争领域具备了一定优势。

c) 公司鹤岭生产基地布局更合理，电解二氧化锰生产设备和工艺更先进更科学，技术水平得到提升，产品结构更优化，工艺更优化，产品质量稳定性更好。子公司靖西电化的成本也在进一步下降，竞争力增强。

（二）污水处理行业

1、发展趋势

城市污水集中处理业务则具有刚性特征，不易受宏观经济影响，具有相对稳定的收入、利润和现金流量。

近年随着环保意识的提高和城镇化建设的推进，国家从立法层面支持和保障水务、环保行业，新《环境保护法》明确提出支持农村饮用水水源地保护、生活污水和其他废弃物处理等环境保护工作，统筹城乡建设污水处理设施及配套管网等；《水污染防治行动计划》（“水十条”）要求加快城镇污水处理设施建设与改造、全面加强配套管网建设、完善收费政策等，对环境综合治理提出了更高的要求，未来国内污水处理厂提标扩能改造和水务环保业务市场空间和前景广阔。

2、公司面临的竞争格局

目前公司业务规模仍然相对较小，在公司主营业务中的占比较低。公司现有污水日处理设计能力为 20 万立方米，。

公司污水处理业务采用“政府特许、政府采购、企业经营”的经营模式，并取得了湘潭市政府授予的污水处理特许经营权，特许经营期限为 30 年，收益和现金流稳定可靠，具有可持续盈利能力。

近年污水处理公司实际污水处理量呈逐年增长的趋势。未来随着城市化率的提高及特许经营区域内进水量的增加，污水处理公司将适时进一步提升污水处理能力至 30 万立方米/日，是湘潭市远期规划规模最大的污水处理厂。鹤岭污水处理厂项目设计总规模为处理污水 5 万 m³/日，一期建设规模为 1 万 m³/日，尚在建设中。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”。随着湘潭市及周边地区污水处理业务的发展，公司在污水处理行业的发展空间较大。

二、公司发展战略

公司正逐步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。

三、公司经营计划

（一）前期经营计划回顾

2016 年公司工作思路为“强管理，抓项目，夯基础，促发展”。司董事会确定的生产经营目标是：全年生产电解二氧化锰 5.5 万吨，处理城市污水 6,000 万立方米。

2016 年全公司上下齐心协力，扎实工作，取得了较好的成绩。全年共生产电解二氧化锰 5.56 万吨，销售电解二氧化锰 5.51 万吨，处理城市污水 5,982.05 万 m³。

（二）2017 年经营计划和重点工作

2017 年工作思路为“强管理，拓市场，重人才，实现企业腾飞”。

2017 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 6.9 万吨，销售电解二氧化锰 6.5 万吨，处理城市污水 6000 万立方米，开采矿石 20 万吨。（以上经营目标并不代表公司对 2017 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。）

2017 年公司重点工作如下：

1、强管理。全面强化母公司统一管控，加强对各分子公司的全面管控，强化招投标管理、资金管理、人员管理、薪酬管理、监督审计，重点要加强安全环保管理和考核，把安全和环保作为一切生产经营工作的前提，让安全意识和环保意识深入到每个职工的灵魂，全面排查隐患，控制风险，促进持续健康发展。

2、勇于创新。产品要创新，技术要创新，不断推进产品升级换代提升产品竞争力，加大自动化，提高劳动生产率，降低人工成本。体制要创新，在国企改革的浪潮下，与时俱进，完善激励机制，适时推进员工持股（该项工作不代表公司 2017 年的股权激励承诺，是否推进存在不确定性，请投资者特别注意。）。

3、拓市场。2017 年公司电解二氧化锰产能将增加，要坚定不移的走差异化竞争道路，进一步拓展市场，保持行业领先地位；同时还要做好高纯硫酸锰等新能源电池材料的客户认证和市场推广，力争新能源电池材料销售取得突破。

4、抓项目。2016 年公司围绕发展战略，上马了多个项目，要加强项目管理和工程质量的监督，确保所有项目按预期达产达效，为公司实现发展战略目标奠定基础。

5、重人才。公司处在发展的重要阶段，用人是关键。要建设一支高素质的干部队伍，并且加大人才引进力度，建立科学合理的晋升通道，建立科学的激励机制，促进员工与公司共同成长，共享发展成果。

6、孵化产业。围绕公司发展战略，充分利用产业并购基金孵化优质产业，加快企业实现战略目标，同时规避风险。

7、全力推进竹埠港厂区征拆工作。加强与政府及相关部门的进一步沟通协调，争取政府相关搬迁补偿或补贴早日到位。补偿或补贴早日到位。

四、可能面对的风险

1、经济环境不确定和行业竞争风险

国际经济发展复杂多变，国际经济发展态势和竞争状况存在极大不确定性。我国新常态下经济下行压力依然存在，在供给侧结构性改革和去产能去库存的形势下，电解二氧化锰行业的竞争非常激烈；下游电池行业竞争加剧，客户质量要求更高。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，坚定的走差异化竞争道路，利用公司的研发优势及品牌优势巩固市场份额。

2、环保、安全风险

随着新《安全生产法》和新《环境保护法》的实施，国家对环保要求不断提高，有关安全环保的法律法规趋严，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。

4、主要原材料、能源价格上涨的风险

供给侧改革将引起公司主要原材料价格大幅波动的风险，将增加公司的生产成本，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；继续实行用电采取削峰填谷方式、灵活调节煤炭库存量，坚持实行煤炭采购招标等方法来降低生产成本。

5、用工成本上升风险

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

公司将适时采取各种管理措施提高员工工作效率，保持员工精简高效。

6、搬迁补偿不确定性风险

关于湘潭市竹埠港厂区的拆迁补偿协议尚未签署，仍然存在搬迁补偿金额和取得时间以及资产处置损益不确定的风险。

公司将与政府及相关部门进一步沟通协调，全力推进该事项。

7、项目不能按期达产达效以及转型升级进展缓慢不达预期的风险

公司正逐步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，2016 年上马了多个项目，尚存在项目不能按期达产达效以及新能源电池材料拓展和收购污水处理企业进展缓慢不达预期的风险。

公司将狠抓项目管理，确保所有项目按期达产达效。此外，公司正处于转型发展的重要时期，对相关项目和资产均会谨慎考察，但也会全力推进。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|--------|---|
| 2016 年 01 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-001）。 |
| 2016 年 02 月 02 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-002）。 |
| 2016 年 04 月 18 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-003）。 |
| 2016 年 04 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-004）。 |
| 2016 年 04 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-005）。 |
| 2016 年 06 月 02 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-006）。 |
| 2016 年 06 月 15 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-007）。 |
| 2016 年 07 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-008）。 |
| 2016 年 11 月 30 日 | 实地调研 | 机构 | 详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2016-009）。 |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

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。

2015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。

2016年年半年度利润分配方案为：以总股本215,999,991股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，不送红股，不派发现金红利。

2016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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016年 | 0.00 | 22,240,666.49 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2015年 | 0.00 | 11,435,175.85 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2014年 | 0.00 | -14,274,132.21 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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） | 345,599,985 |
| 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 | |

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审（2017）2-205号），公司2016年母公司实现净利润21,755,039.95元，加上年初未分配利润-100,922,938.07元，截至2016年12月31日，母公司未分配利润金额为-79,167,898.12元。鉴于公司2016年度母公司期末未分配利润为负数的情况，公司2016年度拟不进行利润分配，未分配利润结转下年度。公司2016年度不送红股、也不进行资本公积金转增。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 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 | （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 |
| | 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 | 本次国有股权划转完成后，保证上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。 | 2013年08月22日 | 长期有效 | 履行中 |
| | 湘潭产业投资发展集团有限公司 | 保持上市公司独立性的承诺 | 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 | 履行中 |
| | 湘潭产业投资发展集团有限公司 | 避免同业竞争的承诺 | （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。 | 2014年01月20日 | 长期有效 | 履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 湘潭振湘国有资产经营投资有限公司 | 股份限售承诺 | 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让转让。 | 2015年01月23日 | 2018年1月22日 | 履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------|---------------------|--|-------------|------|-----|
| | 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和规范关联交易的承诺 | <p>避免同业竞争的承诺：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。</p> <p>规范关联交易的承诺：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、法规和规范性文件及《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 | 履行中 |
| | 湘潭产业投资发展集团有限公司 | 避免同业竞争的承诺 | 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 | 2014年02月07日 | 长期有效 | 履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------------------|--------------|---|-------------|------------|-----|
| | | | 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。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 湘潭电化科技股份有限公司 | 减少和避免关联交易的承诺 | 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 | 避免同业竞争承诺 | (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 | 避免同业竞争承诺 | 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 |
| | 湘潭电化集团有限公司 | 股份限售承诺 | 在本次非公开发行中认购的股份自新股上市之日起锁定36个月。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。 | 2016年01月20日 | 2019年1月20日 | 履行中 |
| | 农银国际（湖南）投资管理有限公司—潇湘成长资产管理计划 | 股份限售承诺 | 在本次非公开发行中认购的股份自新股上市之日起锁定36个月。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。在锁定期内，潇湘成长资产管理计划的资产委托人不转让其持有的委托财产份额。 | 2016年01月20日 | 2019年1月20日 | 履行中 |
| | 上海智越投资中心（有 | 股份限售承诺 | 在本次非公开发行中认购的股份自新股上市之日起锁定36个月。在锁定期内，因本次发行的股份 | 2016年01月20日 | 2019年1月20日 | 履行中 |

| | | | | | | |
|-------------------|---------------------------------|--------|--|------------------|------------------|-----|
| | 有限合伙) | | 而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。在锁定期内，全体合伙人不转让其持有的合伙份额或退伙。 | | | |
| | 上海景贤投资有限公司 | 股份限售承诺 | 在本次非公开发行中认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。 | 2016 年 01 月 20 日 | 2019 年 1 月 20 日 | 履行中 |
| | 深圳瀚信资产管理有限 公司-瀚信定增 1 号证券投资基金 | 股份限售承诺 | 在本次非公开发行中认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。在锁定期内，瀚信定增 1 号证券投资基金的投资者不转让其持有的基金份额。 | 2016 年 01 月 20 日 | 2019 年 1 月 20 日 | 履行中 |
| | 湘潭新鹏企业管理发展 中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 在本次非公开发行中认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。在锁定期内，全体合伙人不转让其持有的合伙份额或退伙。 | 2016 年 01 月 20 日 | 2019 年 1 月 20 日 | 履行中 |
| | 湘潭新盛企业管理发展 中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 在本次非公开发行中认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。在锁定期内，全体合伙人不转让其持有的合伙份额或退伙。 | 2016 年 01 月 20 日 | 2019 年 1 月 20 日 | 履行中 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 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 | 分红承诺 | 公司未来三年（2015-2017 年）的具体股东回报规划：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，并优先进行现金分红的利润分配方式。2、未来三年（2015-2017 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（2015-2017 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%）。4、未来三年（2015-2017 年）在符合现金分红条件的情况下，公司董事会将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 | 2015 年 05 月 14 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|--------|--|------------------|------------|-------|
| | | | 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。 | | | |
| | 湘潭电化集团有限公司 | 股份减持承诺 | 自本次减持之日起连续 6 个月内通过证券交易系统出售的湘潭电化科技股份有限公司股份不超过其股份总数的 5%。 | 2016 年 09 月 13 日 | 2017-03-13 | 已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、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。

八、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

- 1、报告期内，因公司收购了控股股东持有的鹤岭污水100%股权，公司合并报表新增全资子公司鹤岭污水。
- 2、报告期内，因公司出资设立了全资子公司湘潭电化机电工程有限公司，公司合并报表新增全资子公司机电公司。

九、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 | 17 |
| 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

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 其他诉讼涉案总金额 | 2,478.73 | 否 | - | - | - | | |

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----|--|---------|--|-------------|---|
| 湘潭电化科技股份有限公司 | 公司 | 公司保卫部工作人员拒绝环保督察组执法人员进入公司进行环境监察。 | 被有权机关调查 | 湘潭市环境保护局出具《行政处罚决定书》潭环罚决字[2015]021号，对公司处以人民币2万元罚款。 | 2017年08月31日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《湘潭电化科技股份有限公司2016年半年度报告全文》 |
| 湘潭市污水处理有限责任公司 | 公司 | 房产税、土地使用税滞纳金 | 被有权机关调查 | 缴纳滞纳金一共677.98元 | 2016年08月31日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《湘潭电化科技股份有限公司2016年半年度报告全文》 |
| 湘潭电化科技股份有限公司 | 公司 | 温州东大矿建工程有限公司驻公司红旗矿区项目部在该矿区发生一起冒顶片帮事故，造成一人死亡。 | 被有权机关调查 | 尚未下达行政处罚决定书。 | | |
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 公司 | 锅炉烟气排放超标 | 被有权机关调查 | 百色市环境保护局于2017年1月24日对靖西电化下达《行政处罚决定书》百环罚字[2017]1号，对靖西电化处以45万元罚款。 | | |

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司64名中高层管理人员参与公司2015年非公开发行股票认购，实现了管理层持股，新增股份已于2016年1月20日在深圳证券交易所上市。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）的《非公开发行A股股票预案》和《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------|--------|-------------------------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|-----------------|------------|-------------|--|
| 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 同一控制 | 委托销售产品 | 靖西新能源委托公司销售其产品 | 参照市场价格 | - | 31.56 | | 31.56 | 否 | - | - | 2016年05月26日 | 《关于新增关联交易暨控股股东开展新能源电池材料业务的公告》(公告编号:2016-028), 登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 同一控制 | 综合服务 | 靖西电化向靖西新能源提供蒸汽、水、生产劳务、辅材供应、场地租赁等服务。 | 参照市场价格 | - | 236.41 | | 356.4 | 否 | 根据实际发生数量, 按月结算。 | - | 2016年05月26日 | 《关于新增关联交易暨控股股东开展新能源电池材料业务的公告》(公告编号:2016-0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------|------------|--------------------------------|------------|--------------------|--------|--------|---|-----------|---|---------------------|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | 28), 登 载于巨 潮资讯 网 http:// www.c ninfo. com.cn |
| 湘潭电化 新能源材 料有限公 司 | 同一控 制 | 委托销 售产品 | 靖西新 能源委 托公司 销售其 产品 | 参照市 场价格 | - | 245.29 | 245.29 | 否 | - | - | 2016年 05月26 日 | 《关于 新增关 联交易 暨控股 股东开 展新能 源电池 材料业 务的公 告》(公 告编 号: 2016-0 28), 登 载于巨 潮资讯 网 http:// www.c ninfo. com.cn | |
| 湘潭电化 新能源材 料有限公 司 | 同一控 制 | 租赁 | 公司为 湘潭新 能源提 供场地 租赁 | 参照市 场价格 | 15 元/ 平方米 /月 | 56.16 | 124.67 | 否 | 按季度 支付 | - | 2016年 05月26 日 | 《关于 新增关 联交易 暨控股 股东开 展新能 源电池 材料业 务的公 告》(公 告编 号: 2016-0 28), 登 载于巨 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|----|----|--------|----|--------|----|----|----|----|---|
| | | | | | | | | | | | | | 潮资讯网 http:// /www.c ninfo. com.cn |
| 合计 | | | | -- | -- | 569.42 | -- | 757.92 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 1、由于无水磷酸铁的生产和销售数量低于预期，所以公司与靖西湘潭电化新能源材料有限公司和湘潭电化新能源材料有限公司之间发生的综合服务和委托产品销售金额比预计的少。2、根据公司与湘潭新能源 2016 年 5 月签署的《租赁协议》，公司将位于宏信创新产业园二期 A 区 07 栋 A7 厂房的场地以及场地内的相应设施整体出租给湘潭新能源使用，场地有效面积为 7555.5 平方米。鉴于湘潭新能源实际使用的租赁场地面积为 3777.75 平方米，双方本着公平、公允的原则，就原《租赁协议》项下第一条租赁物概况进行了补充约定：即湘潭新能源实际租赁的场地面积为 3777.75 平方米，租金按实际租赁面积计算。因此，该项关联交易的实际金额与原预计金额存在差异。 | | | | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|-----|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| | | | | | | | | | |

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 | 本期新增金 | 本期归还金 | 利率 | 本期利息 | 期末余额（万 |
|-----|------|------|------|-------|-------|----|------|--------|
| | | | | | | | | |

| | | | (万元) | 额(万元) | 额(万元) | | (万元) | 元) |
|---------------------|------|---|-----------|----------|-----------|------|-------|----------|
| 湘潭电化集团有限公司 | 控股股东 | | 1,677.16 | 4,444.30 | 1,677.16 | 5% | 29.99 | 4,444.30 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 控股股东 | | 38,972.43 | 2,243.62 | 35,000.00 | -- | -- | 6,216.05 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 控股股东 | | 0 | 4,795.00 | 0 | 1.2% | 42.58 | 4,795.00 |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 公司与控股股东的往来系借取的新基地项目借款、整体搬迁及环境治理专项借款和流动资金借款，公司处于发展的重要时期，资金需求较大，接受控股股东的资金拆借，可以有效解决公司灵活快速融资的问题，有利于公司的持续发展。 | | | | | | |

