



湘潭电化科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谭新乔、主管会计工作负责人张伏林及会计机构负责人(会计主管人员)刘聪慧声明：保证本半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。

详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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 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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	117

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
裕能新能源	指	湖南裕能新能源电池材料有限公司
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
CEMD	指	高性能电解二氧化锰

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	340,830,510.50	261,412,862.23	30.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,014,314.72	5,514,482.67	299.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,747,084.31	3,020,525.20	586.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,649,883.92	-13,899,634.67	385.26%
基本每股收益（元/股）	0.064	0.030	113.33%
稀释每股收益（元/股）	0.064	0.030	113.33%
加权平均净资产收益率	2.07%	0.53%	1.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,228,044,811.56	2,178,511,351.87	2.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,076,411,616.44	1,053,811,667.84	2.14%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	71,393.68	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,382,103.92	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,399.56	

减：所得税影响额	-12,968.17	
少数股东权益影响额（税后）	-33,164.20	
合计	1,267,230.41	--

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、高附加值的高性能型、锰酸锂型发展。公司是目前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。报告期内，由公司原电解金属锰生产线改造成的年产1万吨高性能电解二氧化锰生产线以及控股子公司靖西电化的年产6000吨高性能锰酸锂电池正极材料项目均已试运行，公司电解二氧化锰产品年产能增加至8万吨左右。电解二氧化锰产品在报告期内销量较好，供不应求。目前，公司正处于转型升级的发展阶段，发展速度受下游电池行业发展的影响。

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
在建工程	在建工程较年初增长 85.86%，主要是因为本期一万吨高性能电解二氧化锰改造项目投入所致。
工程物资	工程物资较年初增加 305.99%，主要是本期购进的设备备件增加所致。
固定资产清理	固定资产清理较年初减少 36.52%，主要是本期母公司收到湘潭市岳塘区土地和房屋征收事务所拨付的两笔竹埠港厂区征拆迁补偿预付款在冲抵母公司的整体搬迁支出的费用后，再冲抵了部分固定资产清理。
长期待摊费用	长期待摊费用较年初增长 54.47%，主要是本期子公司渣场用地租金增加。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初减少 32.82%，主要是本期收到湘潭市岳塘区土地和房屋征收事务所拨付的两笔竹埠港厂区征拆迁补偿预付款冲抵了搬迁支出。

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和锰酸锂专用电解二氧化锰产品具有较强的市场竞争力，为公司走差异化竞争道路奠定了基础；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) 规模优势。目前公司电解二氧化锰年产能为8万吨左右，是目前行业内生产规模最大、产品类型最齐全的企业。

(5) 资源优势。公司拥有自己的矿山。

(6) 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

报告期内，公司围绕“强管理、拓市场、重人才、实现企业腾飞”的工作思路周密部署各项工作，生产经营平稳运行。报告期内，公司实现营业收入34,083.05万元，较上年同期增长30.38%，实现归属于上市公司股东净利润2,201.43万元，较上年同期增长299.21%，主要系公司电解二氧化锰产品产销两旺，盈利能力增强，以及原金属锰生产线改造后停工损失减少。

（一）锰系化工行业（电解二氧化锰）

报告期内，公司电解二氧化锰产品实现营业收入27,284.61万元，较上年同期增长36.78%。1-6月生产电解二氧化锰27,744.80吨，较上年同期减少2.11%；销售电解二氧化锰29,973.01吨，较上年同期增长32.07%，产品价格较上年同期有所上涨。其中，国内市场销量为19,606.61吨，较上年同期增长23.32%；国外市场销量为10,366.40吨，较上年同期增长52.55%。

报告期内，电解二氧化锰行业竞争仍然激烈，煤炭等材料价格上涨，中央环保督察组进驻各省，环保治理压力不断加大。公司通过扩大规模，加强考核管理，进一步提高效率，降低成本；优化工艺，增加高效设备，提高自动化程度等措施，有效地消耗一部分因主辅材料价格上涨带来的负面影响。公司从生产、销售、科研、品质管理等各方面齐下功夫，积极应对市场环境变化，实现了销量上涨。公司根据销售计划合理组织生产，改善公司的产品结构。加大提升产品性能的科研投入，产品品质不断提高。细分市场，对重点、大客户实行一户一策，同时努力开拓市场。尤其高性能电解二氧化锰产品的市场推广有显著突破，增强了公司盈利能力。

随着原电解金属锰生产线改造成的1万吨高性能电解二氧化锰项目和靖西电化年产6000吨高性能锰酸锂电池正极材料项目在报告期内完工试运行，公司电解二氧化锰产能扩大，产品结构进一步优化。下半年电解二氧化锰产品产能完全释放后产量增加，产品供不应求的状况将得到改善，其中控股子公司靖西电化的热电联产项目在报告期内完工试运行将更好地发挥项目联动效应，产品生产成本将下降，公司盈利能力有望进一步提高。

报告期内，公司共开采矿石117,477吨，较上年同期增长203.57%，销售矿石34,934.04吨，较上年同期增长1,042.43倍。

（二）环保类业务

报告期内，污水处理公司运营稳定，污水处理业务实现营业收入3,753.70万元，较上年同期增长17.14%，主要系污水处理量较上年同期增加。目前，鹤岭污水处理厂主体工程完工，设备安装调试完毕，湘潭市雨湖区负责的配套管网建设正在加紧进行中，预计下半年完工试运行。污泥处置项目已于6月开始试运行。

（三）高纯硫酸锰项目

报告期内，公司1万吨高纯硫酸锰生产线完工试运行，公司积极进行市场推广，预计下半年实现销售。

（四）报告期内公司开展的其他重点工作

1、强化管理

加强母公司对各分子公司的管控，包括内部监督审计和安全、环保、现场的检查。内部监督审计将纠四风检查与审计工作相结合，检查监督各项管理、考核制度的执行情况，对重点单位和重点环节进行重点监督审计。设立招标办，制定了招标管理制度，规范了招投标工作流程。

2、重视人才

人才是企业的发展之本，报告期内公司在加大招聘力度的同时加强员工培训，在公司内部实行培训常态化，不断提高员工队伍的素质。建立员工职业晋升通道，调动员工工作积极性，进一步深化薪酬改革。

3、安全环保常抓不懈

坚持把安全和环保作为一切生产经营工作的前提。进一步完善安全组织和管理体系，落实安全目标责任，加强全员安全技能和意识的培养，组织有针对性的事故应急救援演练，提高全员安全生产应急处置能力及自救能力。制定了新的《环境保护管理制度》，同时加大环保宣传力度，引导全员树立“绿水青山就是金山银山”的环保意识，从源头抓起，抓跑、冒、滴、漏等现象，加大环保治理力度，加大环保处理设施投入。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	340,830,510.50	261,412,862.23	30.38%	主要是本期产品销量同比增加导致收入同比增长。
营业成本	253,749,843.80	191,618,828.48	32.42%	主要是本期产品销量同比增加导致成本同比增长。
销售费用	9,355,674.32	9,120,872.08	2.57%	主要是本期产品销量同比增加导致产品运输费用增加。
管理费用	29,279,625.25	44,640,296.40	-34.41%	主要是上年同期电解金属锰和矿山春节期间的停工损失在管理费用中列支。
财务费用	14,999,262.78	11,382,512.29	31.77%	主要是本期子公司融资租赁业务，利息支出同比增加，以及人民币升值，汇兑损益同比减少。
所得税费用	3,758,229.66	4,393,491.41	-14.46%	主要是本期递延所得税费用同比减少所致。
研发投入	10,872,493.28	8,030,000.00	35.40%	主要系本期电解二氧化锰产品性能改进和高纯硫酸锰产品研发投入以及技术提升的投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	39,649,883.92	-13,899,634.67	385.26%	主要是本期销售商品、提供劳务所收到现金同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-82,042,672.23	-424,546,008.65	80.68%	主要是上年同期归还电化集团新基地的借款3.5亿元。
筹资活动产生的现金流	-36,424,270.39	-191,409,026.70	80.97%	主要是本期应付票据到