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 截至2016年12月31日止，电化集团为公司28,895.00万元短期借款提供担保。

| 行名 | 金额 (万元) | 日期 |
|-------------|-----------|--------------------------|
| 北京银行长沙分行 | 1,000.00 | 2016年11月4日-2017年11月3日 |
| 工商银行湘潭板塘支行 | 3,000.00 | 2016年11月1日-2017年10-31日 |
| 工商银行湘潭板塘支行 | 2,000.00 | 22016年11月29日-2017年11月29日 |
| 工商银行湘潭板塘支行 | 2,000.00 | 22016年9月30日-2017年9月30日 |
| 工商银行湘潭板塘支行 | 2,000.00 | 2016年7月8日-2017年7月7日 |
| 建设银行湘潭河西支行 | 4,000.00 | 2016年10月28日-2017年10月27日 |
| 工商银行湘潭板塘支行 | 1,995.00 | 22016年2月4日-2017年2月1日 |
| 中国银行湘潭板塘支行 | 900.00 | 22016年3月18日-2017年3月17日 |
| 中国银行湘潭板塘支行 | 1,000.00 | 2016年5月26日-2017年5月25日 |
| 建设银行湘潭河西支行 | 5,000.00 | 2016年4月1日-2017年4月1日 |
| 湘潭农商银行九华支行 | 2,000.00 | 2016年4月27日-2017年4月24日 |
| 湘潭农商银行九华支行 | 2,000.00 | 2016年5月5日-2017年5月5日 |
| 广西北部湾银行百色分行 | 1,000.00 | 2016年8月25日-2017年8月25日 |
| 合计 | 27,895.00 | |

公司向中国进出口银行取得的短期借款6,000.00万元，以本公司的房产土地抵押担保金额6,000.00万元，由华尊融资担保有限公司提供保证担保1,000.00万元，并由电化集团提供反担保。

(2) 截至2016年12月31日止，由电化集团为公司提供连带责任保证担保的银行承兑汇票余额为19,400万元。

(3) 报告期内，经公司第六届董事会第十六次会议和2016年第二次临时股东大会审议通过，公司决定与农银国际（湖南）投资管理有限公司共同发起设立农银裕动新能源股权投资合伙企业（有限合伙）（暂定名，以下简称“并购基金”），并购基金认缴出资总规模不超过人民币10亿元，首期认缴出资规模不低于3亿元，公司认缴出资额不低于并购基金首期认缴出资规模的20%，农银国际（湖南）投资管理有限公司系持有公司5%以上股份的股东，该事项构成关联交易。该事项在报告期内取得了湘潭市国资委和湘潭市人民政府的批准，目前因相关项目还在考察阶段，资金尚未到位，并购基金尚未正式成立。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--|------------------|------------|
| 《2016 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2016-015) | 2016 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网 |
| 《关于收购湘潭鹤岭污水处理有限公司 100%股权》(公告编号: 2016-063) | 2016 年 12 月 23 日 | 巨潮资讯网 |
| 《关于对外投资暨关联交易进展公告》(公告编号: 2016-036) | 2016 年 06 月 23 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关于接受控股股东资金拆借的公告》(公告编号: 2015-020) | 2015 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 |
| 《关于与控股股东签署专项借款协议的公告》(公告编号: 2016-006) | 2016 年 01 月 22 日 | 巨潮资讯网 |
| 《关于与控股股东签署专项借款协议的公告》(公告编号: 2016-016) | 2016 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网 |
| 《关于接受控股股东资金拆借的公告》(公告编号: 2016-059) | 2016 年 12 月 10 日 | 巨潮资讯网 |
| 《关于拟与农银国际(湖南)投资管理有限公司共同发起设立产业并购基金暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-045) | 2016 年 8 月 31 日 | 巨潮资讯网 |

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（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 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | 0 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 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 | 2014年12月12日 | 7,500 | 2015年03月11日 | 2,000 | 连带责任保证 | 一年 | 是 | 否 |
| 湘潭市污水处理有限责任公司 | 2015年05月30日 | 5,000 | 2015年06月07日 | 5,000 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 2015年08月22日 | 1,200 | 2015年08月27日 | 1,200 | 连带责任保证 | 一年 | 是 | 否 |
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 2016年03月10日 | 2,000 | 2016年03月24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 | 2016年12月10日 | 1,200 | 2016年08月19日 | 1,200 | 连带责任保证 | 一年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 3,200 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 11,400 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 8,200 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 8,200 |
| 子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 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | 0 |

| | | | |
|--|-------|--------------------------|--------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | 0 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 3,200 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 11,400 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 8,200 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 8,200 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 7.78% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | 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余额 (E) | | | 3,200 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 3,200 |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 不适用 | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 不适用 | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极响应湘潭市委、市政府精准扶贫号召，根据湘潭市委、市政府的统一部署，由控股股东湘潭电化集团有限公司党委牵头，联合其下属子公司（包括本公司及本公司下属子公司在内）联系湘乡市金石镇文星村开展“一进二访”活动，进行结对帮扶，在该村帮扶联系18户省级贫困户，帮助其实现“两不愁、三保障”。通过入户走访、调查，针对贫困户实际情况，因人施策，为帮扶对象解决了一些眼前实际问题，在生活上、经济上给予帮助，改善其生产生活状况，向该村资助5万元，帮助该其解决饮水问题；援助贫困户生活物资折款 1.44万元；帮助该村销售农副产品近26万元。（上述帮扶资金全部由电化集团承担。）通过帮扶，该村2016年实现整体脱贫摘帽。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况 | --- | --- |
| 二、分项投入 | --- | --- |
| 1. 产业发展脱贫 | --- | --- |
| 2. 转移就业脱贫 | --- | --- |
| 3. 易地搬迁脱贫 | --- | --- |
| 4. 教育脱贫 | --- | --- |
| 5. 健康扶贫 | --- | --- |
| 6. 生态保护扶贫 | --- | --- |
| 7. 兜底保障 | --- | --- |
| 8. 社会扶贫 | --- | --- |
| 9. 其他项目 | --- | --- |
| 三、所获奖项（内容、级别） | --- | --- |

(3) 后续精准扶贫计划

暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

公司一直秉承着“为客户创造价值，与环境和谐相处，用品质铸就品牌，和员工共建家园”的经营理念，追求企业与员工、社会的和谐发展，以实际行动回报社会，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。

1、股东和债权人权益保护

公司依据《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关制度规定，不断完善治理结构，建立健全公司相关制度，形成较为完整的内控体系。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》和巨潮资讯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，通过投资者互动平台、投资者联系电话、邮箱以及召开业绩说明会等方式，加强与投资者的互动，认真听取投资者建议并及时回答提问，转达有关建议，保证了投资者的知情权，切实维护了股东和债权人的合法权益。

2、安全生产和节能环保

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，安全环保管理不断强化，扎实开展安全生产、环境保护各项工作。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一直与客户保持着良好交流并建立了长期稳定的合作关系，为客户提供合格产品，完善售后服务。进一步建立健全了招投标管理，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境。

4、职工权益保护

公司遵守劳动法的有关规定，与员工签订并履行劳动合同，保护职工合法权益。为职工缴纳社会保险，定期组织员工进行身体检查，注重人才培养，提高职工素质，积极开展职业教育培训，创造平等发展机会。不断改善职工工作环境、生活条件以及福利待遇，积极开展工会活动，积极开展“送温暖”、“金秋助学”等帮扶助学活动，慰问走访困难职工家庭，增强企业凝聚力。

5、社会公益事业

公司鼓励全体员工主动回馈社会，关心社会弱势群体，参与慈善、捐助等社会公益事业，提供财力、物力等方面的支持和援助。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

报告期内，公司严格按照新《环境保护法》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，实现资源化综合利用；积极参加湘潭市环境保护局组织的以“改善环境质量 推动绿色发展”为主题的6.5环境日活动，注重提高人们的环保意识，共同建设美好家园。公司按照《环境信息公开办法（试行）》的相关规定，在湖南省重点监控企业环境信息发布平台上发布废气监测结果以及自行监测年度报告和自行监测废气监测方案等。报告期内公司未发生重大环境问题，未因环保不达标问题受过行政处罚。废水、废气等各因子经环保部门进行了季度监督性监测，其主要污染物排放指标均达标，并符合国家排放标准。

控股子公司靖西电化因锅炉烟气排放超标，被百色市环境保护局责令改正，百色市环境保护局于2017年1月24日对靖西电化下达《行政处罚决定书》百环罚字[2017]1号，对靖西电化处以45万元罚款。靖西电化积极配合环保部门查处自身环境违法行为，对相关责任人员进行了问责和处罚，对污染治理设施进行整改，通过采取压产、限产、更换煤质、对生产锅炉、烟道进行修复等措施控污减排，确保污染物达标排放，此外，新建的热电联产项目将取代原有旧的链条锅炉，更好的达到节能减排的环保效益。

湘潭电化科技股份有限公司生产过程中主要污染物情况：

| 主要污染物 | 特征污染物 | 排放方式 | 排放口数量和分布情况 | 排放浓度和总量 | 执行的污染物排放标准 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 | 防止污染设施的建设和运行情况 |
|-------|-------|------------|------------|---------|-------------------------|---------|--------|---|
| 废水 | PH | 全部回收利用，不外排 | 1个 | -- | 《污水综合排放标准》 (GB16297- | -- | 无 | 公司鹤岭生产基地建立了“雨污分流、污污分流、清污分流”等系统以及环保水处理设施。报告期 |
| | COD | | | | | -- | 无 | |

| | | | | | | | | |
|----|------------------|---|-----|-----------------------------------|---------------------------------|-------|--------------------|--|
| | 锰 | | | | 1996) 一级标准 | -- | 无 | 内,公司环保水处理设施和水质在线监测装置均正常运行,实现了水质在线监测。 |
| 废气 | S02 | 经环保处理后通过烟囱排放 | 1 个 | 50mg/m ³ , 90.96 吨 | 《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) | 413 吨 | 无 | 公司鹤岭生产基地建有脱硫装置、SNCR氨水脱硝技术设施、布袋除尘器、高效酸雾净化塔设施等废气和粉尘处理设施。报告期内公司废气和粉尘处理设施和烟气在线监测装置均正常运行,实现了烟气在线监测,烟气均达标排放。 |
| | NOX | | | 50mg/m ³ , 182.35 吨 | | 248 吨 | 无 | |
| | 颗粒物 | | | 10mg/m ³ , 94.5 吨 | | -- | 无 | |
| 废渣 | 主要有锰渣、锅炉渣、灰和脱硫石膏 | 废渣通过废渣处置站压滤、掺和、搅拌、分散、烘干等工艺处理后,可以用于砖厂制砖、水泥辅料、水稳层、搅拌站以及建材行业材料的综合利用,避免了锰渣的二次污染,实现了资源化综合利用。 | | | | | 报告期内公司废渣处置站设施运行正常。 | |

靖西湘潭电化科技有限公司主要污染物情况:

| 主要污染物 | 特征污染物 | 排放方式 | 排放口数量和分布情况 | 排放浓度和总量 | 执行的污染物排放标准 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 | 防止污染设施的建设和运行情况 |
|-------|-------|------------------|------------|---------|-----------------------------------|---------|--------|--|
| 废水 | PH | 经环保处理合格后,全部回收利用, | 1 个 | -- | 《污水综合排放标准》 (GB16297-1996) 一级标准 | -- | 无 | 本公司建立了“雨污分流、污水分流、清污分流”等系统以及环保水处理设施。报告期内,公司环保水处理设施和水质在线监测装置均正常运行,实现了水质在线监测。 |
| | COD | | | | | -- | 无 | |
| | 锰 | | | | | -- | 无 | |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|-----|---------------------------------------|---|-------|-------------------|--|
| | | 不外排 | | | | | | |
| 废气 | S02 | 经环保处 合理 格后 烟囱 排放 | 1 个 | 184.6mg/m ³ , 100.193 吨 | 《锅炉大气污染物 排放标 准》 (GB1327 1-2014) | 298 吨 | 详见前述 说明 | 本公司建有脱硫装置、布袋除尘器、高效酸雾净化塔设施等废气和粉尘处理设施。报告期内公司烟气实现了在线监测。 |
| | NOX | | | 105.57mg/m ³ , 49.26 吨 | | 217 吨 | | |
| | 颗粒物 | | | 33.9mg/m ³ , 18.313 吨 | | 43 吨 | | |
| 废渣 | 主要 有 锰 渣、 锅 炉 渣 等 | 锰渣通过压滤处理后，直接运入锰渣库内处理，锅炉渣用于砖厂制砖、水泥辅料、水稳层、搅拌站以及建材行业材料的综合利用，实现了资源化综合利用。 | | | | | 报告期内公司废渣处置设施运行正常。 | |

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、原竹埠港地区生产厂区征拆补偿事项

公司位于湘潭市竹埠港地区的生产厂区已完成拆除工作，目前正在抓紧进行征拆评估计价。公司于2017年1月26日收到湘潭市岳塘区土地和房屋征收事务所拨付的公司竹埠港地区生产厂区第一笔征拆补偿预付款共计5,000万元，截至目前，湘潭市岳塘区土地和房屋征收事务所尚未与公司签署关于竹埠港地区生产厂区相关征拆补偿协议，具体征拆补偿金额尚未确定。

2、湘潭河东第二污水处理厂项目进展

湘潭河东第二污水处理厂项目已确定不实施PPP模式，由产业集团负责投资建设，公司不参与投资。目前，湘潭河东第二污水处理厂正在建设中，主体工程建设预计2017年年中完成。公司将根据事项的进展及时履行信息披露义务。

3、产业集团下属的湘潭市河东污水处理厂二期扩建工程项目

湘潭市河东污水处理厂二期扩建工程污水处理规模为5万m³/日，由产业集团成立的全资子公司湘潭产投第三污水处理有限公司负责投资建设。目前该项目已建成并投入运营。由于一期工程是由中环保水务投资有限公司的全资子公司湘潭中环保水务有限公司以BOT形式于2009年建成投入运营，而二期扩建工程在业务上与一期工程存在关联性，在实际运行过程中存在部分设施和工艺流程共用的情况，且二期扩建工程相关资产权属证明文件尚未全部办妥，尚未达到注入上市公司的条件。公司目前尚未与产业集团签署相关协议，公司将根据事项的进展及时履行信息披露义务。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、靖西湘潭电化科技有限公司

报告期内，靖西电化投资建设热电联产项目，具体内容详见公司2016年6月23日登载于巨潮资讯网的《关于控股子公司投资建设热电联产项目的公告》（公告编号：2016-037），目前该项目正在抓紧建设中，预计2017年6月底投产。

2、湘潭市污水处理有限责任公司

报告期内，污水处理公司二期B扩建项目完工，污水日处理能力由15万m³提高到20万m³。

3、湘潭鹤岭污水处理有限公司

报告期内，为避免同业竞争，同时拓展污水处理业务，公司收购了电化集团持有的鹤岭污水100%股权。鹤岭污水在建项目为鹤岭污水处理厂项目，设计总规模为处理污水5万m³/日，一期建设规模为1万m³/日，主体工程预计2017年年中完工。具体内容详见公司2016年12月23日登载于巨潮资讯网的《关于收购湘潭鹤岭污水处理有限公司100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2016-063）。2017年，为理顺污水处理业务架构，公司将鹤岭污水100%股权划转让给污水处理公司，鹤岭污水变为公司三级全资子公司。具体内容详见公司2017年2月25日登载于巨潮资讯网的《关于将湘潭鹤岭污水处理有限公司100%股权转让给湘潭市污水处理有限责任公司的公告》（公告编号：2017-007）。

4、湘潭电化机电工程有限公司

报告期内，为进一步强化公司管理，理顺管理机制，报告期内公司投资设立全资子公司湘潭电化机电工程有限公司。具体内容详见公司2016年12月23日登载于巨潮资讯网的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-064）。

5、湖南裕能新能源电池材料有限公司

报告期内，公司出资2000万元与广州力辉新材料科技有限公司、深圳两型弘申一号管理企业（有限合伙）、文宇、上海智越韶瀚投资中心（有限合伙）、湘潭天易中小企业服务有限公司、上海津晟投资有限公司共同投资设立湖南裕能新能源电池材料有限公司，公司出资比例为20%。裕能新能源成立后主要进行年产1万吨的纳米级磷酸铁锂的研发、生产、销售。第一期工程年产3000吨，根据市场情况开展第二期工程建设。具体内容详见公司分别于2016年6月16日、2016年6月23日登载于巨潮资讯网的《关于对外投资的公告》（公告编号：2016-033）和《关于对外投资暨关联交易进展公告》（公告编号：2016-036）。目前该项目一期已基本完工，正在进行产品的市场推广工作。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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 | 22,713,375 | 14.03% | 54,156,000 | | 46,121,625 | | 100,277,625 | 122,991,000 | 35.59% |
| 2、国有法人持股 | 22,713,375 | 14.03% | 8,700,000 | | 18,848,025 | | 27,548,025 | 50,261,400 | 14.55% |
| 3、其他内资持股 | | | 45,456,000 | | 27,273,600 | | 72,729,600 | 72,729,600 | 21.04% |
| 其中：境内法人持股 | | | 22,846,000 | | 13,707,600 | | 36,553,600 | 36,553,600 | 10.58% |
| 二、无限售条件股份 | 139,130,616 | 85.97% | | | 83,478,369 | | 83,478,369 | 222,608,985 | 64.41% |
| 1、人民币普通股 | 139,130,616 | 85.97% | | | 83,478,369 | | 83,478,369 | 222,608,985 | 64.41% |
| 三、股份总数 | 161,843,991 | 100.00% | 54,156,000 | | 129,599,994 | | 183,755,994 | 345,599,985 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月7日，公司2015年非公开发行的新股54,156,000股在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记，并于2016年1月20日在深交所上市，本次非公开发行的新股自上市之日起锁定36个月。本次非公开发行后公司股份总数变为215,999,991股。

2、报告期内，公司实施2016年半年度权益分派方案，即以总股本215,999,991股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，不送红股，不派发现金红利。本次权益分派股权登记日为2016年10月31日，除权除息日为2016年11月01日。本次权益分配方案实施后，公司总股本由215,999,991股增加至345,599,985股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、中国证监会于2015年12月9日出具《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】2872号）。