量净额				期支付现金同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-78,817,058.70	-629,854,670.02	87.49%	
税金及附加	6,314,146.18	1,599,466.40	294.77%	主要系本期根据财政部《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》，将车船使用税、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。而上年同期列报于“管理费用”项目。
资产减值损失	3,987,478.36	-3,257,764.78	222.40%	主要系本期坏账准备提取同比增加以及上年同期转回了金属锰所提存货跌价准备。
投资收益	-405,951.25			主要系本期联营企业的投资损失
其他收益	3,726,169.10			主要是子公司本期增值税即征即退金额从“营业外收入”科目调到该科目列报。
营业外收入	1,635,968.41	4,916,149.58	-66.72%	主要是上期有子公司无需支付的款项。
营业外支出	414,870.37	175,804.26	135.98%	主要系本期子公司罚款

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	340,830,510.50	100%	261,412,862.23	100%	30.38%
分行业					
化工材料行业	274,244,340.80	80.46%	213,706,384.29	81.75%	28.33%
环保产业	37,536,995.72	11.01%	32,044,337.60	12.26%	17.14%

其他业务	29,049,173.98	8.52%	15,662,140.34	5.99%	85.47%
分产品					
普通型电解二氧化锰	38,809,199.95	11.39%	29,041,308.38	11.11%	33.63%
无汞型电解二氧化锰	139,045,799.34	40.80%	127,519,551.57	48.78%	9.04%
锂锰型电解二氧化锰	9,084,709.71	2.67%	6,071,704.16	2.32%	49.62%
锰酸锂型电解二氧化锰	36,029,036.10	10.57%	22,466,902.62	8.59%	60.36%
CEMD 产品	49,877,305.10	14.63%	14,373,749.40	5.50%	247.00%
电解金属锰		0.00%	13,888,888.89	5.31%	-100.00%
无水磷酸铁	1,398,290.60	0.41%	344,279.27	0.13%	306.15%
环保产业	37,536,995.72	11.01%	32,044,337.60	12.26%	17.14%
其他业务	29,049,173.98	8.52%	15,662,140.34	5.99%	85.47%
分地区					
国内	244,345,380.87	71.69%	201,175,579.20	76.96%	21.46%
国外	96,485,129.63	28.31%	60,237,283.03	23.04%	60.18%

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

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	274,244,340.80	214,023,504.96	21.96%	28.33%	27.99%	0.20%
环保产业	37,536,995.72	15,279,014.97	59.30%	17.14%	28.66%	-3.65%
其他业务	29,049,173.98	24,447,323.87	15.84%	85.47%	95.14%	-4.17%
分产品						
普通型电解二氧化锰	38,809,199.95	35,658,403.31	8.12%	33.63%	45.78%	-7.66%
无汞型电解二氧化锰	139,045,799.34	106,172,488.94	23.64%	9.04%	11.28%	-1.53%
锰酸锂型电解二氧化锰	36,029,036.10	30,700,936.06	14.79%	60.36%	60.45%	-0.04%
CEMD 产品	49,877,305.10	34,944,475.02	29.94%	247.00%	188.78%	14.13%
环保产业	37,536,995.72	15,279,014.97	59.30%	17.14%	28.66%	-3.65%

分地区						
国内	244,345,380.87	184,863,059.17	24.34%	21.46%	26.34%	-2.92%
国外	96,485,129.63	68,886,784.63	28.60%	60.18%	52.07%	3.81%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

电解金属锰产品2016年已经停产。

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	-405,951.25	-1.47%	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	3,987,487.36	14.40%	本期提取的坏账准备	具有可持续性，但金额不确定
营业外收入	1,635,968.41	5.91%	主要是本期收到政府补助 138.48 万元	其中部份可持续性
营业外支出	414,870.37	1.50%	主要是子公司罚款支出 32.47 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

	本报告期末		上年同期末		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	114,032,490.63	5.12%	106,986,400.30	5.25%	-0.13%	
应收账款	227,558,553.41	10.21%	202,726,573.31	9.95%	0.26%	
存货	239,233,838.48	10.74%	254,707,173.32	12.50%	-1.76%	

投资性房地产	17,285,707.16	0.78%	17,979,936.68	0.88%	-0.10%	
长期股权投资	19,588,767.72	0.88%	6,000,000.00	0.29%	0.59%	
固定资产	1,002,533,397.63	45.00%	982,802,441.50	48.25%	-3.25%	
在建工程	215,409,196.12	9.67%	30,261,035.45	1.49%	8.18%	
短期借款	357,350,000.00	16.04%	322,300,000.00	15.82%	0.22%	
长期借款	104,311,550.00	4.68%	109,311,550.00	5.37%	-0.69%	

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（元）	受限原因
货币资金	72,500,000.00	用于开立银行承兑汇票提供的保证金
存货	24,012,000.00	用于借款提供质押、抵押担保
固定资产	58,780,000.00	
应收账款	13,742,128.19	
合计	169,034,128.19	--

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
212,184,633.50	67,627,082.47	213.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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)
一万吨高性能电解二氧化锰改造项目	自建	是	电解二氧化锰	66,315,986.21	133,640,206.70	自有资金	100.00%			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:2016-054), 登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
新基地(二期)高纯硫酸锰建设项目	自建	是	新能源电池材料	11,163,216.91	26,326,739.32	自有资金	90.00%			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.cninfo.com.cn
污泥处置项目	自建	是	污泥处置	6,267,318.81	6,267,318.81	自有资金	80.00%			不适用	2017年06月10日	《关于投资建设城市污泥处置项目的公告》(公告编号:2017-028), 登载于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
靖西热电联产项目	自建	是	余热发电	62,220,127.85	68,091,942.78	自有资金	100.00%			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:

												2016-037), 登 载于巨潮资讯 网 http://www.cninfo.com.cn
靖西锰 酸锂项 目	自建	是	电解 二氧化 化锰	28,705,7 65.76	39,861,1 13.69	自有资 金	100.00%			不适用	2017年04 月10日	《关于控股子 公司热电联产 项目和高性能 锰酸锂电池正 极材料项目试 运行的公告》 登载于巨潮资 讯网 http://www.cninfo.com.cn
鹤岭污 水工程	自建	是	污水 处理	20,119,4 38.13	26,587,2 65.40	自有资 金	95.00%			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
合计	--	--	--	194,791, 853.67	300,774, 586.70	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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	346,268,312.01	104,678,834.84	107,501,123.44	12,260,606.24	11,821,572.66
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	395,420,561.39	177,839,160.12	37,536,995.72	13,468,112.70	13,223,180.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