2、公司2016年8月30日召开的第六届董事会第十六次会议和2016年9月20日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过了公司《2016年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

| 项目 | 股本（股） | 最近一年基本每股收益（元） | 最近一年稀释每股收益（元） | 归属于公司普通股股东的每股净资产（元） |
|-------|-------------|---------------|---------------|---------------------|
| 股份变动前 | 215,999,991 | 0.10 | 0.10 | 4.88 |
| 股份变动后 | 345,599,985 | 0.06 | 0.06 | 3.05 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|------------|----------|------------|------------|--|--|
| 湘潭振湘国有资产经营投资有限公司 | 22,713,375 | | 13,628,025 | 36,341,400 | 报告期内公司实施2016年半年度利润分配方案（以总股本215,999,991股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股）后，其限售股份数量变为36,341,400股。 | 拟解除限售的时间为2018年1月.日，解除限售的数量为36,341,400股。 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 0 | 0 | 13,920,000 | 13,920,000 | 其参与公司2015年非公开发行股票的认购，认购股数为8,700,000股，报告期内公司实施2016年半年度利润分配方案（以总股本215,999,991股为基数，以资本公积金向全体股 | 拟解除限售的时间为2019年1月20日，解除限售的数量为13,920,000股。 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|---|---|------------|------------|--|--|---|
| | | | | | | 东每 10 股转增 6 股) 后, 限售股份数量变为 13,920,000 股。 | |
| 农银国际(湖南)投资管理有限公司—潇湘成长资产管理计划 | 0 | 0 | 25,040,000 | 25,040,000 | | 其参与公司 2015 年非公开发行股票的认购, 认购股数为 15,650,000 股, 报告期内公司实施 2016 年半年度利润分配方案(以总股本 215,999,991 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股) 后, 限售股份数量变为 25,040,000 股。 | 拟解除限售的时间为 2019 年 1 月 20 日, 解除限售的数量为 25,040,000 股。 |
| 上海智越投资中心(有限合伙) | 0 | 0 | 20,848,000 | 20,848,000 | | 其参与公司 2015 年非公开发行股票的认购, 认购股数为 13,030,000 股, 报告期内公司实施 2016 年半年度利润分配方案(以总股本 215,999,991 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股) 后, 限售股份数量变为 20,848,000 股。 | 拟解除限售的时间为 2019 年 1 月 20 日, 解除限售的数量为 20,848,000 股。 |
| 上海景贤投资有限公司 | 0 | 0 | 13,920,000 | 13,920,000 | | 其参与公司 2015 年非公开发行股票的认购, 认购股数为 8,700,000 股, 报告期内公司实施 2016 年半年度利 | 拟解除限售的时间为 2019 年 1 月 20 日, 解除限售的数量为 13,920,000 股。 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---|---|------------|------------|--|---|--|
| | | | | | | 利润分配方案（以总股本 215,999,991 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股）后，限售股份数量变为 13,920,000 股。 | |
| 深圳市瀚信资产管理有限公司—瀚信定增 1 号证券投资基金 | 0 | 0 | 11,136,000 | 11,136,000 | | 其参与公司 2015 年非公开发行股票认购，认购股数为 6,960,000 股，报告期内公司实施 2016 年半年度利润分配方案（以总股本 215,999,991 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股）后，限售股份数量变为 11,136,000 股。 | 拟解除限售的时间为 2019 年 1 月 20 日，解除限售的数量为 11,136,000 股。 |
| 湘潭新盛企业管理发展中心（有限合伙） | 0 | 0 | 1,120,000 | 1,120,000 | | 其参与公司 2015 年非公开发行股票认购，认购股数为 700,000 股，报告期内公司实施 2016 年半年度利润分配方案（以总股本 215,999,991 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股）后，限售股份数量变为 1,120,000 股。 | 拟解除限售的时间为 2019 年 1 月 20 日，解除限售的数量为 1,120,000 股。 |
| 湘潭新鹏企业管理发展中心（有限合伙） | 0 | 0 | 665,600 | 665,600 | | 其参与公司 2015 年非公开发行股票认购，限售 | 拟解除限售的时间为 2019 年 1 月 20 日，解除限售 |

| | | | | | | |
|----|------------|---|-------------|-------------|--|-----------------|
| | | | | | 股份数量为 416,000 股。认购股数为 8,700,000 股,报告期内公司实施 2016 年半年度利润分配方案(以总股本 215,999,991 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股)后,限售股份数量变为 665,600 股。 | 的数量为 665,600 股。 |
| 合计 | 22,713,375 | 0 | 100,277,625 | 122,991,000 | — | — |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股(A股) | 2015年12月29日 | 11.51元/股 | 54,156,000 | 2016年01月20日 | 54,156,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

经中国证监会2015年12月9日出具的《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2015】2872号)核准,2015年12月,公司向电化集团、农银国际(湖南)投资管理有限公司设立并管理的潇湘成长资产管理计划、上海智越投资中心(有限合伙)、上海景贤投资有限公司、深圳市瀚信资产管理有限公司设立并管理的瀚信定增1号证券投资基金、湘潭新盛企业管理发展中心(有限合伙)、湘潭新鹏企业管理发展中心(有限合伙)非公开发行人民币普通股(A股)股票54,156,000股,发行价格为每股人民币11.51元,上述股份于2016年1月7日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记,并于2016年1月20日在深交所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内,公司2015年非公开发行的新股54,156,000股在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记并在深交所上市。本次非公开发行后公司股份总数变为215,999,991股。

2、报告期内，公司实施2016年半年度权益分派方案，即以总股本215,999,991股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，本次权益分配方案实施后，公司总股本由215,999,991股增加至345,599,985股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 25,964 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 26,873 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8) | 0 | 年度报告披露日前上一月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 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 国有法人 | 29.51% | 102,002,880 | 非公开发行新股 8,700,000 股、减持 10,000,000 股、资本公积金转增 38251080 股，合计增加 36,951,080 股。 | 13,920,000 | 88,082,880 | 质押 | 28,800,000 |
| 湘潭振湘国有资产经营投资有限公司 | 国有法人 | 10.52% | 36,341,400 | 资本公积金转增 13,628,025 股。 | 36,341,400 | | | |
| 农银国际(湖南)投资管理有限公司-潇湘成长资 | 其他 | 7.25% | 25,040,000 | 非公开发行新股 15,650,000 | 25,040,000 | | 质押 | 20,032,000 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|-------|------------|---|------------|-----------|--|
| 产管理计划 | | | | 00股,资本公积金转增9,390,000股,合计增加25,040,000股。 | | | |
| 上海智越投资中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 6.03% | 20,848,000 | 非公开发行新股13,030,000股,资本公积金转增7,818,000股,合计增加20,848,000股。 | 20,848,000 | | |
| 上海景贤投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.03% | 13,920,000 | 非公开发行新股8,700,000股、资本公积金转增5,220,000股,合计增加13,920,000股。 | 13,920,000 | | |
| 深圳市瀚信资产管理有限公 司—瀚信定增1号 证券投资基金 | 其他 | 3.22% | 11,136,000 | 非公开发行新股6,960,000股、资本公积金转增4,176,000股,合计增加11,136,000股。 | 11,136,000 | | |
| 吴韶辉 | 境内自然人 | 0.72% | 2,500,000 | | | 2,500,000 | |

| 孙杨 | 境内自然人 | 0.64% | 2,205,000 | | | 2,205,000 | | |
|--|---|--------|------------|--|--|-----------|--|--|
| 广东粤财信托有限公司—民生中南三号集合资金信托计划 | 其他 | 0.56% | 1,934,300 | | | 1,934,300 | | |
| 孙宝伟 | 境内自然人 | 0.48% | 1,660,000 | | | 1,660,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 因公司向特定对象非公开发行人民币普通股 54,156,000 股已于 2016 年 01 月 20 日在深圳证券交易所上市，农银国际（湖南）投资管理有限公司—潇湘成长资产管理计划、上海智越投资中心（有限合伙）、上海景贤投资有限公司、深圳市瀚信资产管理有限公司—瀚信定增 1 号证券投资基金因参与公司非公开发行而成为公司前 10 名普通股股东。该 4 名股东持有的本次非公开发行所认购的新股自上市之日起锁定 36 个月。 | | | | | | | |
| 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，湘潭振湘国有资产经营投资有限公司为湘潭电化集团有限公司的控股股东，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 | 88,082,880 | 人民币普通股 | 88,082,880 | | | | | |
| 吴韶辉 | 2,500,000 | 人民币普通股 | 2,500,000 | | | | | |
| 孙杨 | 2,205,000 | 人民币普通股 | 2,205,000 | | | | | |
| 广东粤财信托有限公司—民生中南三号集合资金信托计划 | 1,934,300 | 人民币普通股 | 1,934,300 | | | | | |
| 孙宝伟 | 1,660,000 | 人民币普通股 | 1,660,000 | | | | | |
| 孙正贵 | 1,650,000 | 人民币普通股 | 1,650,000 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 1,273,120 | 人民币普通股 | 1,273,120 | | | | | |
| 谢杨哲 | 1,270,000 | 人民币普通股 | 1,270,000 | | | | | |
| 邱小贞 | 1,263,080 | 人民币普通股 | 1,263,080 | | | | | |
| 张庭 | 1,165,100 | 人民币普通股 | 1,165,100 | | | | | |
| 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。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | | | | | | |

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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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 | 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 | 914303001847136379 | 政策允许的对外投资、铁路运输服务等。 |
| 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

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

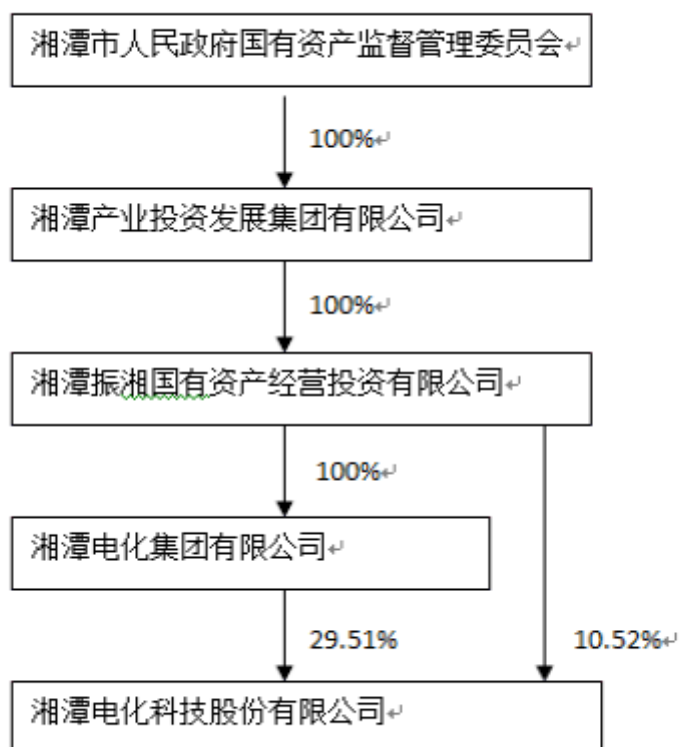
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------|--------|
| 湘潭市人民政府国有资产监督管理委员会 | 王建军 | | 无 | 无 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

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



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|------------------|-------------|------------------|------------|---|
| 湘潭振湘国有资产经营投资有限公司 | 亢豫黔 | 2008 年 11 月 11 日 | 12000 万人民币 | 国家法律、法规允许的土地开发及经营；以自有资产进行建筑业、农业、文化、旅游业、环境污染治理项目的投资及开发；房屋租赁服务；资产经营；（企业）从业人员的培训及相关技术的开发；电线电缆、建材（不含硅酮胶）、化工产品（不含危险及监控化学品）、金属材料、政策允许经营的矿产品的销售。 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 谭新乔 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2012年07月23日 | 2018年07月23日 | 150,000 | 0 | 0 | 90,000 | 240,000 |
| 梁真 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2013年01月08日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 熊毅 | 董事 | 现任 | 女 | 60 | 2006年08月21日 | 2018年07月23日 | 30,000 | 0 | 0 | 18,000 | 48,000 |
| 龙友发 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2015年04月28日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丁建奇 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2014年04月14日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪咏梅 | 董事、董事会秘书 | 现任 | 女 | 37 | 2014年04月14日 | 2018年07月23日 | 30,000 | 0 | 0 | 18,000 | 48,000 |
| 刘恩辉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2012年07月23日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 文永康 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2014年08月07日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵德军 | 独立董事 | 现任 | 男 | 41 | 2014年08月07日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘泽华 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 59 | 2006年08月21日 | 2018年07月23日 | 30,000 | 0 | 0 | 18,000 | 48,000 |
| 周密群 | 监事 | 现任 | 女 | 41 | 2013年 | 2018年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------|----|----|----|-------------|-------------|---------|---|---|---------|---------|---|
| | | | | | 08月05日 | 07月23日 | | | | | | |
| 寻怡 | 监事 | 现任 | 女 | 41 | 2014年08月27日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邹秋阳 | 监事 | 现任 | 女 | 43 | 2015年08月27日 | 2018年07月23日 | 10,000 | 0 | 0 | 6,000 | 16,000 | |
| 卢武 | 监事 | 现任 | 女 | 43 | 2015年08月26日 | 2018年07月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李俊杰 | 常务副总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2012年07月23日 | 2018年07月23日 | 30,000 | 0 | 0 | 18,000 | 48,000 | |
| 柳全丰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2009年05月12日 | 2018年07月23日 | 40,000 | 0 | 0 | 24,000 | 64,000 | |
| 成曙光 | 副总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2009年05月12日 | 2018年07月23日 | 60,000 | 0 | 0 | 36,000 | 96,000 | |
| 刘干江 | 副总经理 | 现任 | 男 | 38 | 2010年08月09日 | 2018年07月23日 | 60,000 | 0 | 0 | 36,000 | 96,000 | |
| 张迎春 | 副总经理 | 现任 | 男 | 39 | 2015年03月25日 | 2018年07月23日 | 120,000 | 0 | 0 | 72,000 | 192,000 | |
| 谭周聪 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2015年03月25日 | 2018年07月23日 | 30,000 | 0 | 0 | 18,000 | 48,000 | |
| 朱树林 | 副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2015年03月25日 | 2018年07月23日 | 30,000 | 0 | 0 | 18,000 | 48,000 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 620,000 | 0 | 0 | 372,000 | 992,000 | |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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。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兼副总经理，2012年至今担任湘潭电化晨锋工业物流园有限公司执行董事。2013年1月起任本公司董事。

董事龙友发先生，2007年12月至2013年5月在湘潭市污水处理有限责任公司工作，历任副总经理、董事长兼总经理，2013年5月至2013年10月在湘潭市城市管理和行政执法局任局长助理，2013年10月至今，在湘潭产业投资发展集团有限公司任党委委员、副总经理，2015年4月起任本公司董事。

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。2017年4月起任本公司副总经理。

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。

监事邹秋阳女士，2011年2月2日至今任质检部部长，2015年7月起任本公司监事。

监事卢武女士，2010年2月2日至2016年2月任湘潭电化集团有限公司财务部副部长，2016年2月起任湘潭电化集团有限公司财务部部长，2015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）：

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月至2017年4月任本公司副总经理。

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。

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。

副总经理龙邵飞先生，2009年1月-2012年1月任靖西湘潭电化常委副总经理，2012年2月-2016年2月任靖西电化总经理。2016年2月调回本公司负责营销。

副总经理谭周聪先生，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月至2017年4月任本公司总经理助理。

财务总监张伏林先生，2006年1月至2017年4月任本公司财务部部长。

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。

总经理助理文革先生，2011年至2014年任电化锰都事业部办公室主任兼社会事务部部长，2012年至2015年1月任锰都事业部副总经理，2015年2月至2017年4月任电化集团总经理助理。

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 |
| 梁真 | 湘潭电化集团有限公司 | 董事 | 2009年02月01日 | | 是 |
| 柳全丰 | 湘潭电化集团有限公司 | 董事 | 2009年02月01日 | | 否 |
| 丁建奇 | 湘潭电化集团有限公司 | 总经理助理 | 2013年01月01日 | | 是 |
| 卢武 | 湘潭电化集团有限公司 | 财务部部长 | 2016年02月25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 |
| 谭新乔 | 湖南湘进电化有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 谭新乔 | 湘潭市污水处理有限责任公司 | 董事长 | 2015年01月08日 | | 否 |
| 谭新乔 | 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 董事长 | 2016年09月13日 | | 否 |
| 谭新乔 | 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 董事长 | 2015年07月06日 | | 否 |
| 谭新乔 | 青岛新正锂业有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 谭新乔 | 湘潭电化裕丰房地产开发有限公司 | 董事长 | 2014年10月28日 | | 否 |
| 谭新乔 | 湘潭两型产业资产管理有限公司 | 监事 | 2014年10月21日 | | 否 |
| 谭新乔 | 湘潭县云峰锰业有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 梁真 | 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 董事 | 2015年07月06日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-----------------|-----------|-------------|--|---|
| 梁真 | 湘潭电化晨锋工业物流园有限公司 | 执行董事 | 2015年04月17日 | | 否 |
| 梁真 | 湘潭锰矿矿山公园有限公司 | 副董事长 | 2011年10月11日 | | 否 |
| 龙友发 | 湘潭产业投资发展集团有限公司 | 党委委员、副总经理 | 2013年10月01日 | | 是 |
| 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 | 湘潭市污水处理有限责任公司 | 监事 | 2015年01月08日 | | 否 |
| 刘泽华 | 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 监事 | 2016年09月13日 | | 否 |
| 刘泽华 | 湘潭电化晨锋工业物流园有限公司 | 监事 | 2011年11月04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 |
| 张迎春 | 湘潭市污水处理有限责任公司 | 经理 | 2013年05月31日 | | 是 |
| 张迎春 | 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 董事、经理 | 2017年02月24日 | | 否 |
| 张迎春 | 湘潭电化机电工程有限公司 | 执行董事 | 2016年12月22日 | | 否 |
| 谭周聪 | 湘潭市中兴热电有限公司 | 董事、经理 | 2010年05月22日 | | 否 |
| 刘干江 | 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 董事 | 2017年02月24日 | | 否 |
| 刘干江 | 湖南裕能新能源电池材料有限公司 | 董事 | 2016年06月23日 | | 否 |
| 卢武 | 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 监事 | 2015年07月06日 | | 否 |
| 卢武 | 湘潭电化新能源材料有限公司 | 监事 | 2016年03月25日 | | 否 |
| 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 | 独立董事 | | | 是 |
| 赵德军 | 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 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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）。外部董事未在公司领取报酬。公司高管层薪酬根据湘潭市国资委关于国有企业负责人薪酬管理要求进行考核后确定。

确定依据：根据经营业绩等指标考核情况，确定公司高级管理人员的薪酬。

实际支付情况：公司高级管理人员当年税前报酬总额=当年基本年薪+上一年效益年薪，当年基本年薪按任职时间按月支付，当年发放的上一年效益年薪根据经营业绩等指标完成情况进行考核后发放。

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 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 谭新乔 | 董事长、总经理 | 男 | 46 | 现任 | 37 | 否 |
| 梁真 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 是 |
| 熊毅 | 董事、财务总监 | 女 | 60 | 现任 | 27.75 | 否 |
| 龙友发 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 是 |
| 丁建奇 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 是 |
| 汪咏梅 | 董事、董事会秘书 | 女 | 37 | 现任 | 22.2 | 否 |
| 刘恩辉 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 5 | 否 |
| 文永康 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 5 | 否 |
| 赵德军 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 5 | 否 |
| 刘泽华 | 监事会主席 | 男 | 59 | 现任 | 27.75 | 否 |
| 周密群 | 监事 | 女 | 41 | 现任 | 8.3 | 否 |
| 寻怡 | 监事 | 女 | 41 | 现任 | 8.5 | 否 |
| 邹秋阳 | 监事 | 女 | 43 | 现任 | 10.09 | 否 |
| 卢武 | 监事 | 女 | 43 | 现任 | 0.6 | 是 |
| 李俊杰 | 常务副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 31.45 | 否 |
| 柳全丰 | 副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 27.75 | 否 |
| 成曙光 | 副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 22.2 | 否 |
| 刘干江 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 22.2 | 否 |
| 张迎春 | 副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 22.2 | 否 |
| 谭周聪 | 总经理助理 | 男 | 46 | 现任 | 22.2 | 否 |
| 朱树林 | 总经理助理 | 男 | 48 | 现任 | 22.2 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 327.39 | -- |

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|-----------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,113 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 92 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,205 |

| | |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,056 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 239 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 760 |
| 销售人员 | 21 |
| 技术人员 | 109 |
| 财务人员 | 24 |
| 行政人员 | 197 |
| 其他人员 | 94 |
| 合计 | 1,205 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 177 |
| 大专 | 318 |
| 中专、高中及以下 | 710 |
| 合计 | 1,205 |

2、薪酬政策

公司员工薪酬主要由年工工资、累积工资、薪点工资、效益工资、津贴福利等构成，以岗位考核薪点工资制度为主，确定“效益优先，兼顾公平”的理念，根据员工的能力、工作经验、岗位职责、市场状况等因素，确定员工的目标薪酬水平。公司通过规范和科学的激励机制，调动所有员工的工作积极性，吸引和激励表现优秀的员工，确保公司核心竞争力的提升，促进公司持续健康的发展。

3、培训计划

公司每年均制定合理有效的培训计划，本着培养一批高素质、高技能的员工队伍，做好年度员工培训工作。公司培训主要是围绕公司经营生产发展战略目标，以坚持服务生产经营为中心，以全面提高员工素质为宗旨；以不断提升企业核心竞争力，确保持续发展为目的，拓宽培训渠道。针对公司不同层级员工，开展相对应的培训，在培训形式上，结合企业实际，因地制宜、因材施教，外送与内培相结合，组织开展培训。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 根据工作量和产量核定 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 5,252,342.00 |

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（2015修订）》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》等相关法律法规及规范性文件的要求，在审议影响中小投资者利益的重大事项时均对中小投资者的表决单独计票，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

截至报告期末，公司董事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13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。截至报告期末，公司监事5名，其中股东监事2名，职工监事3名，监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，公司共召开监事会5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。2016年3月17日下午15:00-17:00，公司董事长兼总经理谭新乔先生、独立董事刘恩辉先生、董事兼财务总监熊毅女士、董事兼董事会秘书汪咏梅女士出席了公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行的2015年度业绩说明会，在线回答了投资者的问询，2016年11月02日下午15:15-17:00，公司参加了湖南省上市公司协会和深圳前海全景财经信息有限公司联合举办的“湖南辖区上市公司2016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和证券事务代表沈圆圆女士与投资者进行了网上交流。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

(三) 资产方面

公司对其所有资产有完全的控制支配权，资产独立、完整，不存在资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。

(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，独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

| 问题类型 | 控股股东名称 | 控股股东性质 | 问题成因 | 解决措施 | 工作进度及后续计划 |
|------|----------------|--------|---|---|--|
| 同业竞争 | 湘潭电化集团有限公司 | 其他 | 公司自 2011 年收购矿业分公司后，电化集团拥有的锰矿边部探矿权，与公司存在潜在同业竞争。 | 电化集团已承诺，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。 | 电化集团拥有的湘潭锰矿边部探矿权目前尚未达到转让条件。 |
| 同业竞争 | 湘潭产业投资发展集团有限公司 | 其他 | 公司收购污水处理公司后，间接控股股东产业集团已立项的《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》项目与公司可能产生潜在同业竞争。 | 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。 | 1、湘潭河东第二污水处理厂项目已确定不实施PPP模式，由产业集团负责投资建设，公司不参与投资。目前，该项目正在建设中，主体工程建设预计2017年年中完成。公司将根据事项的进展及时履行信息披露义务。 2、湘潭市河东污水处理厂二期扩建工程污水处理规模为5万m ³ /日，由产业集团成立的全资子公司湘潭产投第三污水处理有限公司负责投资建设。目前该项目已建成并投入运营。由于一期工程是由中环环保水务投资有限公司的全资子公司湘潭中环污水有限公司以BOT形式于2009年建成投入运营，而二期扩建工程在业务上与一期工程存在关联性，在实际运行过程中存在部分 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 设施和工艺流程共用的情况，且二期扩建工程相关资产权属证明文件尚未全部办妥，尚未达到注入上市公司的条件。公司目前尚未与产业集团签署相关协议，公司将根据事项的进展及时履行信息披露义务。 |
|--|--|--|--|--|--|

四、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、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2015 年度股东大会 | 年度股东大会 | 38.29% | 2016 年 03 月 30 日 | 2016 年 03 月 31 日 | 《湘潭电化科技股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-023），刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.17% | 2016 年 06 月 13 日 | 2016 年 06 月 14 日 | 《湘潭电化科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-031），刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.50% | 2016 年 09 月 20 日 | 2016 年 09 月 21 日 | 《湘潭电化科技股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-050），刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.54% | 2016 年 12 月 26 日 | 2016 年 12 月 27 日 | 《湘潭电化科技股份有限公司 2016 年 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-067), 刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index) |
|--|--|--|--|--|--|

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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 |
| 刘恩辉 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 文永康 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 赵德军 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司董事会独立董事刘恩辉先生、文永康先生、赵德军先生依据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关法律、法规, 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。

六、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

2016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、关联交易、对外投资、对外提供财务资助等事项的监审力度，控制风险。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

2016年公司董事会薪酬与考核委员会对2015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

2016年公司董事会战略委员会认真履行职责，对公司投资设立产业并购基金、成立机电公司、收购鹤岭污水等事项进行了审议。

4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司未进行董事、监事、高管的选举和聘任。

七、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。

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，统筹安排各项工作，强管理，走差异化竞争道路不断夯实主业，生产经营稳步向好；同时狠抓项目建设，捕捉机遇积极进行新能源电池材料的产业布局，全年上马了多个项目，力促企业转型升级。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | |
|-------------------|------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017年04月10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2016年度内部控制自我评价报告 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 | 100.00% |

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 财务报表资产总额的比例 | | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。 |
| 定量标准 | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、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 2016 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。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2017 年 04 月 10 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（2017）2-212 号） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

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

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 04 月 07 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（2017）2-205 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 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

二〇一七年四月七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2016 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 | 226,764,221.45 | 813,991,054.64 |
| 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 | 48,218,888.31 | 6,819,474.27 |
| 应收账款 | 181,073,209.93 | 181,214,126.84 |
| 预付款项 | 13,298,344.25 | 13,641,722.92 |
| 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 | 29,765,238.88 | 12,619,288.26 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 211,037,319.28 | 218,951,034.31 |
| 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 | 394,812.65 | 702,529.26 |
| 流动资产合计 | 710,552,034.75 | 1,247,939,230.50 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 19,994,718.97 | |
| 投资性房地产 | 17,632,821.92 | |
| 固定资产 | 927,993,336.69 | 915,229,119.15 |
| 在建工程 | 115,896,757.02 | 78,393,277.15 |
| 工程物资 | 3,499,799.02 | 1,983,408.86 |
| 固定资产清理 | 180,034,501.48 | 181,608,866.35 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 126,618,880.52 | 130,054,091.30 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,234,399.38 | 205,000.95 |
| 递延所得税资产 | 10,121,371.26 | 12,464,396.13 |
| 其他非流动资产 | 57,732,730.86 | 56,916,101.17 |
| 非流动资产合计 | 1,467,959,317.12 | 1,384,054,261.06 |
| 资产总计 | 2,178,511,351.87 | 2,631,993,491.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 366,350,000.00 | 304,350,000.00 |
| 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 | 199,460,000.00 | 303,000,000.00 |
| 应付账款 | 124,809,766.67 | 219,200,152.55 |
| 预收款项 | 10,261,315.40 | 4,501,671.98 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 31,538,026.94 | 44,240,941.21 |
| 应交税费 | 8,259,890.66 | 9,824,799.27 |
| 应付利息 | 11,703,132.03 | 9,212,410.19 |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 74,386,195.72 | 65,927,691.68 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 826,768,327.42 | 960,257,666.88 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 97,311,550.00 | 152,311,550.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 125,404,248.81 | 425,593,098.82 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 42,351,348.93 | 33,134,499.95 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 265,067,147.74 | 611,039,148.77 |
| 负债合计 | 1,091,835,475.16 | 1,571,296,815.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 345,599,985.00 | 215,999,991.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 690,025,236.63 | 819,625,230.63 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 286,548.31 | 42,462.51 |
| 盈余公积 | 16,386,872.11 | 16,386,872.11 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 1,513,025.79 | -20,727,640.70 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,053,811,667.84 | 1,031,326,915.55 |
| 少数股东权益 | 32,864,208.87 | 29,369,760.36 |
| 所有者权益合计 | 1,086,675,876.71 | 1,060,696,675.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,178,511,351.87 | 2,631,993,491.56 |

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 | 166,845,898.95 | 759,502,664.14 |
| 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 | 48,218,888.31 | 5,925,474.27 |
| 应收账款 | 151,985,140.30 | 153,475,993.26 |
| 预付款项 | 7,515,035.27 | 5,998,927.02 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 38,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 88,183,181.30 | 85,665,751.07 |
| 存货 | 166,567,341.51 | 162,921,517.34 |
| 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 | 248,981.26 | 700,696.86 |
| 流动资产合计 | 667,564,466.90 | 1,174,191,023.96 |
| 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 | 288,616,729.81 | 268,622,010.84 |
| 投资性房地产 | 17,632,821.92 | |
| 固定资产 | 605,550,735.77 | 605,869,971.77 |
| 在建工程 | 92,401,766.89 | 56,366,691.92 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 工程物资 | 3,499,799.02 | 1,983,408.86 |
| 固定资产清理 | 149,759,099.80 | 151,333,464.67 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 63,736,946.07 | 65,845,908.79 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 377,733.49 | |
| 递延所得税资产 | 9,658,382.30 | 11,173,575.17 |
| 其他非流动资产 | 24,916,199.85 | 34,539,095.42 |
| 非流动资产合计 | 1,256,150,214.92 | 1,195,734,127.44 |
| 资产总计 | 1,923,714,681.82 | 2,369,925,151.40 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 328,950,000.00 | 266,950,000.00 |
| 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 | 209,000,000.00 | 307,000,000.00 |
| 应付账款 | 104,783,266.32 | 193,640,315.76 |
| 预收款项 | 10,048,987.40 | 4,501,211.98 |
| 应付职工薪酬 | 27,330,128.47 | 39,810,288.39 |
| 应交税费 | 6,659,727.53 | 6,452,554.93 |
| 应付利息 | 824,160.75 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 95,099,306.41 | 154,403,800.13 |
| 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 | 782,695,576.88 | 972,758,171.19 |
| 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 | 110,110,498.82 | 389,724,348.82 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 34,601,348.93 | 33,134,499.95 |
| 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 | 145,126,964.99 | 423,273,966.01 |
| 负债合计 | 927,822,541.87 | 1,396,032,137.20 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 345,599,985.00 | 215,999,991.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 712,786,632.65 | 842,386,626.65 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 286,548.31 | 42,462.51 |
| 盈余公积 | 16,386,872.11 | 16,386,872.11 |
| 未分配利润 | -79,167,898.12 | -100,922,938.07 |
| 所有者权益合计 | 995,892,139.95 | 973,893,014.20 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,923,714,681.82 | 2,369,925,151.40 |

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 | 657,677,292.30 | 625,540,166.23 |
| 其中：营业收入 | 657,677,292.30 | 625,540,166.23 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 634,043,819.61 | 614,045,686.99 |
| 其中：营业成本 | 502,507,436.80 | 479,069,463.17 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 9,448,278.90 | 1,713,210.34 |
| 销售费用 | 21,384,596.64 | 18,276,700.58 |
| 管理费用 | 77,370,245.13 | 61,538,626.08 |
| 财务费用 | 21,615,703.50 | 39,287,878.49 |
| 资产减值损失 | 1,717,558.64 | 14,159,808.33 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -5,281.03 | 216,986.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,281.03 | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 23,628,191.66 | 11,711,465.54 |
| 加：营业外收入 | 12,650,737.39 | 6,581,664.63 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 24,456.45 | |
| 减：营业外支出 | 5,341,047.41 | 1,069,664.29 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 4,769,696.96 | 424,825.28 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 30,937,881.64 | 17,223,465.88 |
| 减：所得税费用 | 5,202,766.64 | 4,949,173.39 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 25,735,115.00 | 12,274,292.49 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 22,240,666.49 | 11,435,175.85 |
| 少数股东损益 | 3,494,448.51 | 839,116.64 |
| 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 | 25,735,115.00 | 12,274,292.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 22,240,666.49 | 11,435,175.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,494,448.51 | 839,116.64 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.06 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.06 | 0.07 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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 | 513,635,589.87 | 492,485,581.51 |
| 减：营业成本 | 440,185,630.20 | 421,214,699.57 |
| 税金及附加 | 6,910,436.54 | 469,445.02 |
| 销售费用 | 14,853,256.39 | 12,301,884.51 |

| | | |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| 管理费用 | 56,833,440.46 | 42,514,803.05 |
| 财务费用 | 10,406,820.91 | 25,098,003.85 |
| 资产减值损失 | 2,681,001.51 | 11,548,423.95 |
| 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） | 37,994,718.97 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,281.03 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 19,759,722.83 | -20,661,678.44 |
| 加：营业外收入 | 7,044,629.62 | 3,629,326.38 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 3,534,119.63 | 983,379.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,511,119.63 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 23,270,232.82 | -18,015,731.78 |
| 减：所得税费用 | 1,515,192.87 | -1,751,544.33 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 21,755,039.95 | -16,264,187.45 |
| 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 | 21,755,039.95 | -16,264,187.45 |
| 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 | 516,996,954.84 | 703,228,159.27 |
| 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 | 5,115,163.96 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,346,562.84 | 18,643,021.35 |
| 经营活动现金流入小计 | 538,458,681.64 | 721,871,180.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 220,178,934.29 | 410,440,141.88 |
| 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 | 125,557,374.52 | 109,308,474.80 |
| 支付的各项税费 | 65,622,077.24 | 36,718,900.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 102,793,533.23 | 68,210,450.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 514,151,919.28 | 624,677,967.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,306,762.36 | 97,193,213.11 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,566,742.66 | 969,915.00 |
| 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 | 85,686,150.00 | 164,233,837.97 |
| 投资活动现金流入小计 | 95,252,892.66 | 165,203,752.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 171,418,065.65 | 206,660,219.16 |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | |
| 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 | 369,681,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 561,099,065.65 | 206,660,219.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -465,846,172.99 | -41,456,466.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 607,335,560.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 366,350,000.00 | 427,189,802.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 304,199,003.97 | 1,103,330,273.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | 670,549,003.97 | 2,137,855,635.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 359,350,000.00 | 351,095,701.08 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,529,705.56 | 24,482,508.07 |
| 其中:子公司支付给少数股东的 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|------------------|
| 股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 395,610,657.05 | 1,199,409,502.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | 776,490,362.61 | 1,574,987,711.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -105,941,358.64 | 562,867,923.98 |
| 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 | -547,480,769.27 | 618,604,670.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 667,830,318.60 | 49,225,647.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 120,349,549.33 | 667,830,318.60 |