控股子公司靖西电化主营业务为生产、销售电解二氧化锰产品。2017年1-6月靖西电化实现营业收入10,750.11万元，较上年同期增长29.67%，实现净利润1,182.16万元，较上年同期增长76.76%，本报告期靖西电化业绩较上年同期增长主要系其电解二氧化锰销量较上年同期增加3245.44吨，增长比例为33.68%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	193.00%	至	229.63%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,000	至	4,500
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,365.17		
业绩变动的原因说明	公司 2017 年 1-9 月业绩较上年同期增长主要系：1、电解二氧化锰产销两旺，盈利能力增强；2、上年同期有电解金属锰生产线停工损失。		

十、公司面临的风险和应对措施

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。

应对措施：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。

应对措施：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。

3、主要原材料、能源价格上涨的风险

供给侧结构性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。

应对措施：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。

4、用工成本上升风险

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

应对措施：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。

5、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。

应对措施：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。

6、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，尚存在转型升级进展缓慢不达预期的风险。

应对措施：公司正处于转型升级发展的重要时期，对相关项目和资产均会谨慎考察，但也会全力推进。

第五节 重要事项

一、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.54%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-001），刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index
2016 年度股东大会	年度股东大会	33.69%	2017 年 05 月 03 日	2017 年 05 月 04 日	《湘潭电化科技股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-025），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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	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	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 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	1,791.09	否	-	-	-		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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
靖西湘潭电化科技有限公司	其他	靖西电化年产6000吨高性能锰酸锂电池正极材料项目未批先建。	被有权机关调查	靖西市环境保护局对靖西电化下达了《行政处罚决定书》(靖环罚[2017]1号),对靖西电化处以294,689元罚款。	2017年08月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《湘潭电化科技股份有限公司2017年半年度报告全文》
靖西湘潭电化科技有限公司	其他	靖西电化25吨锅炉烧坏	被有权机关调查	靖西市技术监督局对靖西电化处以3万元罚款。	2017年08月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《湘潭电化科技股份有限公司2017年半年度报告全文》

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

控股子公司靖西电化年产6000吨高性能锰酸锂电池正极材料项目因未批先建,被靖西市环境保护局处以294,689元罚款。靖西自收到处罚通知书后,立即停止了该项目的生产,报告期内,公司收到了百色市环保局《关于靖西湘潭电化科技有限公司高性能锰酸锂电池正极材料项目环境影响报告书的批复》【百环管字(2017)24号】。

控股子公司靖西电化25吨锅炉烧坏,靖西市技术监督局对靖西电化处以3万元罚款。本次锅炉设备事故发生后,公司派专人赴靖西电化对事故进行了认真细致的调查,对该事故相关责任人进行了行政降职、行政记过处分及罚款等处罚。靖西电化加强日常管理监督以及对设备的检查巡视。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
湘潭电化集团有限公司	控股股东		4,444.30	517.93	0	5.00%	60.27	4,962.23
湘潭电化集团有限公司	控股股东		6,216.05	0	0			6,216.05
湘潭电化集团有限公司	控股股东		4,795.00	0	0	1.20%	28.77	4,795.00
关联债务对公司经营成果		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						

及财务状况的影响	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2017年6月30日，电化集团为公司32,995.00万元短期借款提供担保。

行名	金额（万元）	日期
工商银行湘潭板塘支行	2,000.00	2016年09月30日-2017年09月29日
工商银行湘潭板塘支行	3,000.00	2016年11月01日-2017年10月31日
工商银行湘潭板塘支行	1,995.00	2017年02月14日-2018年02月13日
工商银行湘潭板塘支行	2,000.00	2016年07月08日-2017年07月07日
工商银行湘潭板塘支行	2,000.00	2016年11月29日-2017年11月29日
中国银行湘潭板塘支行	1,000.00	2017年05月23日-2018年05月22日
中国银行湘潭板塘支行	900.00	2017年03月23日-2018年03月22日
中国银行湘潭板塘支行	1,100.00	2017年01月06日-2018年01月05日
建设银行湘潭河西支行	5,000.00	2017年03月22日-2018年03月21日
建设银行湘潭河西支行	4,000.00	2016年10月28日-2017年10月28日
广发银行湘潭支行	2,000.00	2017年03月31日-2018年03月30日
湘潭农商银行九华支行	2,000.00	2017年04月14日-2018年04月14日
湘潭农商银行九华支行	2,000.00	2017年05月09日-2018年05月09日
湘潭农商银行九华支行	2,000.00	2017年03月16日-2018年03月15日
上海农商银行九华支行	1,000.00	2017年03月14日-2018年03月13日
广西北部湾银行百色分行	1,000.00	2016年08月25日-2017年08月25日
合计	32,995.00	

(2) 截至2017年6月30日，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13,800.00万元。

(3) 截至2017年6月30日，电化集团为靖西电化向远东国际租赁有限公司以融资租赁方式融资的5,800万元提供担保。

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
《2017年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2017-013）	2017年04月10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
《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	2016年12月10日	巨潮资讯网

告编号：2016-059)

十四、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
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	2016年03 月10日	2,000	2016年03月24日	2,000	连带责任保 证	一年	是	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
靖西湘潭电化科 技有限公司	2016年12 月31日	5,800	2017年01月23日	5,800	连带责任保 证	两年	否	否
靖西湘潭电化科 技有限公司	2017年04 月10日	4,000		0	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)			9,800	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)				14,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			16,000	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)				12,000
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)			9,800	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				14,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			16,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				12,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				11.15%				
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)				7,000				
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)				7,000				

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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

2017年初，控股子公司靖西电化与靖西市湖润镇党政办就2017年度湖润镇扶贫工作进行合作。报告期内，靖西电化已经累计安排建档立卡贫困户13人实现就业，完成年度计划65%，通过安排就业实现人均收入2500元/月。

(2) 上市公司半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	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	13
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

下半年，靖西电化将继续加大招聘和培训力度，确保完成帮助建档立卡贫困户实现就业的年度计划。

2、重大环保问题情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湘潭电化科技股份有限公司	废水(PH、COD、锰)	全部回收利用,不外排	1	新基地废水总排口	--	《污水综合排放标准》(GB16297-1996)一级标准	--	COD: 12.6吨/年	无
湘潭电化科技股份有限公司	废气(SO ₂ 、NOX、颗粒物)	经环保处理后通过烟囱排放	1	锅炉烟囱总排口	SO ₂ : 50mg/m ³ NOX:50mg/m ³ 颗粒物:10mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	SO ₂ : 116.14吨, NOX:94.69吨,颗粒物:19.2吨	SO ₂ : 413吨/年, NOX:248吨/年	无
湘潭电化科技股份有限公司	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。	-	-	-	-	-	-	无
湘潭市污水处理有限责任公司	废水(COD、氨氮)	经环保处理后有组织排放	1	护潭二级渠总排口	COD: 17.88mg/L、 氨氮: 1.67mg/L	GB18918-2002 一级 A 标准	COD: 649.06 吨、 氨氮: 60.5 吨	COD: 3075 吨/年、 氨氮: 492 吨/年	无
靖西湘潭电化科技有限公司	废气(SO ₂ 、NOX、颗粒物)	经环保处理后通过烟囱排放	1	锅炉房废气排放口	SO ₂ : 181.64mg/m ³ NOX: 322.09mg/m ³ 颗粒物: 25.27mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	SO ₂ : 47.48吨, NOX: 90.12吨,颗粒物: 6.48吨	--	无

靖西湘潭电化科技有限公司	废水（PH、氨氮、悬浮物、总锰）	大部分回收利用，部分外排	1	环保处理车间污水排放口	PH: 7.57, 氨氮: 0.76mg/L, 悬浮物: 11.35mg/L, 总锰: 0.42mg/L	污水综合排放标准》（GB16297-1996）一级标准	氨氮: 0.065吨, 悬浮物: 827.98mg/L, 总锰: 52.86mg/L	--	无
靖西湘潭电化科技有限公司	主要有锰渣、锅炉渣、灰和脱硫石膏	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。	--	--	--	--	--	--	无

防治污染设施的建设和运行情况

本公司：

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“绿水青山就是金山银山”为主题的6.5环境日活动，旨在动员引导社会各界牢固树立“绿水青山就是金山银山”的强烈意识，尊重自然，顺应自然，保护自然。自觉践行绿色生活，共同建设美丽中国。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。废水治理方面，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。废气治理方面，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，正在进行锅炉脱硫脱硝提标改造，新建一套锅炉脱硫设施，建成后排放因子SO₂、颗粒物、氮氧化物等可达到《火电大气污染物排放标准》（GB13233-2011）执行标准。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。废渣治理方面，报告期内公司废渣处置站设施运行正常。

污水处理公司：

报告期内，全资子公司污水处理公司防治污染设施运行正常，出水水质指标全部达到《国家城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918—2002一级A标准。

靖西电化：

靖西电化生产基地建立了“雨污分流、污污分流、清污分流”等系统以及环保水处理设施。报告期内，靖西电化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。废气治理方面，靖西电化生产基地建有脱硫装置、SNCR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。报告期内靖西电化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。报告期内，靖西电化热电联产项目开始试运行，取代了原有

链条锅炉，新锅炉脱硝、脱硫、布袋除尘系统完善，均到达了设计和环保要求，该项目的建成使靖西电化更好的达到节能减排的环保效益。报告期内靖西电化废渣处置设施运行正常。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、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事项

报告期初，公司与湖北长阳宏信实业集团有限公司签署了《战略合作框架协议》，具体内容详见公司2017年1月21日披露的《关于签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：2017-003），刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。该事项尚处于尽职调查阶段。

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主体工程建设已基本完工。公司将根据事项的进展及时履行信息披露义务。

3、污泥处置项目

2017年6月10日，公司披露了《关于投资建设城市污泥处置项目的公告》（公告编号：2017-028）。该项目已于6月开始试运行。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1万吨高性能电解二氧化锰生产线项目和高纯硫酸锰生产线项目进展	2017年4月18日	《关于高性能电解二氧化锰生产线和高纯硫酸锰生产线试运行的公告》刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
控股子公司靖西湘潭电化科技有限公司热电联产项目和高性能锰酸锂电池正极材料项目进展	2017年6月02日	《关于控股子公司热电联产项目和高性能锰酸锂电池正极材料项目试运行的公告》刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
原竹埠港厂区征拆补偿事项	2017年6月10日	《关于收到征拆补偿预付款的公告》刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
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事项	2017年4月10日	《2016年年度报告全文》刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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	2017年04月10日	《2016年年度报告全文》刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、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

靖西电化热电联产项目和高性能锰酸锂电池正极材料项目均已于2017年年中开始试运行，具体内容详见公司于2017年6月02日登载于巨潮资讯网的《关于控股子公司热电联产项目和高性能锰酸锂电池正极材料项目试运行的公告》（公告编号：2017-026）。

2、湘潭鹤岭污水处理有限公司

报告期内，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）。截止目前，鹤岭污水处理厂主体工程完工，设备安装调试完毕，湘潭市雨湖区负责的配套管网建设正在加紧进行中。

3、湖南裕能新能源电池材料有限公司

目前裕能新能源的磷酸铁锂项目一期工程已投产，正在积极进行产品的市场推广和客户认证工作，进展比较顺利。

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	122,991,000	35.59%						122,991,000	35.59%
2、国有法人持股	50,261,400	14.55%						50,261,400	14.55%
3、其他内资持股	72,729,600	21.04%						72,729,600	21.04%
其中：境内法人持股	36,553,600	10.58%						36,553,600	10.58%
二、无限售条件股份	222,608,985	64.41%						222,608,985	64.41%
1、人民币普通股	222,608,985	64.41%						222,608,985	64.41%
三、股份总数	345,599,985	100.00%						345,599,985	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市情况。

二、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		27,850	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	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	0	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	0	36,341,400			
农银国际（湖 南）投资管理有 限公司—潇湘 成长资产管理 计划	其他	7.25%	25,040,000	0	25,040,000		质押	20,032,000
上海智越投资 中心（有限合 伙）	境内非国有法人	6.03%	20,848,000	0	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	0	13,920,000		质押	5,000,000
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	0	11,136,000			
广州期货有限 公司—广州期 货合阳 1 号资 产管理计划	其他	0.72%	2,482,260	0	0	2,482,260		
邱小贞	境内自然人	0.48%	1,665,880	0	0	1,665,880		
蒋如宁	境内自然人	0.38%	1,310,400	0	0	1,310,400	质押	1,248,900
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.37%	1,273,120	0	0	1,273,120		
战略投资者或一般法人因配售新	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							

股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
广州期货有限公司—广州期货合阳 1 号资产管理计划	2,482,260	人民币普通股	2,482,260
邱小贞	1,665,880	人民币普通股	1,665,880
蒋如宁	1,310,400	人民币普通股	1,310,400
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
嘉实元丰稳健股票型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	1,061,660	人民币普通股	1,061,660
陈玲	798,560	人民币普通股	798,560
贺泽南	733,300	人民币普通股	733,300
李彩莲	660,320	人民币普通股	660,320
张良	650,880	人民币普通股	650,880
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
谭新乔	董事长	现任	240,000	0	0	240,000			
梁真	董事	现任	0	0	0	0			
熊毅	董事	离任	48,000	0	0	48,000			
刘干江	董事、总经理	任免	96,000	0	0	96,000			
龙友发	董事	现任	0	0	0	0			
丁建奇	董事	现任	0	0	0	0			
汪咏梅	董事、副总经理兼董事会秘书	现任	48,000	0	0	48,000			
刘恩辉	独立董事	现任	0	0	0	0			
文永康	独立董事	现任	0	0	0	0			
赵德军	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘泽华	监事会主席	现任	48,000	0	0	48,000			
周密群	监事	现任	0	0	0	0			
寻怡	监事	现任	0	0	0	0			
邹秋阳	监事	现任	16,000	0	0	16,000			
卢武	监事	现任	0	0	0	0			
李俊杰	常务副总经理	离任	48,000	0	0	48,000			
柳全丰	副总经理	现任	64,000	0	0	64,000			
成曙光	副总经理	现任	96,000	0	0	96,000			
刘干江	副总经理	现任	96,000	0	0	96,000			
张迎春	副总经理	现任	192,000	0	0	192,000			
谭周聪	副总经理	任免	48,000	0	0	48,000			