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 | 419,197,424.43 | 547,419,945.30 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,616,253.86 | 31,709,440.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 426,813,678.29 | 579,129,385.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 270,647,448.65 | 413,463,733.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 100,455,721.61 | 85,696,988.47 |
| 支付的各项税费 | 35,367,018.79 | 11,869,408.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 77,018,537.41 | 41,192,682.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 483,488,726.46 | 552,222,812.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -56,675,048.17 | 26,906,572.83 |
| 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 | 8,745,671.00 | 944,644.00 |
| 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 | 80,345,587.09 | 144,016,851.67 |
| 投资活动现金流入小计 | 89,091,258.09 | 144,961,495.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 120,724,304.04 | 183,126,839.29 |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | 17,125,715.00 |
| 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 | 367,316,339.44 | |
| 投资活动现金流出小计 | 508,040,643.48 | 200,252,554.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -418,949,385.39 | -55,291,058.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 607,335,560.00 |
| 取得借款收到的现金 | 328,950,000.00 | 313,929,920.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 267,638,287.11 | 1,155,385,473.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | 596,588,287.11 | 2,076,650,953.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 266,950,000.00 | 259,926,170.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,519,786.99 | 11,208,538.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 397,004,767.83 | 1,161,331,611.81 |
| 筹资活动现金流出小计 | 677,474,554.82 | 1,432,466,320.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,886,267.71 | 644,184,633.10 |
| 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 | -556,510,701.27 | 615,800,147.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 623,341,928.10 | 7,541,780.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 66,831,226.83 | 623,341,928.10 |

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 | 215,999.99 | | | | 819,625,230.63 | | | 42,462,511.51 | 16,386,872.11 | | -20,727,640.70 | 29,369,760.36 | 1,060,696,591.59 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|-----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|---------------|------|
| 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 | 215,999.00 | | | 819,625,230.63 | | 42,462,872.15 | 16,386,872.11 | | -20,727,640.70 | 29,369,760.36 | 1,060,696.67 | 5.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 129,599.00 | | | -129,599,994.00 | | 244,085.80 | | | 22,240,666.49 | 3,494,448.51 | 25,979,200.80 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 22,240,666.49 | 3,494,448.51 | 25,735,115.00 | |
| （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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 129,599.00 | | | -129,599,994.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 129,599.00 | | | -129,599,994.00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|--------------|---------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 244,085.80 | | | | | 244,085.80 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,323,319.89 | | | | | 6,323,319.89 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 6,079,234.09 | | | | | 6,079,234.09 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 345,599.985.00 | | | | 690,025,236.63 | | | 286,548.31 | 16,386,872.11 | | 1,513,025.79 | 32,864,208.87 | 1,086,675.876.71 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|-------------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | | | 327,141.86 | 16,386,872.11 | | -51,074,445.65 | 50,916,259.56 | 313,860,575.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 142,978,112.80 | | | | | | 18,911,629.10 | | 161,889,741.90 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 139,130,616.00 | | | | 301,152,244.04 | | | 327,141.86 | 16,386,872.11 | | -32,162,816.55 | 50,916,259.56 | 475,750,317.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | 76,869,375 | | | | 518,472,986. | | | -284,679.35 | | | 11,435,175.8 | -21,546,499. | 584,946,358. |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | .00 | | | | 59 | | | | | | 5 | 20 | 89 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 11,435,175.85 | 839,116.64 | 12,274,292.49 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 76,869,375.00 | | | | 518,472,986.59 | | | | | | | -22,385,615.84 | 572,956,745.75 |
| 1. 股东投入的普通股 | 76,869,375.00 | | | | 529,512,029.00 | | | | | | | | 606,381,404.00 |
| 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 | | | | | -11,039,042.41 | | | | | | | -22,385,615.84 | -33,424,658.25 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | -284,679.35 | | | | | -284,679.35 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,720,114.75 | | | | | 6,720,114.75 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,004, | | | | | 7,004, |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | 794.10 | | | | | 794.10 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 215,999,991.00 | | | | 819,625,230.63 | | 42,462,511 | 16,386,872.11 | | -20,727,640.70 | 29,369,760.36 | 1,060,696,591.51 |

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 | 215,999,991.00 | | | | 842,386,626.65 | | | 42,462,511 | 16,386,872.11 | -100,922,938.07 | 973,893,014.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 215,999,991.00 | | | | 842,386,626.65 | | | 42,462,511 | 16,386,872.11 | -100,922,938.07 | 973,893,014.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 129,599,994.00 | | | | -129,599,994.00 | | | 244,085.80 | | 21,755,039.95 | 21,999,125.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,755,039.95 | 21,755,039.95 |
| （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 | 129,599,994.00 | | | | -129,599,994.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 129,599,994.00 | | | | -129,599,994.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 244,085.80 | | | | 244,085.80 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 6,323,319.89 | | | | 6,323,319.89 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 6,079,234.09 | | | | 6,079,234.09 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 345,599,985.00 | | | | 712,786,632.65 | | 286,548.31 | 16,386,872.11 | -79,167,898.12 | | 995,892,139.95 |

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 | | | | 157,759,014.00 | | | 327,141.86 | 16,386,872.11 | -84,658,750.62 | 228,944,893.35 |
| 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 | | | 327,141,868.86 | 16,386,872.11 | -84,658,750.62 | 228,944,893.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 76,869,375.00 | | | | 684,627,612.65 | | | -284,679.35 | | -16,264,187.45 | 744,948,120.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -16,264,187.45 | -16,264,187.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 76,869,375.00 | | | | 684,627,612.65 | | | | | | 761,496,987.65 |
| 1. 股东投入的普通股 | 76,869,375.00 | | | | 684,627,612.65 | | | | | | 761,496,987.65 |
| 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 | | | | | | | | -284,679.35 | | | -284,679.35 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,720,114.75 | | | 6,720,114.75 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|-----------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,004,794.10 | | | 7,004,794.10 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 215,999,991.00 | | | | 842,386,626.65 | | | 42,462.51 | 16,386,872.11 | -100,922,938.07 | 973,893,014.20 |

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，总部位于湖南省湘潭市。公司现持有统一社会信用代码为91430300722573708K的营业执照，注册资本345,599,985.00元，股份总数345,599,985股（每股面值1元）。其中，有限售条件的股份数为122,991,000股，无限售条件的股份数为222,608,985股。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。

本公司属化工行业。主要经营活动为电解二氧化锰的研发、生产和销售；城市生活污水的处理。提供的主要产品和服务为电解二氧化锰、城市生活污水处理服务。

本财务报表业经公司2017年4月7日第六届第二十三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（以下简称靖西电化公司）、湘潭市中兴热电有限公司、湖南湘进电化有限公司、湘潭市污水处理有限责任公司（以下简称湘潭污水公司）、湘潭鹤岭污水处理有限公司、湘潭电化机电工程有限公司6家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交

易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

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 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

4. 存货的盘存制度

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存在共有的控制，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；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、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 | 3.60—4.75 |
| 污水处理设施 | 年限平均法 | 20—30 | 5 | 3.17—4.75 |
| 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。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

16、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。

7、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、软件等，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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|------------|
| 土地使用权 | 50 |
| 采矿权 | 本期采矿量/可开采量 |
| 软件 | 5 |

18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

19、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。

20、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。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

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，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：在发货并经客户验收后开具发票时点确认产品销售收入。

子公司湘潭污水公司的主营业务为提供城市生活污水处理服务，按照每月污水处理量*处理单价确认销售收入。

22、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。

23、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。

24、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。

25、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

27、其他

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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 | 3%、6%、13%、17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78号)相关规定)，湘潭污水公司的污水处理劳务从2015年7月1日起享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为70%。

根据国家税务总局《国际税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》(国税函〔2009〕185号)和《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》的相关规定,湘潭污水公司的污水处理劳务收入从2015年度开始在计算应纳税所得额时减按90%计入当年收入总额。

2015年11月30日,子公司靖西电化公司获得编号为GR201545000087的高新技术企业证书,2016年度享受15%的所得税优惠税率。

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 | 348,882.18 | 238,355.63 |
| 银行存款 | 120,000,667.15 | 667,591,962.97 |
| 其他货币资金 | 106,414,672.12 | 146,160,736.04 |
| 合计 | 226,764,221.45 | 813,991,054.64 |

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 | 48,218,888.31 | 6,819,474.27 |
| 合计 | 48,218,888.31 | 6,819,474.27 |

(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 | 68,607,434.05 | |
| 合计 | 68,607,434.05 | |

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

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 | 200,729,780.86 | 100.00% | 19,656,570.93 | 9.79% | 181,073,209.93 | 196,587,908.16 | 100.00% | 15,373,781.32 | 7.82% | 181,214,126.84 |
| 合计 | 200,729,780.86 | 100.00% | 19,656,570.93 | 9.79% | 181,073,209.93 | 196,587,908.16 | 100.00% | 15,373,781.32 | 7.82% | 181,214,126.84 |

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） | 161,476,044.58 | 8,073,802.23 | 5.00% |
| 1年以内小计 | 161,476,044.58 | 8,073,802.23 | 5.00% |
| 1至2年 | 18,552,527.77 | 1,855,252.77 | 10.00% |
| 2至3年 | 7,960,050.01 | 1,592,010.00 | 20.00% |
| 3年以上 | 9,810,026.22 | 7,144,188.84 | 72.83% |
| 3至4年 | 9,030,155.48 | 4,515,077.74 | 50.00% |
| 4至5年 | 452,874.16 | 362,299.33 | 80.00% |
| 5年以上 | 3,258,128.86 | 3,258,128.86 | 100.00% |
| 合计 | 200,729,780.86 | 19,656,570.93 | 9.79% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款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 4,282,789.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| | | | |
|-----------------------------|---------------|-------|--------------|
| Energizer Singapore Pte Ltd | 24,740,720.32 | 12.33 | 1,237,036.02 |
| 中银(宁波)电池有限公司 | 18,423,100.00 | 9.18 | 921,155.00 |
| 青岛乾运高科新材料股份有限公司 | 11,912,443.08 | 5.93 | 595,622.15 |
| 金霸王(中国)有限公司 | 10,804,201.00 | 5.38 | 540,210.05 |
| 湖南金龙锰业有限公司 | 9,560,866.55 | 4.76 | 956,086.66 |
| 小 计 | 75,441,330.95 | 37.58 | 4,250,109.88 |

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 | 12,067,184.68 | 90.74% | 12,912,454.33 | 93.62% |
| 1 至 2 年 | 833,815.63 | 6.27% | 335,324.65 | 2.75% |
| 2 至 3 年 | 6,900.00 | 0.05% | 11,400.00 | 0.83% |
| 3 年以上 | 390,443.94 | 2.94% | 382,543.94 | 2.80% |
| 合计 | 13,298,344.25 | -- | 13,641,722.92 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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(%) |
|-----------------|---------------|---------------|
| 靖西县水利电业有限公司 | 4,157,433.15 | 31.26 |
| 永州市零陵区湘永兴锰业有限公司 | 3,243,184.74 | 24.39 |
| 湘潭电业局直属分局 | 1,740,998.08 | 13.09 |
| 株洲冶炼集团股份有限公司 | 1,006,225.35 | 7.57 |
| 湖南省德立工贸有限公司 | 468,000.00 | 3.48 |
| 小 计 | 10,615,841.32 | 79.83 |

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 | 39,042,315.79 | 99.49% | 9,277,076.91 | 23.76% | 29,765,238.88 | 21,358,141.58 | 99.07% | 8,738,853.32 | 40.92% | 12,619,288.26 |
| 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 | 0.51% | 200,000.00 | 100.00% | | 200,000.00 | 0.93% | 200,000.00 | 100.00% | |
| 合计 | 39,242,315.79 | 100.00% | 9,477,076.91 | 24.15% | 29,765,238.88 | 21,558,141.58 | 100.00% | 8,938,853.32 | 41.46% | 12,619,288.26 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，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） | 25,404,402.92 | 1,270,220.15 | 5.00% |
| 1年以内小计 | 25,404,402.92 | 1,270,220.15 | 5.00% |
| 1至2年 | 913,300.12 | 91,330.01 | 10.00% |
| 2至3年 | 2,619,789.23 | 523,957.85 | 20.00% |
| 3年以上 | 10,104,823.52 | 7,391,568.90 | 73.15% |
| 3至4年 | 5,027,623.91 | 2,513,811.96 | 50.00% |
| 4至5年 | 997,213.36 | 797,770.69 | 80.00% |
| 5年以上 | 4,079,986.25 | 4,079,986.25 | 100.00% |
| 合计 | 39,042,315.79 | 9,277,076.91 | 23.76% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收账款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

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------|------------|------------|---------|------------|
| 湘潭县万宝山锰粉厂 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 公司已被吊销营业执照 |

子公司湖南湘进电化有限公司以前年度预付湘潭县万宝山锰粉厂200,000.00元用于购置锰粉，湘潭县万宝山锰粉厂已于2010年6月12日被吊销营业执照，尚未注销，预计该款项无法收回，全额计提减值准备。

(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 538,223.59 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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 9,593,839.90 | 8,384,500.00 |
| 借支款 | 18,337,985.97 | 3,950,000.00 |
| 关联方款来款 | 547,918.04 | |
| 应收暂付款 | 1,135,395.43 | 692,724.18 |
| 备用金 | 2,613,660.99 | 2,206,458.31 |
| 湘潭污水处理公司应收即征即退增值税 | 1,570,014.47 | 1,511,249.68 |
| 长账龄预付采购款 | 3,867,981.72 | 3,677,171.72 |
| 其他 | 1,575,519.27 | 1,136,037.69 |
| 合计 | 39,242,315.79 | 21,558,141.58 |

(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 |
|---------------|-----------|---------------|------|------------------|--------------|
| 香港先进化工有限公司 | 借支款 | 12,250,000.00 | 1年以内 | 31.22% | 612,500.00 |
| 湘潭市华昇环保科技有限公司 | 借支款及往来款 | 6,087,985.97 | 1年以内 | 15.51% | 304,399.30 |
| 湖南省国土资源厅 | 地质环境治理保证金 | 3,540,500.00 | 3-4年 | 9.02% | 1,770,250.00 |
| 湖南省财政国库管 | 保证金 | 1,775,000.00 | 2-3年 | 4.52% | 355,000.00 |

| | | | | | |
|-----------|-------|---------------|-------|--------|--------------|
| 理局 | | | | | |
| 湘潭市雨湖区国税局 | 增值税返还 | 1,570,014.47 | 1 年以内 | 4.00% | 78,500.72 |
| 合计 | -- | 25,223,500.44 | -- | 64.27% | 3,120,650.02 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|-----------|-------------|--------------|-------|---|
| 湘潭市雨湖区国税局 | 增值税即征即退 70% | 1,570,014.47 | 1 年以内 | 2017 年 1 月份回款 1,138,473.38 元, 剩余款项预计于 2017 年 4 月份收到 |
| 合计 | -- | 1,570,014.47 | -- | -- |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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 | 120,619,208.80 | | 120,619,208.80 | 106,404,983.02 | | 106,404,983.02 |
| 在产品 | 32,541,979.45 | | 32,541,979.45 | 26,022,952.65 | | 26,022,952.65 |
| 库存商品 | 56,264,789.74 | 24,613.65 | 56,240,176.09 | 95,352,714.41 | 11,230,038.10 | 84,122,676.31 |
| 周转材料 | 1,635,954.94 | | 1,635,954.94 | 2,030,932.08 | | 2,030,932.08 |
| 消耗性生物资产 | | | | 369,490.25 | | 369,490.25 |
| 合计 | 211,061,932.93 | 24,613.65 | 211,037,319.28 | 230,181,072.41 | 11,230,038.10 | 218,951,034.31 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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 | |
|------|---------------|---------------|----|--------------|----|-----------|
| 库存商品 | 11,230,038.10 | -3,103,454.56 | | 8,101,969.89 | | 24,613.65 |
| 合计 | 11,230,038.10 | -3,103,454.56 | | 8,101,969.89 | | 24,613.65 |

需要经过加工的原材料，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。

直接用于出售的库存商品以其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。

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 | 248,981.26 | 248,981.26 |
| 预缴土地使用税 | | 350,048.97 |
| 待抵扣增值税 | 145,831.39 | 1,832.40 |
| 待摊担保费 | | 101,666.63 |
| 合计 | 394,812.65 | 702,529.26 |

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售权益工具： | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 |
| 按成本计量的 | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 |
| 合计 | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 湘潭国中污水处理有限公司 | 7,200,000.00 | | | 7,200,000.00 | | | | | 6.00% | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 7,200,000 | | | 7,200,000 | | | | | -- | |

| | | | | | | | | | | |
|--|-----|--|--|-----|--|--|--|--|--|--|
| | .00 | | | .00 | | | | | | |
|--|-----|--|--|-----|--|--|--|--|--|--|

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|-----------------------------|------|-------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|-------------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 湖南裕能 新能源电 池材料有 限公司 | | 20,000,0 00.00 | | -5,281.0 3 | | | | | | | 19,994,7 18.97 | |
| 小计 | | 20,000,0 00.00 | | -5,281.0 3 | | | | | | | 19,994,7 18.97 | |
| 合计 | | 20,000,0 00.00 | | -5,281.0 3 | | | | | | | 19,994,7 18.97 | |

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 18,269,199.00 | | | 18,269,199.00 |
| (1) 外购 | 18,269,199.00 | | | 18,269,199.00 |
| (2) 存货\固定资 产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 4. 期末余额 | 18,269,199.00 | | | 18,269,199.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 636,377.08 | | | 636,377.08 |
| (1) 计提或摊销 | 636,377.08 | | | 636,377.08 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 636,377.08 | | | 636,377.08 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 17,632,821.92 | | | 17,632,821.92 |
| 2. 期初账面价值 | | | | |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 宏信创新产业园厂房 | 17,632,821.92 | 正在办理中 |