朱树林	总经理助理	现任	48,000	0	0	48,000			
龙邵飞	副总经理	现任	48,000	0	0	48,000			
文革	总经理助理	现任	0	0	0	0			
张伏林	财务总监	现任	8,000	0	0	8,000			
合计	--	--	1,144,000	0	0	1,144,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭新乔	总经理	解聘	2017年04月07日	因工作调整，辞去总经理一职，仍继续担任公司董事长职务
熊毅	董事兼财务总监	离任	2017年04月07日	因退休辞去公司董事兼财务总监职务
李俊杰	常务副总经理	解聘	2017年04月07日	因工作调动辞去公司常务副总经理职务
刘干江	总经理	任免	2017年04月07日	第六届董事会第二十三次会议聘任为总经理
龙绍飞	副总经理	聘任	2017年04月07日	第六届董事会第二十三次会议聘任
汪咏梅	副总经理	聘任	2017年04月07日	第六届董事会第二十三次会议聘任
谭周聪	副总经理	任免	2017年04月07日	第六届董事会第二十三次会议聘任为副总经理
文革	总经理助理	聘任	2017年04月07日	第六届董事会第二十三次会议聘任
张伏林	财务总监	聘任	2017年04月07日	第六届董事会第二十三次会议聘任
刘干江	董事	被选举	2017年05月03日	2016年年度股东大会选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,032,490.63	226,764,221.45
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	17,862,418.28	48,218,888.31
应收账款	227,558,553.41	181,073,209.93
预付款项	15,418,876.35	13,298,344.25
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	32,343,801.69	29,765,238.88
买入返售金融资产		
存货	239,233,838.48	211,037,319.28

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	15,189,185.69	394,812.65
流动资产合计	661,639,164.53	710,552,034.75
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	19,588,767.72	19,994,718.97
投资性房地产	17,285,707.16	17,632,821.92
固定资产	1,002,533,397.63	927,993,336.69
在建工程	215,409,196.12	115,896,757.02
工程物资	14,208,737.08	3,499,799.02
固定资产清理	114,281,631.07	180,034,501.48
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	124,175,627.21	126,618,880.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,906,836.59	1,234,399.38
递延所得税资产	11,031,345.77	10,121,371.26
其他非流动资产	38,784,400.68	57,732,730.86
非流动资产合计	1,566,405,647.03	1,467,959,317.12
资产总计	2,228,044,811.56	2,178,511,351.87
流动负债：		
短期借款	357,350,000.00	366,350,000.00
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	145,000,000.00	199,460,000.00

应付账款	166,420,300.07	124,809,766.67
预收款项	2,867,558.79	10,261,315.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,902,878.90	31,538,026.94
应交税费	1,356,809.95	8,259,890.66
应付利息	12,690,725.78	11,703,132.03
应付股利		
其他应付款	97,324,917.64	74,386,195.72
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	817,913,191.13	826,768,327.42
非流动负债：		
长期借款	104,311,550.00	97,311,550.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	151,621,748.79	125,404,248.81
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	43,009,245.01	42,351,348.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	298,942,543.80	265,067,147.74
负债合计	1,116,855,734.93	1,091,835,475.16
所有者权益：		
股本	345,599,985.00	345,599,985.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	690,025,236.63	690,025,236.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	872,182.19	286,548.31
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11
一般风险准备		
未分配利润	23,527,340.51	1,513,025.79
归属于母公司所有者权益合计	1,076,411,616.44	1,053,811,667.84
少数股东权益	34,777,460.19	32,864,208.87
所有者权益合计	1,111,189,076.63	1,086,675,876.71
负债和所有者权益总计	2,228,044,811.56	2,178,511,351.87

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：张伏林

会计机构负责人：刘聪慧

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	93,947,805.29	166,845,898.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,471,800.00	48,218,888.31
应收账款	201,538,625.63	151,985,140.30
预付款项	12,864,307.84	7,515,035.27
应收利息		
应收股利	38,000,000.00	38,000,000.00
其他应收款	67,888,678.98	88,183,181.30
存货	185,316,209.38	166,567,341.51
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	13,072,392.87	248,981.26
流动资产合计	624,099,819.99	667,564,466.90

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	289,210,778.56	288,616,729.81
投资性房地产	17,285,707.16	17,632,821.92
固定资产	582,750,337.30	605,550,735.77
在建工程	191,574,208.26	92,401,766.89
工程物资	14,208,737.08	3,499,799.02
固定资产清理	84,006,229.39	149,759,099.80
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,008,036.08	63,736,946.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	304,623.79	377,733.49
递延所得税资产	10,070,865.60	9,658,382.30
其他非流动资产	1,321,869.67	24,916,199.85
非流动资产合计	1,252,741,392.89	1,256,150,214.92
资产总计	1,876,841,212.88	1,923,714,681.82
流动负债：		
短期借款	319,950,000.00	328,950,000.00
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	138,000,000.00	209,000,000.00
应付账款	126,601,762.61	104,783,266.32
预收款项	2,622,680.79	10,048,987.40
应付职工薪酬	30,973,220.51	27,330,128.47
应交税费	931,277.13	6,659,727.53
应付利息	713,500.00	824,160.75
应付股利		
其他应付款	114,854,469.84	95,099,306.41
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	734,646,910.88	782,695,576.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	110,110,498.82	110,110,498.82
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	35,359,245.03	34,601,348.93
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	145,884,861.09	145,126,964.99
负债合计	880,531,771.97	927,822,541.87
所有者权益：		
股本	345,599,985.00	345,599,985.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	712,786,632.65	712,786,632.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	872,182.19	286,548.31
盈余公积	16,386,872.11	16,386,872.11
未分配利润	-79,336,231.04	-79,167,898.12
所有者权益合计	996,309,440.91	995,892,139.95
负债和所有者权益总计	1,876,841,212.88	1,923,714,681.82

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	340,830,510.50	261,412,862.23
其中：营业收入	340,830,510.50	261,412,862.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	317,686,030.69	255,104,210.87
其中：营业成本	253,749,843.80	191,618,828.48
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	6,314,146.18	1,599,466.40
销售费用	9,355,674.32	9,120,872.08
管理费用	29,279,625.25	44,640,296.40
财务费用	14,999,262.78	11,382,512.29
资产减值损失	3,987,478.36	-3,257,764.78
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）	-405,951.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-405,951.25	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,726,169.10	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,464,697.66	6,308,651.36
加：营业外收入	1,635,968.41	4,916,149.58
其中：非流动资产处置利得	71,393.68	974.35
减：营业外支出	414,870.37	175,804.26
其中：非流动资产处置损失		89,126.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,685,795.70	11,048,996.68
减：所得税费用	3,758,229.66	4,393,491.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,927,566.04	6,655,505.27

归属于母公司所有者的净利润	22,014,314.72	5,514,482.67
少数股东损益	1,913,251.32	1,141,022.60
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	23,927,566.04	6,655,505.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,014,314.72	5,514,482.67
归属于少数股东的综合收益总额	1,913,251.32	1,141,022.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.064	0.030
（二）稀释每股收益	0.064	0.030

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

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：张伏林

会计机构负责人：刘聪慧

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	290,838,125.50	195,534,844.12
减：营业成本	250,327,612.43	164,693,399.79
税金及附加	4,722,369.70	878,766.84
销售费用	7,009,949.66	6,197,405.64
管理费用	18,952,255.83	34,012,945.41
财务费用	9,449,045.93	4,492,659.44
资产减值损失	1,916,416.90	-1,241,129.54
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）	-405,951.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-405,951.25	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,945,476.20	-13,499,203.46
加：营业外收入	1,371,059.98	1,270,533.36
其中：非流动资产处置利得	71,393.68	
减：营业外支出	6,400.00	109,126.28
其中：非流动资产处置损失		89,126.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-580,816.22	-12,337,796.38
减：所得税费用	-412,483.30	1,758,672.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-168,332.92	-14,096,468.73
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	-168,332.92	-14,096,468.73
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	361,868,262.10	295,093,564.70
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	2,441,023.59	2,202,049.58
收到其他与经营活动有关的现金	50,824,534.59	11,243,790.25

经营活动现金流入小计	415,133,820.28	308,539,404.53
购买商品、接受劳务支付的现金	169,873,664.06	163,008,130.19
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	70,519,044.96	75,777,379.29
支付的各项税费	49,477,133.43	23,289,853.14
支付其他与经营活动有关的现金	85,614,093.91	60,363,676.58
经营活动现金流出小计	375,483,936.36	322,439,039.20
经营活动产生的现金流量净额	39,649,883.92	-13,899,634.67
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	71,393.68	563,813.17
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	92,040,000.00	72,543,692.38
投资活动现金流入小计	92,111,393.68	73,107,505.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,875,065.91	121,972,514.20
投资支付的现金		6,000,000.00
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	279,000.00	369,681,000.00
投资活动现金流出小计	174,154,065.91	497,653,514.20
投资活动产生的现金流量净额	-82,042,672.23	-424,546,008.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	205,850,000.00	188,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	146,805,019.16	198,415,796.04
筹资活动现金流入小计	352,655,019.16	387,365,796.04
偿还债务支付的现金	207,850,000.00	214,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,514,862.45	10,173,332.36
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	169,714,427.10	354,601,490.38
筹资活动现金流出小计	389,079,289.55	578,774,822.74
筹资活动产生的现金流量净额	-36,424,270.39	-191,409,026.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-78,817,058.70	-629,854,670.02
加：期初现金及现金等价物余额	120,349,549.33	667,830,318.60
六、期末现金及现金等价物余额	41,532,490.63	37,975,648.58

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	273,950,642.95	235,888,753.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,813,949.27	1,033,323.09
经营活动现金流入小计	312,764,592.22	236,922,076.39
购买商品、接受劳务支付的现金	140,890,829.83	139,213,248.45
支付给职工以及为职工支付的现金	54,020,034.45	62,316,500.13
支付的各项税费	29,492,378.29	9,158,025.17
支付其他与经营活动有关的现金	74,009,083.54	90,655,003.53
经营活动现金流出小计	298,412,326.11	301,342,777.28
经营活动产生的现金流量净额	14,352,266.11	-64,420,700.89
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	71,393.68	549,813.17
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	92,040,000.00	69,043,692.38
投资活动现金流入小计	92,111,393.68	69,593,505.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,519,788.79	94,473,433.52
投资支付的现金	1,000,000.00	6,000,000.00
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	279,000.00	367,316,339.44
投资活动现金流出小计	85,798,788.79	467,789,772.96
投资活动产生的现金流量净额	6,312,604.89	-398,196,267.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	189,950,000.00	188,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,805,019.16	198,415,796.04
筹资活动现金流入小计	286,755,019.16	387,365,796.04
偿还债务支付的现金	198,950,000.00	171,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,303,311.70	4,201,482.82
支付其他与筹资活动有关的现金	143,050,000.00	353,008,677.83
筹资活动现金流出小计	349,303,311.70	528,210,160.65
筹资活动产生的现金流量净额	-62,548,292.54	-140,844,364.61
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	-41,883,421.54	-603,461,332.91
加：期初现金及现金等价物余额	66,831,226.83	623,341,928.10
六、期末现金及现金等价物余额	24,947,805.29	19,880,595.19

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							585,633.88				22,014,314.72	1,913,251.32	24,513,199.92
（一）综合收益总额											22,014,314.72	1,913,251.32	23,927,566.04
（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														
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								585,633.88						585,633.88
1. 本期提取								2,936,925.00						2,936,925.00
2. 本期使用								2,351,291.12						2,351,291.12
（六）其他														
四、本期期末余额	345,599,985.00				690,025,236.63			872,182.19	16,386,872.11			23,527,340.51	34,777,460.19	1,111,189,076.63

上年金额

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	215,999,991.00				819,625,230.63			42,462.51	16,386,872.11			-20,727,640.70	29,369,760.36	1,060,696,675.91
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	215,999,991.00				819,625,230.63			42,462,518.72	16,386,872.11		-20,727,640.70	29,369,760.36	1,060,696,675.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-15,836.89				5,514,482.67	1,141,022.60	6,639,668.38
(一)综合收益总额											5,514,482.67	1,141,022.60	6,655,505.27
(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													
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							-15,836.89						-15,836.89
1. 本期提取							2,407,489.00						2,407,489.00

							99.39					99.39
2. 本期使用							2,423,336.28					2,423,336.28
(六) 其他												
四、本期期末余额	215,999,991.00				819,625,230.63		26,625.62	16,386,872.11		-15,213,158.03	30,510,782.96	1,067,336,344.29

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	345,599,985.00				712,786,632.65			286,548.31	16,386,872.11	-79,167,898.12	995,892,139.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	345,599,985.00				712,786,632.65			286,548.31	16,386,872.11	-79,167,898.12	995,892,139.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								585,633.88		-168,332.92	417,300.96
（一）综合收益总额										-168,332.92	-168,332.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								585,633.88			585,633.88
1. 本期提取								2,936,925.00			2,936,925.00
2. 本期使用								2,351,291.12			2,351,291.12
(六) 其他											
四、本期期末余额	345,599,985.00				712,786,632.65			872,182.19	16,386,872.11	-79,336,231.04	996,309,440.91

上年金额

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	215,999,991.00				842,386,626.65			42,462.51	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			42,462.51	16,386,872.11	-100,922,938.07	973,893,014.20

	991.00				26.65				2.11	7	14.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-15,836.89		-14,096,468.73	-14,112,305.62
（一）综合收益总额										-14,096,468.73	-14,096,468.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-15,836.89			-15,836.89
1. 本期提取								2,407,499.39			2,407,499.39
2. 本期使用								2,423,336.28			2,423,336.28
（六）其他											
四、本期期末余额	215,999,				842,386,6			26,625.62	16,386,87	-115,01	959,780,7

	991.00				26.65				2.11	9,406.80	08.58
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	----------	-------

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8月17日第六届第二十六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（以下简称污水处理公司）、湘潭电化机电工程有限公司、湘潭鹤岭污水处理有限公司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

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2017年1月1日起至2017年6月30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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、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。

9、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。

10、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：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 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；
- c. 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；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 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；
- f. 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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 400 万元以上(含)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、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
类别		折旧年限(年)	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	11.25—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。

16、在建工程

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

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

17、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。

18、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

19、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。

20、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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1)职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2)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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已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。

子公司污水处理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。

子公司湘潭电化机电工程有限公司的主营业务是工程施工、设备维修。工程施工收入的确认按不同的情况进行不同的确认方法：如果建造合同的结果能够可靠估计，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况处理：1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用。2) 合同成本不能够收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。设备维修按照维修合同确认收入。