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 污水处理设施 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 465,849,408.89 | 145,204,496.36 | 626,637,477.05 | 84,669,453.88 | 7,050,249.08 | 6,659,477.61 | 1,336,070,562.87 |
| 2. 本期增加金额 | 104,071,281.46 | | 60,515,220.71 | 3,256,743.46 | 375,067.31 | 66,087.87 | 168,284,400.81 |
| (1) 购置 | 1,190,830.18 | | 4,733,975.02 | 1,211,389.88 | 375,067.31 | 66,087.87 | 7,577,350.26 |
| (2) 在建工程转入 | 102,880,451.28 | | 55,781,245.69 | 2,045,353.58 | | | 160,707,050.55 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,954,695.32 | 347,828.81 | 125,020,295.02 | 1,728,354.18 | 993,556.28 | | 131,044,729.61 |
| (1) 处置或报废 | 2,954,695.32 | | 12,210,179.13 | 1,728,354.18 | 993,556.28 | | 17,886,784.91 |
| (2) 原值调整 | | 347,828.81 | 306,514.74 | | | | 654,343.55 |
| (3) 转入在建工程 | | | 112,503,601.15 | | | | 112,503,601.15 |
| 4. 期末余额 | 566,965,995.03 | 144,856,667.55 | 562,132,402.74 | 86,197,843.16 | 6,431,760.11 | 6,725,565.48 | 1,373,310,234.07 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 79,018,627.20 | 40,882,484.08 | 248,239,805.25 | 42,919,109.85 | 5,439,221.12 | 4,311,330.46 | 420,810,577.96 |
| 2. 本期增加金额 | 22,610,581.60 | 8,224,572.17 | 40,762,924.73 | 7,346,114.37 | 359,777.06 | 711,113.31 | 80,015,083.24 |
| (1) 计提 | 22,610,581.60 | 8,224,572.17 | 40,762,924.73 | 7,346,114.37 | 359,777.06 | 711,113.31 | 80,015,083.24 |
| 3. 本期减少金额 | 568,113.76 | | 52,721,484.81 | 1,386,270.31 | 863,760.70 | | 55,539,629.58 |
| (1) 处置或报废 | 568,113.76 | | 4,257,925.59 | 1,386,270.31 | 863,760.70 | | 7,076,070.36 |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (2) 转入在建工程 | | | 48,463,559.22 | | | | 48,463,559.22 |
| 4. 期末余额 | 101,061,095.04 | 49,107,056.25 | 236,281,245.17 | 48,878,953.91 | 4,935,237.48 | 5,022,443.77 | 445,286,031.62 |
| 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 | 465,904,899.99 | 95,749,611.30 | 325,820,291.81 | 37,318,889.25 | 1,496,522.63 | 1,703,121.71 | 927,993,336.69 |
| 2. 期初账面价值 | 386,830,781.69 | 104,322,012.28 | 378,366,806.04 | 41,750,344.03 | 1,611,027.96 | 2,348,147.15 | 915,229,119.15 |

(2) 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 | 30,205,324.53 | 尚未缴纳相关费用 |
| 金属锰生产线厂房 | 27,493,247.16 | 建设规模未达到设计产能要求，尚未完成环评验收 |
| 新基地厂房 | 194,774,812.11 | 新基地厂房尚未完成竣工决算和环保验收[注] |
| 小 计 | 252,473,383.80 | |

其他说明

注：本期在建工程转入房屋及建筑物中有 53,544,107.44 元系露天建筑及矿下建筑，无法办理产权证书。

12、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 |
| 新基地建设一期项目 | | | | 56,366,691.92 | | 56,366,691.92 |
| 新基地建设二期(高纯硫酸锰)项目 | 15,163,522.41 | | 15,163,522.41 | | | |
| 河西污水二期扩建项目 | | | | 22,026,585.23 | | 22,026,585.23 |
| 高性能锰酸锂专用电解二氧化锰后处理项目 | 6,018,753.17 | | 6,018,753.17 | | | |
| 锰渣处理烟气治理项目 | 569,225.54 | | 569,225.54 | | | |
| 柚子树尾矿库综合治理工程 | 1,682,882.88 | | 1,682,882.88 | | | |
| 酸雾处理工程 | 1,643,162.40 | | 1,643,162.40 | | | |
| 一万吨高性能电解二氧化锰改造项目 | 67,324,220.49 | | 67,324,220.49 | | | |
| 靖西热电联产项目 | 5,871,814.93 | | 5,871,814.93 | | | |
| 靖西锰酸锂项目 | 11,155,347.93 | | 11,155,347.93 | | | |
| 鹤岭污水工程 | 6,467,827.27 | | 6,467,827.27 | | | |
| 合计 | 115,896,757.02 | | 115,896,757.02 | 78,393,277.15 | | 78,393,277.15 |

(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 |
|--------|---------|---------|---------|------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 新基地建设一 | 450,000 | 56,366, | 47,520, | 103,886 | | | 114.34% | 100.00% | | | | 其他 |

| 期项目 | ,000.00 | 691.92 | 296.78 | ,988.70 | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--------|---------------|---------------|---------------|--|---------|---------|--|--|----|
| 锰矿地区重金属污染废水治理工程 | 23,400,000.00 | | 4,280,663.52 | 4,280,663.52 | | | 118.33% | 100.00% | | | 其他 |
| 矿区大巷工程 | 10,000,000.00 | | 10,611,390.55 | 10,611,390.55 | | | 106.11% | 100.00% | | | 其他 |
| 新基地建设二期(高纯硫酸锰)项目 | 30,000,000.00 | | 15,163,522.41 | | 15,163,522.41 | | 50.55% | 50.00% | | | 其他 |
| 高性能锰酸锂专用电解二氧化锰后处理项目 | 8,000,000.00 | | 6,018,753.17 | | 6,018,753.17 | | 75.23% | 80.00% | | | 其他 |
| 锰渣处理烟气治理项目 | 1,000,000.00 | | 569,225.54 | | 569,225.54 | | 56.92% | 50.00% | | | 其他 |
| 柚子树尾矿库综合治理工程 | 6,500,000.00 | | 1,682,882.88 | | 1,682,882.88 | | 25.89% | 30.00% | | | 其他 |
| 酸雾处理工程 | 3,600,000.00 | | 1,643,162.40 | | 1,643,162.40 | | 45.64% | 50.00% | | | 其他 |
| 一万吨高性能电解二氧化锰改造项目 | 115,785,900.00 | | 67,324,220.49 | | 67,324,220.49 | | 58.15% | 60.00% | | | 其他 |
| 靖西热电联产项目 | 65,940,000.00 | | 5,871,814.93 | | 5,871,814.93 | | 8.90% | 10.00% | | | 其他 |
| 靖西锰酸锂项 | 29,000,000.00 | | 11,155,347.93 | | 11,155,347.93 | | 38.47% | 38.00% | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|----------------|--------|---------|--|--|--|----|
| 目 | | | | | | | | | | | | |
| 鹤岭污水工程 | 68,500,000.00 | | 6,467,827.27 | | | 6,467,827.27 | 9.44% | 10.00% | | | | 其他 |
| 河西污水二期扩建项目 | 50,000,000.00 | 22,026,585.23 | 19,092,335.87 | 41,118,921.10 | | | 82.24% | 100.00% | | | | 其他 |
| 其他 | | | 809,086.68 | 809,086.68 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 861,725,900.00 | 78,393,277.15 | 198,210,530.42 | 160,707,050.55 | | 115,896,757.02 | -- | -- | | | | -- |

13、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 辅料及备件等 | 3,499,799.02 | 1,983,408.86 |
| 合计 | 3,499,799.02 | 1,983,408.86 |

其他说明：

14、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 整体搬迁待处理固定资产 | 179,999,829.40 | 181,608,866.35 |
| 其他待处理固定资产 | 34,672.08 | |
| 合计 | 180,034,501.48 | 181,608,866.35 |

其他说明：

公司竹埠港地区厂房及设备于2014年10月1日开始整体停产搬迁，因整体搬迁停产导致无法继续使用的固定资产账面净值转入固定资产清理列报，相关情况详见本财务报表附注十二(二)竹埠港厂区整体搬迁之说明。

15、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 | 软件 | 采矿权 | 合计 |
|---------|----------------|-----|-------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 109,338,263.43 | | | 462,640.00 | 31,899,250.00 | 141,700,153.43 |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|--|--|------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加 金额 | | | | 89,077.00 | | 89,077.00 |
| (1) 购置 | | | | 89,077.00 | | 89,077.00 |
| (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 | 109,338,263.43 | | | 551,717.00 | 31,899,250.00 | 141,789,230.43 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,919,145.08 | | | 462,640.00 | 1,264,277.05 | 11,646,062.13 |
| 2. 本期增加 金额 | 2,201,984.04 | | | 4,453.86 | 1,317,849.88 | 3,524,287.78 |
| (1) 计提 | 2,201,984.04 | | | 4,453.86 | 1,317,849.88 | 3,524,287.78 |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 12,121,129.12 | | | 467,093.86 | 2,582,126.93 | 15,170,349.91 |
| 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 | 97,217,134.31 | | | 84,623.14 | 29,317,123.07 | 126,618,880.52 |
| 2. 期初账面价值 | 99,419,118.35 | | | | 30,634,972.95 | 130,054,091.30 |

(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 |
|----------|--------------|-----------------|
| 锰渣处理车间土地 | 9,046,122.24 | 停产搬迁范围，暂时不能办理权证 |
| 小 计 | 9,046,122.24 | |

16、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 | 205,000.95 | | 129,477.24 | | 75,523.71 |
| 办公楼装修费 | | 438,658.25 | 60,924.76 | | 377,733.49 |
| 门厅门楼改造款 | | 902,892.14 | 121,749.96 | | 781,142.18 |
| 合计 | 205,000.95 | 1,341,550.39 | 312,151.96 | | 1,234,399.38 |

17、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 | 28,200,308.98 | 6,808,697.00 | 35,723,265.50 | 8,930,816.37 |
| 内部交易未实现利润 | 9,650,697.03 | 2,412,674.26 | 10,330,319.44 | 2,582,579.86 |
| 可抵扣亏损 | 3,600,000.00 | 900,000.00 | 3,600,000.00 | 900,000.00 |
| 其他 | | | 203,999.11 | 50,999.90 |
| 合计 | 41,451,006.01 | 10,121,371.26 | 49,857,584.05 | 12,464,396.13 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---------|--|---------------|--|---------------|
| 递延所得税资产 | | 10,121,371.26 | | 12,464,396.13 |
|---------|--|---------------|--|---------------|

(3) 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 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,138,545.27 | |
| 可抵扣亏损 | 131,928,061.97 | 152,689,784.33 |
| 合计 | 133,066,607.24 | 152,689,784.33 |

(4) 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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2017 年 | 45,163,448.02 | 68,929,534.77 | |
| 2018 年 | | 10,263,733.57 | |
| 2019 年 | 55,389,014.24 | 62,133,497.53 | |
| 2020 年 | 11,165,018.47 | 11,363,018.46 | |
| 2021 年 | 20,210,581.24 | | |
| 合计 | 131,928,061.97 | 152,689,784.33 | -- |

18、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 | 29,581,207.47 | 31,444,197.33 |
| 竹埠港厂区整体搬迁支出 | 28,151,523.39 | 25,471,903.84 |
| 合计 | 57,732,730.86 | 56,916,101.17 |

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，本公司及子公司湘潭市中兴热电有限公司（以下简称中兴热电公司）、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。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。2017年本公司收到湘潭市岳塘区土地和房屋征收事务所拨付的公司竹埠港地区生产厂区第一笔征拆补偿预付款共计 5,000 万元。

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2016年12月31日，本公司累计发生搬迁费用28,151,523.39元(其中停产期间生产工人工资及辞退补偿金合计为14,298,912.19元)，该部分在其他非流动资产科目列报。截至2016年12月31日，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净值为179,999,829.40元，该部分在固定资产清理列报。

19、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 | 72,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 抵押借款 | 15,400,000.00 | 15,400,000.00 |
| 保证借款 | 278,950,000.00 | 269,950,000.00 |
| 合计 | 366,350,000.00 | 304,350,000.00 |

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 199,460,000.00 | 303,000,000.00 |
| 合计 | 199,460,000.00 | 303,000,000.00 |

21、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 | 59,973,970.15 | 97,343,920.68 |
| 运费 | 2,773,756.34 | 3,932,288.78 |
| 工程款 | 61,766,264.85 | 116,014,903.28 |
| 其他 | 295,775.33 | 1,909,039.81 |
| 合计 | 124,809,766.67 | 219,200,152.55 |

22、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 | 10,261,315.40 | 4,501,671.98 |
| 合计 | 10,261,315.40 | 4,501,671.98 |

23、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 | 15,561,528.11 | 99,104,230.47 | 107,358,704.64 | 7,307,053.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 28,679,413.10 | 13,729,283.48 | 18,177,723.58 | 24,230,973.00 |
| 合计 | 44,240,941.21 | 112,833,513.95 | 125,536,428.22 | 31,538,026.94 |

(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 | 2,028,128.15 | 72,913,937.73 | 70,795,221.13 | 4,146,844.75 |
| 2、职工福利费 | | 10,208,709.81 | 10,208,709.81 | |
| 3、社会保险费 | 1,919,195.49 | 6,666,546.47 | 8,585,741.96 | |
| 其中：医疗保险费 | 1,827,809.91 | 4,994,323.00 | 6,822,132.91 | |
| 工伤保险费 | | 1,409,326.47 | 1,409,326.47 | |
| 生育保险费 | 91,385.58 | 262,897.00 | 354,282.58 | |
| 4、住房公积金 | 9,204,338.00 | 7,596,614.00 | 16,800,952.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,409,866.47 | 1,718,422.46 | 968,079.74 | 3,160,209.19 |
| 合计 | 15,561,528.11 | 99,104,230.47 | 107,358,704.64 | 7,307,053.94 |

(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 | 28,679,413.10 | 13,013,502.06 | 17,461,942.16 | 24,230,973.00 |
| 2、失业保险费 | | 715,781.42 | 715,781.42 | |
| 合计 | 28,679,413.10 | 13,729,283.48 | 18,177,723.58 | 24,230,973.00 |

其他说明：

公司应付基本养老保险期末余额较大，系公司2013年至2014年度基本养老保险计提后未足额缴纳。

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 6,665,258.52 | 7,638,857.59 |
| 企业所得税 | 70,508.12 | 1,991,621.97 |
| 个人所得税 | 39,352.71 | 60,299.01 |
| 城市维护建设税 | 50,974.02 | 45,156.97 |
| 资源税 | 1,242,276.27 | 6,492.39 |
| 教育费附加 | 69,923.94 | 80,458.58 |
| 其他 | 121,597.08 | 1,912.76 |
| 合计 | 8,259,890.66 | 9,824,799.27 |

25、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 10,729,231.70 | 8,892,965.74 |
| 短期借款应付利息 | 398,360.75 | |
| 与集团专项借款应付利息 | 425,800.00 | |
| 融资租赁应付利息 | 149,739.58 | 319,444.45 |
| 合计 | 11,703,132.03 | 9,212,410.19 |

26、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 |
|--------|---------------|---------------|
| 关联方拆借款 | 44,683,206.98 | 16,771,161.60 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 7,126,849.04 | 11,437,201.62 |
| 应付暂收款 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 代扣代缴款 | 1,660,417.41 | 14,829.01 |
| 应付费用款 | 9,133,022.00 | 11,071,858.80 |
| 应付股权转让款 | | 9,885,339.44 |
| 应付无形资产购置款项 | 5,945,400.00 | 11,915,400.00 |
| 其他 | 2,237,300.29 | 1,231,901.21 |
| 合计 | 74,386,195.72 | 65,927,691.68 |

(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 |
|----------------|---------------|--------------|
| 湖南省国土资源厅 | 5,945,400.00 | 应付采矿权购置款项 |
| 湘潭经济技术开发区管理委员会 | 3,600,000.00 | 以前年度多收的污水处理费 |
| 温州东大矿建工程有限公司 | 3,250,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 12,795,400.00 | -- |

其他说明

2015年4月22日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过《关于接受控股股东流动资金拆借的议案》，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2015年4月1日至2016年3月31日。2016年12月9日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过《关于接受控股股东流动资金拆借的议案》，同意本公司及控股子公司靖西电化公司接受电化集团资金拆借，拆借金额为5,000万元资金，其中本公司拆借2,000万元，靖西电化公司拆借3,000万元，拆借资金用于本公司及靖西电化公司补充流动资金。拆借期限为2016年12月1日至2017年11月30日，按年利率5%计算资金使用费。截至2016年12月31日，本公司向电化集团借款余额为44,443,006.98元，本期已计提支付的利息费用为299,894.90元。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 43,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 信用借款 | 54,311,550.00 | 54,311,550.00 |
| 合计 | 97,311,550.00 | 152,311,550.00 |

长期借款分类的说明：

该项借款系湘潭污水处理公司从中国建设银行湘潭河东支行取得的借款，以湘潭污水处理公司持有的特许经营收费权及应收湘潭市财政局污水处理费提供质押担保。

28、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 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 应付电化集团整体搬迁和新基地建设专项借款 | 110,110,498.82 | 389,724,348.82 |
| 湘潭污水处理公司应付融资租赁款 | 15,293,749.99 | 35,868,750.00 |
| 合计 | 125,404,248.81 | 425,593,098.82 |

其他说明：

(1) 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2016年12月31日，本公司欠电化集团新基地建设专项借款62,160,498.82元。