23、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。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

24、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。

25、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。

26、 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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
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), 污水处理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, 污水处理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, 通过认定后三年内享受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	126,918.25	348,882.18
银行存款	41,405,572.38	120,000,667.15
其他货币资金	72,500,000.00	106,414,672.12
合计	114,032,490.63	226,764,221.45

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	17,862,418.28	48,218,888.31
合计	17,862,418.28	48,218,888.31

(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	103,226,128.46	
合计	103,226,128.46	

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	251,133,710.34	100.00%	23,575,156.93	9.39%	227,558,553.41	200,729,780.86	100.00%	19,656,570.93	9.79%	181,073,209.93
合计	251,133,710.34	100.00%	23,575,156.93	9.39%	227,558,553.41	200,729,780.86	100.00%	19,656,570.93	9.79%	181,073,209.93

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			
	202,086,707.95	10,104,335.40	5.00%

1 年以内小计	202,086,707.95	10,104,335.40	5.00%
1 至 2 年	29,399,760.66	2,939,976.06	10.00%
2 至 3 年	3,697,272.11	739,454.42	20.00%
3 年以上	15,949,969.62	9,791,391.05	61.39%
3 至 4 年	12,122,492.28	6,061,246.14	50.00%
4 至 5 年	486,662.15	389,329.72	80.00%
5 年以上	3,340,815.19	3,340,815.19	100.00%
合计	251,133,710.34	23,575,156.93	9.39%

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 3,918,586.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
		的比例 (%)	
Energizer Singapore Pte Ltd	41,017,818.01	16.33%	2,050,890.90
Duracell Batteries BVBA	20,460,896.41	8.15%	1,023,044.82
青岛乾运高科新材料有限公司	18,003,563.08	7.17%	900,178.15
湖南金龙锰业有限公司	13,110,466.55	5.22%	655,523.33
中银（宁波）电池有限公司	12,611,000.00	5.02%	630,550.00
小 计	105,203,744.05	41.89%	5,260,187.20

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	11,503,187.31	74.60%	12,067,184.68	90.74%
1 至 2 年	3,518,345.10	22.82%	833,815.63	6.27%

2至3年	0.00	0.00%	6,900.00	0.05%
3年以上	397,343.94	2.58%	390,443.94	2.94%
合计	15,418,876.35	--	13,298,344.25	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
永州市零陵区湘永兴锰业有限公司	3,178,721.82	20.62
湘潭电业局直属分局	1,750,998.08	11.36
湖南省德立工贸有限公司	1,596,988.12	10.36
广西钢资源贸易有限公司	702,000.00	4.55
阳光财产保险股份有限公司湘潭中心支公司	599,991.66	3.89
小计	7,828,699.68	50.77

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	41,689,685.95	99.52%	9,345,884.26	22.42%	32,343,801.69	39,042,315.79	99.49%	9,277,076.91	23.76%	29,765,238.88
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	0.48%	200,000.00	100.00%		200,000.00	0.51%	200,000.00	100.00%	
合计	41,889,685.95	100.00%	9,545,884.26	22.79%	32,343,801.69	39,242,315.79	100.00%	9,477,076.91	24.15%	29,765,238.88

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	28,852,778.04	1,442,638.90	5.00%
1 年以内小计	28,852,778.04	1,442,638.90	5.00%
1 至 2 年	464,608.05	46,460.81	10.00%
2 至 3 年	2,306,924.49	461,384.90	20.00%
3 年以上	10,065,375.37	7,395,399.66	73.47%
3 至 4 年	5,057,924.71	2,528,962.36	50.00%
4 至 5 年	705,066.80	564,053.44	80.00%
5 年以上	4,302,383.86	4,302,383.86	100.00%
合计	41,689,685.95	9,345,884.26	22.42%

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

单位：元

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

子公司湖南湘潭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 68,807.35 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	7,116,000.00	9,593,839.90
借支款	18,447,769.72	18,337,985.97
关联方款来款	1,125,678.17	547,918.04
应收暂付款	2,936,084.60	1,135,395.43
备用金	4,362,749.90	2,613,660.99
湘潭污水处理公司应收即征即退增值税	2,857,849.63	1,570,014.47
长账龄预付采购款	3,640,157.36	3,867,981.72

其他	1,403,396.57	1,575,519.27
合计	41,889,685.95	39,242,315.79

(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	29.24%	612,500.00
湘潭市华昇环保科技有限公司	借支款及往来款	5,367,769.72	1 年以内	12.81%	268,388.49
湖南省国土资源厅	地质环境治理保证金	3,540,500.00	3-4 年	8.45%	1,770,250.00
湘潭市雨湖区国税局	增值税返还	2,857,849.63	1 年以内	6.82%	142,892.48
湖南省财政国库管理局	拆迁保证金	1,775,000.00	2-3 年	4.24%	355,000.00
合计	--	25,791,119.35	--	61.57%	3,149,030.97

(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%	2,857,849.63	1 年以内	2017 年 7 月回款 1328487.3 元，剩下的款项预计 2017 年 11 月收回
合计	--	2,857,849.63	--	--

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	168,445,354.27		168,445,354.27	120,619,208.80		120,619,208.80
在产品	37,975,679.97		37,975,679.97	32,541,979.45		32,541,979.45
库存商品	30,997,380.41		30,997,380.41	56,264,789.74	24,613.65	56,240,176.09
周转材料	1,815,423.83		1,815,423.83	1,635,954.94		1,635,954.94
合计	239,233,838.48	0.00	239,233,838.48	211,061,932.93	24,613.65	211,037,319.28

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	24,613.65	85.01		24,698.66		
合计	24,613.65	85.01		24,698.66		0.00

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
待抵扣增值税	12,969,243.00	145,831.39
预缴企业所得税	2,219,942.69	248,981.26
合计	15,189,185.69	394,812.65

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						
合计	7,200,000.00			7,200,000.00					--	

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	19,994,718.97			-405,951.25						19,588,767.72	
小计	19,994,718.97			-405,951.25						19,588,767.72	
合计	19,994,718.97			-405,951.25						19,588,767.72	

其他说明

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	18,269,199.00			18,269,199.00
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(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	636,377.08			636,377.08
2.本期增加金额	347,114.76			347,114.76
(1) 计提或摊销	347,114.76			347,114.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	983,491.84			983,491.84
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	17,285,707.16			17,285,707.16
2.期初账面价值	17,632,821.92			17,632,821.92

(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	17,285,707.16	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	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
2.本期增加金额	83,246,735.94	0.00	158,816,268.97	8,831,102.69	144,444.44	1,620,657.97	252,659,210.01
(1) 购置		0.00	972,341.19	1,520,937.03	144,444.44	147,098.90	1,784,821.56
(2) 在建工程转入	22,177,474.57	0.00	77,621,160.99	0.00	0.00	11,088,737.28	110,887,372.84
(3) 企业合并增加							0.00
3.本期减少金额	0.00	193,672.53	4,975.04	40,619.91	0.00	0.00	239,267.48
(1) 处置或报废							0.00
4.期末余额	589,143,469.60	144,662,995.02	640,720,929.88	86,678,160.28	6,576,204.55	17,961,401.66	1,485,743,160.99
二、累计折旧							0.00
1.期初余额	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
2.本期增加金额	12,040,121.70	3,404,907.20	19,247,959.75	2,923,824.51	59,932.63	216,120.19	37,892,865.98
(1) 计提	12,040,121.70	3,404,907.20	19,247,959.75	2,923,824.51	59,932.63	216,120.19	37,892,865.98