(2) 湘潭产业投资发展集团有限公司(以下简称产业集团)和湘潭市国有资产经营管理有限责任公司(系产业集团全资子公司，以下简称国资公司)以及湘潭市人民政府与国开发展基金有限公司(以下简称国开基金)签署《投资合同》(编号为4310201506100000475号)，四方约定国开基金对国资公司增资8,800万元，投资收益率为1.2%/年，增资缴付日为2015年12月30日，股权转让交割日或减资时间为2029年12月29日。产业集团和国资公司承诺该增资款专项用于湘潭市竹埠港老工业区电化集团整体搬迁及环境治理项目(以下简称整体搬迁及环境治理项目)。2016年1月18日，产业集团、国资公司与电化集团三方共同签署《借款协议》，产业集团和国资公司同意将根据《投资合同》获得的款项8,800万元出借给电化集团，借款年利率为1.2%，期限为2015年12月29日至2029年12月29日，专项用于电化整体搬迁及环境治理项目。电化集团为本公司母公司，整体搬迁及环境治理项目主要实施主体为本公司，2016年1月21日，经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司与电化集团签署了专项借款协议，电化集团将所借款项中的2,900万元出借给公司，约定该款项专项用于湘潭市竹埠港老工业区湘潭电化整体搬迁及环境治理项目；2016年3月9日，经公司第六届董事会第十次会议决议通过，公司与电化集团签署了专项借款协议，电化集团将所借款项中的5,900万元出借给公司，约定该款项专项用于电化整体搬迁及环境治理项目。借款年利率为1.2%，期限为2015年12月29日至2029年12月29日。截至2016年12月31日，本公司欠电化集团整体搬迁及环境治理专项借款本金47,950,000.00元，本期已计提应支付的利息费用为425,800.00元。

29、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 | 33,134,499.95 | 11,800,000.00 | 2,583,151.02 | 42,351,348.93 | 收到的与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 33,134,499.95 | 11,800,000.00 | 2,583,151.02 | 42,351,348.93 | — |

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 | 1,980,000.00 | | 720,000.00 | | 1,260,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|-------|
| 资金[注 1] | | | | | | |
| 废渣废水综合利用及环境治理项目[注 2] | 8,527,833.29 | | 897,666.72 | | 7,630,166.57 | 与资产相关 |
| 重金属污染废水治理资金[注 3] | 21,853,333.33 | 1,000,000.00 | 883,484.30 | | 21,969,849.03 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业与新型工业化专项资金[注 4] | 773,333.33 | | 32,000.00 | | 741,333.33 | 与资产相关 |
| 城镇污水处理设施配套管网建设中央专项资金[注 5] | | 4,000,000.00 | 50,000.00 | | 3,950,000.00 | 与资产相关 |
| 城镇污水垃圾设施及污水管网工程项目预算内投资[注 6] | | 3,800,000.00 | | | 3,800,000.00 | 与资产相关 |
| 重金属污染防治省级专项资金[注 7] | | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 33,134,499.95 | 11,800,000.00 | 2,583,151.02 | | 42,351,348.93 | -- |

其他说明：

[注1]：锰废水处理专项资金，系湘潭市人民政府为本公司含锰废水处理工程项目提供的政府补贴，从2008年起按十年平均分摊确认收益，本期摊销72.00万元。

[注2]：废渣废水综合利用及环境治理项目，系根据湘潭市发展和改革委员会《关于转发下达节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2011年中央预算内投资计划(第六批)的通知》(潭发改环资〔2012〕5号)，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。因本公司位于竹埠港地区内的生产厂区于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7,728,000.00元剩余未摊销余额于2014年全部转入当期损益。废渣废水综合利用及环境治理项目中的设备专项资金10,772,000.00元，按十二年平均分摊确认收益，本期摊销金额为897,666.72元。

[注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，2015年度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，收到的2,200万元自2015年11月起按二十五年平均分摊确认收益，本期摊销金额88.00万元。另2016年12月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100.00万元，按工程剩余使用年限摊销，本期摊销金额3,484.30元。

[注4]：竹埠港生产区整体搬迁款项系收到2015年第三批战略性新兴产业与新型工业化专项资金80.00万元用于竹埠港生产区整体搬迁项目，新基地已于2015年2月份正式生产，从2015年3月起按二十五年平均分摊确认收益，本期摊销3.20万元。

[注5]：根据湖南省财政厅《关于下达2014年城镇污水处理设施配套管网建设中央专项资金的通知》(湘财建函〔2014〕72号)文件精神，2016年8月19日，湘潭市住房和城乡建设局下发关于2014年城镇污水处理设施配套管网建设中央专项资金分

配方案的函，对河西污水公司二期工程下拨400.00万元专项资金，分二十年摊销，本期摊销金额5.00万元。

[注6]：根据湖南省发展和改革委员会《关于下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目2016年中央预算内投资计划的通知》（湘发改投投资〔2016〕358号），对湘潭鹤岭污水处理厂新建工程拨款380.00万元用于项目建设。截至2016年12月31日，已收到380.00万元专项资金，由于工程尚未完工，本期未进行摊销。

[注7]：根据《湖南省财政厅 湖南省环境保护厅关于下达2016年重金属污染防治省级专项资金的通知》（湘财建指〔2016〕46号），对本公司柚子树尾矿库综合治理工程拨款300.00万元用于项目建设。截至2016年12月31日，已收到300.00万元专项资金，由于工程尚未完工，本期未进行摊销。

30、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 | 215,999,991.00 | | | 129,599,994.00 | | 129,599,994.00 | 345,599,985.00 |

其他说明：

根据公司第六届董事会第十六次会议和2016年第二次临时股东大会决议，公司以截至2016年6月30日的总股本215,999,991股为基数，以资金公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增股本129,599,994股，转增完成后公司股本变更为345,599,985股。

31、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） | 814,648,339.74 | | 129,599,994.00 | 685,048,345.74 |
| 其他资本公积 | 4,976,890.89 | | | 4,976,890.89 |
| 合计 | 819,625,230.63 | | 129,599,994.00 | 690,025,236.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第六届董事会第十六次会议和2016年第二次临时股东大会决议，公司以截至2016年6月30日的总股本215,999,991股为基数，以资金公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增股本129,599,994股，冲减资本公积125,599,994元。

32、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 | 42,462.51 | 6,323,319.89 | 6,079,234.09 | 286,548.31 |
| 合计 | 42,462.51 | 6,323,319.89 | 6,079,234.09 | 286,548.31 |

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。

33、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 |

34、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 | -20,727,640.70 | -51,074,445.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 18,911,629.10 |
| 调整后期初未分配利润 | -20,727,640.70 | -32,162,816.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 22,240,666.49 | 11,435,175.85 |
| 期末未分配利润 | 1,513,025.79 | -20,727,640.70 |

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。

35、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 | 577,261,603.71 | 431,850,042.43 | 575,548,076.50 | 429,663,467.00 |
| 其他业务 | 80,415,688.59 | 70,657,394.37 | 49,992,089.73 | 49,405,996.17 |
| 合计 | 657,677,292.30 | 502,507,436.80 | 625,540,166.23 | 479,069,463.17 |

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 2,699,993.17 | 702,448.79 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 2,572,697.93 | 1,010,761.55 |
| 资源税 | 1,757,166.62 | |
| 房产税 | 720,731.75 | |
| 土地使用税 | 1,490,145.40 | |
| 车船使用税 | 1,385.58 | |
| 印花税 | 206,158.45 | |
| 合计 | 9,448,278.90 | 1,713,210.34 |

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月的车船使用税、土地使用税、房产税、印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费用 | 15,343,852.75 | 13,944,808.73 |
| 职工薪酬 | 2,364,355.43 | 1,224,111.64 |
| 业务招待费 | 1,145,248.65 | 838,357.72 |
| 保险费 | 534,269.90 | 484,424.00 |
| 差旅费 | 691,991.60 | 366,500.92 |
| 办公费 | 119,447.69 | 149,987.20 |
| 仓储费 | 623,204.48 | 620,125.42 |
| 其他 | 562,226.14 | 648,384.95 |
| 合计 | 21,384,596.64 | 18,276,700.58 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 停工损失 | 23,298,929.27 | 17,482,684.93 |
| 职工薪酬 | 19,743,845.56 | 16,466,678.18 |
| 维修费 | 7,345,426.57 | 8,051,273.79 |
| 租金 | 6,467,198.55 | 3,609,000.00 |
| 折旧与摊销 | 6,141,107.95 | 4,398,471.55 |
| 排污费 | 3,300,270.00 | 2,653,821.00 |
| 中介咨询费 | 2,690,374.69 | 308,651.73 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 税金[注] | 1,262,581.97 | 2,626,075.18 |
| 办公费 | 1,334,888.69 | 1,119,219.38 |
| 资产保险费 | 1,134,592.08 | 1,078,264.61 |
| 其他 | 4,651,029.80 | 3,744,485.73 |
| 合计 | 77,370,245.13 | 61,538,626.08 |

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 25,513,119.09 | 40,379,837.76 |
| 减：利息收入 | 3,368,279.01 | 2,962,874.82 |
| 汇兑损益 | -2,429,018.33 | -1,927,554.78 |
| 金融机构手续费 | 571,903.80 | 572,735.44 |
| 融资租赁摊销 | 675,000.00 | 393,750.00 |
| 其他 | 652,977.95 | 2,831,984.89 |
| 合计 | 21,615,703.50 | 39,287,878.49 |

40、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 | 4,821,013.20 | 2,838,151.57 |
| 二、存货跌价损失 | -3,103,454.56 | 11,321,656.76 |
| 合计 | 1,717,558.64 | 14,159,808.33 |

41、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,281.03 | |
| 理财产品投资收益 | | 216,986.30 |
| 合计 | -5,281.03 | 216,986.30 |

42、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 | 24,456.45 | | 24,456.45 |
| 其中：固定资产处置利得 | 24,456.45 | | 24,456.45 |
| 政府补助 | 12,515,673.77 | 5,407,360.54 | 7,341,745.02 |
| 盘盈利得 | 33,382.32 | 39,772.33 | 33,382.32 |
| 罚没收入 | 68,216.80 | 31,500.60 | 68,216.80 |
| 其他 | 9,008.05 | 1,103,031.16 | 9,008.05 |
| 合计 | 12,650,737.39 | 6,581,664.63 | 7,476,808.64 |

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 |
|------------------|---------------|--------------|-------------|
| 递延收益摊销 | 2,583,151.02 | 1,791,000.06 | 与资产相关 |
| 2015 年失业保险稳岗补贴 | 328,802.00 | | 与收益相关 |
| 节能减排综合示范城市财政奖励奖金 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 节能技术改造财政奖励 | 1,894,000.00 | | 与收益相关 |
| 墙材专项基金返还 | 246,548.00 | | 与收益相关 |
| 工业发展二等奖奖金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 锰冶炼企业用电生产扶持 | | 885,481.80 | 与收益相关 |
| 环保补助 | | 147,450.00 | 与收益相关 |
| 排污费财政补助 | | 125,580.00 | 与收益相关 |
| 增值税即征即退 70% | 5,173,928.75 | 1,511,249.68 | 与收益相关 |
| 竹埠港项目贴息 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 就业服务局稳岗补贴 | | 413,299.00 | 与收益相关 |
| 其他零星补助 | 289,244.00 | 133,300.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 12,515,673.77 | 5,407,360.54 | -- |

43、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 | 4,769,696.96 | 424,825.28 | 4,769,696.96 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,769,696.96 | 424,825.28 | 4,769,696.96 |
| 无形资产处置损失 | 69,000.00 | 80,000.00 | 69,000.00 |
| 债务重组损失 | | 39,759.51 | |

| | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 非货币性资产交换损失 | 470,677.98 | 162,730.82 | 470,677.98 |
| 对外捐赠 | | 360,554.44 | |
| 合计 | 5,341,047.41 | 1,069,664.29 | 5,341,047.41 |

44、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 | 2,859,741.77 | 8,187,452.97 |
| 递延所得税费用 | 2,343,024.87 | -3,238,279.58 |
| 合计 | 5,202,766.64 | 4,949,173.39 |

(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 | 30,937,881.64 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,734,470.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,972,427.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,762,864.44 |
| 非应税收入的影响 | -1,595,478.10 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 186,197.01 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,503,161.23 |
| 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 | 5,337,281.63 |
| 其他的影响 | -221,251.57 |
| 所得税费用 | 5,202,766.64 |

45、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 | 10,060,736.04 | 5,000,000.00 |
| 收到的政府补助资金 | 4,758,594.00 | 2,105,110.80 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 1,416,625.63 | 2,962,874.82 |
| 收到的保证金 | | 2,950,480.00 |
| 收到的其他 | 110,607.17 | 5,624,555.73 |
| 合计 | 16,346,562.84 | 18,643,021.35 |

(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 | 44,264,672.12 | 10,250,000.00 |
| 支付的与销售费用有关的现金 | 19,020,241.21 | 17,055,780.13 |
| 支付的与管理费用有关的现金 | 30,624,197.39 | 38,692,622.96 |
| 支付的保证金 | 2,888,692.48 | |
| 支付的金融机构手续费 | 571,903.80 | 966,485.44 |
| 支付的其他 | 5,423,826.23 | 1,245,562.29 |
| 合计 | 102,793,533.23 | 68,210,450.82 |

(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 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | 11,800,000.00 | 3,100,000.00 |
| 理财产品到期赎回 | | 20,216,986.30 |
| 收到湘潭电化集团提供的新基地专项借款 | 22,436,150.00 | 140,916,851.67 |
| 收到湘潭电化集团提供的搬迁及环境治理专项借款 | 47,950,000.00 | |
| 收到的香港先进化工有限公司借支款 | 3,500,000.00 | |
| 合计 | 85,686,150.00 | 164,233,837.97 |

(4) 支付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 |
|------------|----------------|-------|
| 归还湘潭电化集团借款 | 350,000,000.00 | |
| 归还新基地施工保证金 | 931,000.00 | |
| 新基地劳动保障金 | 1,500,000.00 | |

| | | |
|------------------|----------------|--|
| 香港先进化工有限公司借支款 | 12,250,000.00 | |
| 湘潭市华昇环保科技有限公司借支款 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 369,681,000.00 | |

(5) 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 |
|-------------|----------------|------------------|
| 收到湘潭电化集团拆借款 | 44,443,006.98 | 408,210,000.00 |
| 票据贴现收到的现金净额 | 122,255,996.99 | 509,306,233.34 |
| 收回承兑汇票保证金 | 136,100,000.00 | 134,214,040.00 |
| 非公开发行履约保证金 | | 1,600,000.00 |
| 售后回租融资租赁款 | | 50,000,000.00 |
| 担保保证金退回 | 1,400,000.00 | |
| 合计 | 304,199,003.97 | 1,103,330,273.34 |

(6) 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 |
|-------------------|----------------|------------------|
| 收购中兴热电少数股东股权支付的现金 | 9,885,339.44 | 17,125,715.00 |
| 发行股份支付的费用 | 954,156.00 | 6,774,158.25 |
| 支付电化集团往来款 | 16,771,161.60 | 501,448,384.14 |
| 支付售后回租融资租赁款 | 21,250,000.01 | 19,952,175.40 |
| 应付票据到期支付的金额 | 283,000,000.00 | 515,400,000.00 |
| 支付应付票据的保证金 | 62,150,000.00 | 135,910,736.04 |
| 支付的担保费 | | 2,798,333.38 |
| 非公开发行履约保证金退回 | 1,600,000.00 | |
| 合计 | 395,610,657.05 | 1,199,409,502.21 |

46、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 | 25,735,115.00 | 12,274,292.49 |
| 加：资产减值准备 | 1,717,558.64 | 14,159,808.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 80,651,460.32 | 67,062,950.97 |
| 无形资产摊销 | 3,524,287.78 | 2,321,361.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 312,151.96 | 129,474.24 |
| 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） | 4,745,240.51 | 424,825.28 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 26,402,153.48 | 43,336,395.43 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 5,281.03 | -216,986.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,343,024.87 | -3,238,279.58 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 11,084,310.32 | -24,913,842.89 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -84,960,937.31 | -36,241,183.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -47,496,970.04 | 22,379,076.97 |
| 其他 | 244,085.80 | -284,679.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,306,762.36 | 97,193,213.11 |
| 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 | 120,349,549.33 | 667,830,318.60 |
| 减：现金的期初余额 | 667,830,318.60 | 49,225,647.70 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -547,480,769.27 | 618,604,670.90 |

(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 | 120,349,549.33 | 667,830,318.60 |
| 其中：库存现金 | 348,882.18 | 238,355.63 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 120,000,667.15 | 667,591,962.97 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 120,349,549.33 | 667,830,318.60 |

其他说明：

期末其他货币资金106,414,672.12元，全部为银行承兑汇票保证金，不属于作为现金及现金等价物。

47、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 | 106,414,672.12 | 用于开立银行承兑汇票提供的保证金 |
| 存货 | 22,360,000.00 | 用于借款提供质押、抵押担保 |
| 固定资产 | 26,151,080.01 | 用于借款提供质押、抵押担保 |
| 无形资产 | 25,014,943.59 | 用于借款提供质押、抵押担保 |
| 应收账款 | 7,495,408.03 | 用于借款提供质押、抵押担保 |
| 合计 | 187,436,103.75 | -- |

48、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 | 2,364,534.62 | 6.9370 | 16,402,776.65 |
| 欧元 | 48.22 | 7.3068 | 352.34 |
| 其中：美元 | 6,383,873.16 | 6.9370 | 44,284,928.11 |

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------------|--------------|----------------|-------------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 湘潭鹤岭污水处理有限公司 | 100.00% | 同受湘潭电化集团控制 | 2016年09月30日 | 取得控制权 | | | | |

(2) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | 合并日 | 上期期末 |
|------|--------------|------|
| 资产： | 3,800,000.00 | |
| 货币资金 | 2,195,678.25 | |
| 在建工程 | 1,604,321.75 | |
| 负债： | 3,800,000.00 | |
| 递延收益 | 3,800,000.00 | |

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|--------------|--------|-------------|-----|------|
| 湘潭电化机电工程有限公司 | 新设成立 | 2016年12月22日 | | |

九、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 | 100.00% | | 设立 |
| 湘潭市污水处理有限责任公司 | 湘潭市雨湖区 | 湘潭市雨湖区 | 污水处理服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |

(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派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 17.02% | 3,352,434.27 | | 15,805,491.43 |
| 湖南湘进电化有限公司 | 35.00% | 142,014.24 | | 17,058,717.44 |

(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 | 138,223,603.92 | 174,166,857.51 | 312,390,461.43 | 219,533,199.25 | | 219,533,199.25 | 121,000,267.99 | 163,071,285.94 | 284,071,553.93 | 210,909,843.04 | | 210,909,843.04 |
| 湖南湘进电化有限公司 | 38,873,156.55 | 11,279,174.09 | 50,152,330.64 | 1,413,137.95 | | 1,413,137.95 | 38,883,687.69 | 10,857,318.00 | 49,741,005.69 | 1,407,567.98 | | 1,407,567.98 |

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公司 | 192,695,734.46 | 19,695,551.29 | 19,695,551.29 | 20,403,987.53 | 184,602,676.67 | 9,186,157.34 | 9,186,157.34 | 43,729,640.85 |
| 湖南湘进电化有限公司 | | 405,754.98 | 405,754.98 | 7,748,334.22 | 6,427,182.62 | -2,037,707.98 | -2,037,707.98 | -6,634,856.13 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|------------|
| 流动资产 | 19,728,878.72 | |
| 非流动资产 | 80,535,959.24 | |
| 资产合计 | 100,264,837.96 | |
| 流动负债 | 291,243.13 | |
| 负债合计 | 291,243.13 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,994,718.97 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 19,994,718.97 | |
| 净利润 | -26,405.17 | |

| | |
|--------|------------|
| 综合收益总额 | -26,405.17 |
|--------|------------|

十、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2016年12月31日，本公司应收账款的37.58%(2015年12月31日：41.41%)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 | 48,218,888.31 | | | | 48,218,888.31 |
| 小 计 | 48,218,888.31 | | | | 48,218,888.31 |

(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 | 6,819,474.27 | | | | 6,819,474.27 |
| 小 计 | 6,819,474.27 | | | | 6,819,474.27 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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 | 2-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 366,350,000.00 | 374,926,733.69 | 374,926,733.69 | | |

| | | | | | |
|-------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 应付票据 | 199,460,000.00 | 199,460,000.00 | 199,460,000.00 | | |
| 应付账款 | 124,809,766.67 | 124,809,766.67 | 124,809,766.67 | | |
| 应付利息 | 11,703,132.03 | 11,703,132.03 | 11,703,132.03 | | |
| 其他应付款 | 74,386,195.72 | 74,386,195.72 | 74,386,195.72 | | |
| 长期借款 | 97,311,550.00 | 138,320,957.68 | 2,212,350.00 | 61,716,351.19 | 74,392,256.49 |
| 长期应付款 | 125,404,248.81 | 129,587,525.06 | 15,245,790.52 | 114,341,734.54 | |
| 小计 | 999,424,893.23 | 1,053,194,310.85 | 802,743,968.63 | 176,058,085.73 | 74,392,256.49 |

(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 |
| 短期借款 | 304,350,000.00 | 315,251,514.55 | 315,251,514.55 | | |
| 应付票据 | 303,000,000.00 | 303,000,000.00 | 303,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 219,200,152.55 | 219,200,152.55 | 219,200,152.55 | | |
| 应付利息 | 9,212,410.19 | 9,212,410.19 | 9,212,410.19 | | |
| 其他应付款 | 65,927,691.68 | 65,927,691.68 | 65,927,691.68 | | |
| 长期借款 | 152,311,550.00 | 181,960,424.80 | 12,930,905.95 | 114,123,916.86 | 54,905,601.99 |
| 长期应付款 | 425,593,098.82 | 427,224,348.82 | 21,250,000.00 | 405,974,348.82 | |
| 小计 | 1,479,594,903.24 | 1,521,776,542.59 | 946,772,674.92 | 520,098,265.68 | 54,905,601.99 |

(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2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币409,350,000.00元(2015年12月31日：人民币438,218,750.00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。

十一、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 | 制造业 | 8559 万元 | 29.51% | 29.51% |

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本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|----------|
| 湖南裕能新能源材料有限公司 | 本公司的联营企业 |

4、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 |
| 湘潭电化裕丰房产开发有限公司 | 同一母公司 |
| 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 同一母公司 |
| 湘潭电化新能源材料有限公司 | 同一母公司 |
| 农银国际(湖南)投资管理有限公司 | 持股 5%以上的股东 |
| 上海智越投资中心(有限合伙) | 持股 5%以上的股东 |
| 文字 | 其他关联方[注 1] |
| 上海智越韶瀚投资中心(有限合伙) | 其他关联方[注 2] |

其他说明

[注1]：农银国际(湖南)投资管理有限公司设立并管理的潇湘成长资产管理计划持有公司7.25%股份，系公司关联方，而文字系潇湘成长资产管理计划资产委托人钟利波关系密切的家庭成员，因此，文字是公司的关联方。

[注2]：上海智越投资中心(有限合伙)持有公司6.03%股份，系公司关联方，其与上海智越韶瀚投资中心(有限合伙)的执行事务合伙人同为上海智越投资管理有限公司，因此上海智越韶瀚投资中心(有限合伙)是公司关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|---------|----------|-------|
| 湘潭电化新能源材料有限公司 | 无水磷酸铁 | 2,452,926.48 | | 否 | |
| 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 无水磷酸铁 | 315,555.58 | | 否 | |

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 | 12,031,880.63 | 14,491,260.73 |
| 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 电力、材料、劳务等 | 2,364,089.01 | |
| 湖南裕能新能源材料有限公司 | 电力、材料等 | 342,966.18 | |
| 湘潭电化新能源材料有限公司 | 电力、材料等 | 4,968.25 | |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------------------------|------------|-----------|
| 湘潭电化新能源材料有限公司 | 宏信创新产业园二期 A 区 07 栋 A7 厂房 | 561,557.43 | |

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 | 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 | 2,430,620.39 | 1,392,000.00 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 新基地土地使用费 | 3,000,000.00 | 1,392,000.00 |
| 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 | 806,978.16 | 825,000.00 |

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 湘潭电化集团有限公司 | 288,950,000.00 | 2016年02月04日 | 2017年11月03日 | 否 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 194,000,000.00 | 2016年07月04日 | 2017年06月29日 | 否 |

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

- (1) 截至2016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19,400.00万元。
- (2) 截至2016年12月31日止，电化集团实际为本公司26,895.00万元的短期借款和靖西电化1,000.00万元的短期借款提

供保证担保。本公司向中国进出口银行取得的短期借款6,000.00万元，以本公司的房产土地抵押担保金额6,000.00万元，由华尊融资担保有限公司提供保证担保1,000.00万元，并由电化集团提供反担保。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|---------------|-----|-----|---|
| 拆入 | | | | |
| 湘潭电化集团有限公司 | 44,443,006.98 | | | 2015年4月22日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过《关于接受控股股东流动资金拆借的议案》，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2015年4月1日至2016年3月31日。2016年12月9日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过《关于接受控股股东流动资金拆借的议案》，同意本公司及控股子公司靖西电化公司接受电化集团资金拆借，拆借金额为5,000万元资金，其中本公司拆借2,000万元，靖西电化公司拆借3,000万元，拆借资金用于本公司及靖西电化公司补充流动资金。拆借期限为2016年12月1日至2017年11月30日，按年利率5%计算资金使用费。截至2016年12月31日，本公司向电化集团借款余额为44,443,006.98元，本期已计提支付的利息费用为299,894.90元。 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 62,160,498.82 | | | 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2016年12月31日，本公司欠电化集团新基地建设专项借款62,160,498.82元。 |
| 湘潭电化集团有限公司 | 47,950,000.00 | | | 2016年1月18日，产业集团、国资公司与电化集团三方共同签署《借款协议》，产业集团和国资公司同意将根据《投资合同》获得的款项8,800万元出借给电化集团，借款年利率为1.2%，期限为2015年12月29日至2029年12月29日，专项用于电化整体搬迁及环境治理项目。电化集团为本公司母公司，整体搬迁及环境治理项目主要实施主体为本公司，2016年1月21日，经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司与电化集团签署了专项借款协议，电化集团将所借款项中的2,900万元出借给公司，约定该款项专用于湘潭市竹埠港老工业区湘潭电化整体搬迁及环境治理项目；2016年3月9日，经公司第六届董事会第十次会议决议通过，公司与电化集团签署了专项借款协议，电化集团将所借款项中的5,900万元出借给公司，约定该款项专用于电化整体搬迁及环境治理项目。借款年利率为1.2%，期限为2015年12月29日至2029年12月29日。截至2016年12月31日，本公司欠电化集团整体搬迁及环境治理专项借款本金47,950,000.00元，本期已计提应支付的利息费用为425,800.00元。 |
| 拆出 | | | | |

(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 | 3,273,900.00 | 3,075,400.00 |

(6) 其他关联交易

2016年6月22日，公司召开第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，同意公司出资2,000万元与广州力辉新材料科技有限公司、深圳两型弘申一号管理企业(有限合伙)、文宇、上海智越韶瀚投资中心(有限合伙)、湘潭天易中小企业服务有限公司、上海津晟投资有限公司共同投资设立湖南裕能新能源电池材料有限公司，公司出资比例为20%。截至2016年12月31日，本公司已实际出资2,000万元。

6、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 | 湖南裕能新能源材料有限公司 | 547,918.04 | 27,395.90 | | |
| 小 计 | | 547,918.04 | 27,395.90 | | |

(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 | 湘潭电化裕丰房产开发有限公司 | | 9,260,600.50 |
| | 靖西湘潭电化新能源材料有限公司 | 240,200.00 | |
| | 湘潭电化集团有限公司 | 44,443,006.98 | 16,771,161.60 |
| 小 计 | | 44,683,206.98 | 26,031,762.10 |
| 长期应付款 | 湘潭电化集团有限公司 | 110,110,498.82 | 389,724,348.82 |
| 小 计 | | 110,110,498.82 | 389,724,348.82 |

7、关联方承诺

截至2016年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十二、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2016年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2017年01月20日，公司召开第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于与湖北长阳宏信实业集团有限公司签署战略合作框架协议的议案》，同意公司与湖北长阳宏信实业集团有限公司(以下简称湖北长阳)签署战略合作框架协议。湖北长阳通过投资英国宏阳矿业有限公司(HONGYANG METAL INDUSTRY CO. LIMITED)(以下简称英国宏阳公司)控制了乌克兰建设者-2007有限责任公司(以下简称建设者-2007公司)并拥有位于乌克兰扎波罗热州大托克马克矿的锰矿开采权，矿田面积合计231.32平方公里，采矿权期限至2030年1月28日，目前尚未正式开采；同时，湖北长阳通过投资全资子公司乌克兰宏信有限公司(以下简称乌克兰宏信公司)，拟在乌克兰投资建设5万吨电解金属锰项目，目前尚未正式建设。合作方式为由公司或其指定主体作为投资方在人民币三亿元上下浮动百分之二十的范围内出资，通过包括但不限于股权受让、增资在内的可行性方式，最终直接或间接控制建设者-2007公司、乌克兰宏信公司各50%的股权，具体待公司安排有关财务、法律及矿产资源方面的专业机构和人士对建设者-2007公司、乌克兰宏信公司等相关主体进行尽职调查并根据我国国有资产管理法律法规的规定，对标的资产进行评估后确定。

十四、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

单位：元

| 项目 | 湖南 | 广西 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 499,743,334.51 | 189,991,425.15 | 112,473,155.95 | 577,261,603.71 |
| 主营业务成本 | 398,371,300.76 | 145,951,897.62 | 112,473,155.95 | 431,850,042.43 |
| 资产总额 | 2,340,604,658.15 | 312,390,461.43 | 474,483,767.71 | 2,178,511,351.87 |
| 负债总额 | 1,086,423,794.33 | 219,533,199.25 | 214,121,518.42 | 1,091,835,475.16 |

十五、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 | 168,910,821.41 | 100.00% | 16,925,681.11 | 10.02% | 151,985,140.30 | 166,985,223.71 | 100.00% | 13,509,230.45 | 8.09% | 153,475,993.26 |
| 合计 | 168,910,821.41 | 100.00% | 16,925,681.11 | 10.02% | 151,985,140.30 | 166,985,223.71 | 100.00% | 13,509,230.45 | 8.09% | 153,475,993.26 |

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) | 134,399,341.44 | 6,719,967.07 | 5.00% |
| 1年以内小计 | 134,399,341.44 | 6,719,967.07 | 5.00% |
| 1至2年 | 18,552,527.72 | 1,855,252.77 | 10.00% |
| 2至3年 | 4,634,798.01 | 926,959.60 | 20.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 3 年以上 | 11,324,154.24 | 7,423,501.67 | 65.55% |
| 3 至 4 年 | 7,620,155.48 | 3,810,077.74 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 452,874.16 | 362,299.33 | 80.00% |
| 5 年以上 | 3,251,124.60 | 3,251,124.60 | 100.00% |
| 合计 | 168,910,821.41 | 16,925,681.11 | 10.02% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款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 3,416,450.66 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

| | | | |
|-----------------------------|---------------|-------|--------------|
| Energizer Singapore Pte Ltd | 24,740,720.32 | 14.65 | 1,237,036.02 |
| 青岛乾运高科新材料股份有限公司 | 11,912,443.08 | 7.05 | 595,622.15 |
| 金霸王(中国)有限公司 | 10,804,201.00 | 6.40 | 540,210.05 |
| 湖南金龙锰业有限公司 | 9,560,866.55 | 5.66 | 956,086.66 |
| 中银(宁波)电池有限公司 | 7,785,100.00 | 4.61 | 389,255.00 |
| 小 计 | 64,803,330.95 | 38.37 | 3,718,209.88 |

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 | 100,240,332.36 | 100.00% | 12,057,151.06 | 12.03% | 88,183,181.30 | 95,294,730.68 | 100.00% | 9,628,979.61 | 10.10% | 85,665,751.07 |
| 合计 | 100,240,332.36 | 100.00% | 12,057,151.06 | 12.03% | 88,183,181.30 | 95,294,730.68 | 100.00% | 9,628,979.61 | 10.10% | 85,665,751.07 |

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） | 87,413,946.29 | 4,370,697.31 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 87,413,946.29 | 4,370,697.31 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 610,070.62 | 61,007.06 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,406,289.23 | 481,257.85 | 20.00% |
| 3 年以上 | 9,810,026.22 | 7,144,188.84 | 72.83% |
| 3 至 4 年 | 5,022,347.31 | 2,511,173.66 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 773,318.64 | 618,654.91 | 80.00% |
| 5 年以上 | 4,014,360.27 | 4,014,360.27 | 100.00% |
| 合计 | 100,240,332.36 | 12,057,151.06 | 12.03% |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收账款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 2,428,171.45 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 内部往来 | 76,928,869.88 | 80,261,112.63 |
| 关联方往来 | 547,918.04 | |
| 押金保证金 | 8,590,507.06 | 8,210,733.57 |
| 拆借款 | 6,087,985.97 | 100,000.00 |
| 应收暂付款 | 1,038,303.47 | 692,724.18 |
| 备用金 | 1,943,088.60 | 1,646,780.08 |

| | | |
|----------|----------------|---------------|
| 长账龄预付采购款 | 3,867,981.72 | 3,677,171.72 |
| 其他 | 1,235,677.62 | 706,208.50 |
| 合计 | 100,240,332.36 | 95,294,730.68 |

(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 |
|----------------------|------------|---------------|------|------------------|--------------|
| 靖西湘潭电化科技有限公司 | 往来款 | 76,928,869.88 | 1年以内 | 76.74% | 3,846,443.49 |
| 湘潭市华昇环保科技有限公司 | 锰渣项目借款及预付款 | 6,087,985.97 | 1年以内 | 6.07% | 304,399.30 |
| 湖南省国土资源厅 | 地质环境治理保证金 | 3,540,500.00 | 3-4年 | 3.53% | 1,770,250.00 |
| 湖南省财政国库管理局 | 保证金 | 1,775,000.00 | 2-3年 | 1.77% | 355,000.00 |
| 湘潭市人力资源和社会保障局劳动保障监察局 | 农民工保证金 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 1.50% | 75,000.00 |
| 合计 | -- | 89,832,355.85 | -- | 89.61% | 6,351,092.79 |

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 | 268,622,010.84 | | 268,622,010.84 | 268,622,010.84 | | 268,622,010.84 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,994,718.97 | | 19,994,718.97 | | | |
| 合计 | 288,616,729.81 | | 288,616,729.81 | 268,622,010.84 | | 268,622,010.84 |

(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 | 43,700,500.00 | | | 43,700,500.00 | | |
| 湘潭市污水处理有限责任公司 | 161,889,741.90 | | | 161,889,741.90 | | |
| 合计 | 268,622,010.84 | | | 268,622,010.84 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-----------------------------|------|-------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖南裕能 新能源电 池材料有 限公司 | | 20,000,0 00.00 | | -5,281.0 3 | | | | | | 19,994,7 18.97 | |
| 小计 | | 20,000,0 00.00 | | -5,281.0 3 | | | | | | 19,994,7 18.97 | |
| 合计 | | 20,000,0 00.00 | | -5,281.0 3 | | | | | | 19,994,7 18.97 | |

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 | 435,924,210.59 | 371,695,545.36 | 456,259,468.15 | 386,218,036.26 |
| 其他业务 | 77,711,379.28 | 68,490,084.84 | 36,226,113.36 | 34,996,663.31 |
| 合计 | 513,635,589.87 | 440,185,630.20 | 492,485,581.51 | 421,214,699.57 |

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 | 38,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,281.03 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| 合计 | 37,994,718.97 | |

十六、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 | -4,745,240.51 | 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） | 7,341,745.02 | 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 | 438,943.56 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -460,743.28 | |
| 减：所得税影响额 | 16,883.91 | |
| 少数股东权益影响额 | -254,646.67 | |
| 合计 | 2,812,467.55 | -- |

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 | 2.13% | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.86% | 0.06 | 0.06 |

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签署的公司2016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财务报表；
- 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
法定代表人：谭新乔
2017年4月7日