3.本期减少金额		0.00	0.00	0.00	0.00		
(1) 处置或报废							
4.期末余额	113,101,216.74	52,511,963.45	255,529,204.92	51,802,778.42	4,995,170.11	5,238,563.96	483,178,897.60
三、减值准备							0.00
1.期初余额			30,865.76				30,865.76
2.本期增加金额							0.00
(1) 计提							0.00
3.本期减少金额							0.00
(1) 处置或报废							0.00
4.期末余额			30,865.76				30,865.76
四、账面价值							0.00
1.期末账面价值	476,042,252.86	92,151,031.57	385,160,859.20	34,875,381.86	1,581,034.44	12,722,837.70	1,002,533,397.63
2.期初账面价值	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) 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	33,745,847.15	尚未缴纳相关费用
靖西生产线厂房（热电联产项目和高性能锰酸锂正极材料项目）	32,771,875.25	尚未进行竣工结算
新基地厂房	191,074,090.68	尚未完成竣工结算

其他说明

靖西生产线厂房（热电联产项目和高性能锰酸锂正极材料项目）本期已完工，按合同金额转固，工程尚未进行竣工结算。

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
项目						
新基地建设二期 (高纯硫酸锰)项目	26,326,739.32		26,326,739.32	15,163,522.41		15,163,522.41
高性能锰酸锂专用 电解二氧化锰后 处理项目	6,851,710.48		6,851,710.48	6,018,753.17		6,018,753.17
锰渣处理烟气治 理项目	1,094,506.51		1,094,506.51	569,225.54		569,225.54
柚子树尾矿库综 合治理工程	4,870,132.83		4,870,132.83	1,682,882.88		1,682,882.88
酸雾处理工程	2,900,455.29		2,900,455.29	1,643,162.40		1,643,162.40
一万吨高性能电 解二氧化锰改造 项目	134,022,376.27		134,022,376.27	67,324,220.49		67,324,220.49
靖西热电联产项 目	0.00		0.00	5,871,814.93		5,871,814.93
靖西锰酸锂项目	0.00		0.00	11,155,347.93		11,155,347.93
鹤岭污水工程	26,587,265.40		26,587,265.40	6,467,827.27		6,467,827.27
污泥处置项目	6,267,318.81		6,267,318.81			
脱硫系统提标改 造工程	1,019,500.00		1,019,500.00			
大巷工程	4,707,018.75		4,707,018.75			
零星工程	762,172.46		762,172.46			
合计	215,409,196.12		215,409,196.12	115,896,757.02		115,896,757.02

(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	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化	本期利 息资本 化率	资金来 源

				额			比例			金额		
一万吨高性能电解二氧化锰改造项目	115,785,900.00	67,324,220.49	66,698,155.78				134,022,376.27	115.75%	100.00%			其他
锰渣处理烟气治理项目	1,000,000.00	569,225.54	525,280.97				1,094,506.51	109.45%	100.00%			其他
柚子树尾矿库综合治理工程	6,500,000.00	1,682,882.88	3,187,249.95				4,870,132.83	74.93%	100.00%			其他
大巷工程	10,000,000.00		4,707,018.75				4,707,018.75	47.07%	50.00%			其他
新基地建设二期(高纯硫酸锰)项目	30,000,000.00	15,163,522.41	11,163,216.91				26,326,739.32	87.76%	90.00%			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	832,957.31				6,851,710.48	85.65%	90.00%			其他
污泥处置项目	14,840,000.00		6,267,318.81				6,267,318.81	42.23%	80.00%			其他
脱硫系统提标改造工程	4,870,000.00		1,019,500.00				1,019,500.00	20.93%	80.00%			其他
酸雾处理工程	3,600,000.00	1,643,162.40	1,257,292.89			0.00	2,900,455.29	80.57%	90.00%			其他
靖西热电联产项目	65,940,000.00	5,871,814.93	62,220,127.85	68,091,942.78				103.26%	100.00%			其他
靖西锰	29,000,000.00	11,155,300.00	31,640,000.00	42,795,400.00				147.57%	100.00%			其他

酸锂项目	00.00	47.93	82.13	30.06							
鹤岭污水工程	68,500,000.00	6,467,827.27	20,119,438.13			26,587,265.40	38.81%	95.00%			其他
零星工程			762,172.46			762,172.46					其他
合计	358,035,900.00	115,896,757.02	210,399,811.94	110,887,372.84	0.00	215,409,196.12	--	--			--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辅料及备件等	14,208,737.08	3,499,799.02
合计	14,208,737.08	3,499,799.02

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	114,246,958.99	179,999,829.40
其他待处理固定资产	34,672.08	34,672.08
合计	114,281,631.07	180,034,501.48

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征拆补偿预付款共计 9,000 万元先冲减母公司的厂区整体搬迁支出 24,247,129.59元，剩余的65,752,870.41元冲减固定资产清理支出。

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			551,717.00	31,899,250.00	141,789,230.43

2.本期增加 金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	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	12,121,129.12			467,093.86	2,582,126.93	15,170,349.91
2.本期增加 金额	1,092,084.30	0.00	0.00	17,815.44	1,333,353.57	2,443,253.31
(1) 计提	1,092,084.30			17,815.44	1,333,353.57	2,443,253.31
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	13,213,213.42	0.00	0.00	484,909.30	3,915,480.50	17,613,603.22
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	96,125,050.01	0.00	0.00	66,807.70	27,983,769.50	124,175,627.21
2.期初账面价值	97,217,134.31	0.00	0.00	84,623.14	29,317,123.07	126,618,880.52

(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	8,944,962.24	停产搬迁范围，暂时不能办理权证
小 计	8,944,962.24	

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	75,523.71	757,738.47	153,672.17		679,590.01
办公楼装修费	377,733.49	155,339.81	73,109.70		459,963.60
门厅门楼改造款	781,142.18	76,430.00	90,289.20		767,282.98
合计	1,234,399.38	989,508.28	317,071.07		1,906,836.59

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	33,121,041.19	7,785,292.44	28,200,308.98	6,808,697.00
内部交易未实现利润	9,384,213.32	2,346,053.33	9,650,697.03	2,412,674.26
可抵扣亏损	3,600,000.00	900,000.00	3,600,000.00	900,000.00
合计	46,105,254.51	11,031,345.77	41,451,006.01	10,121,371.26

(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		11,031,345.77		10,121,371.26

(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	1,138,545.27
可抵扣亏损	131,928,061.97	131,928,061.97
合计	133,066,607.24	133,066,607.24

(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	45,163,448.02	
2018 年			
2019 年	55,389,014.24	55,389,014.24	
2020 年	11,165,018.47	11,165,018.47	
2021 年	20,210,581.24	20,210,581.24	
合计	131,928,061.97	131,928,061.97	--

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	34,227,207.47	29,581,207.47
竹埠港厂区整体搬迁支出	4,557,193.21	28,151,523.39
合计	38,784,400.68	57,732,730.86

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，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2017年6月30日，本公司累计发生搬迁费用28,804,322.80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2017年6月30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。本次关停退出的补偿金额尚未确定。2017年1-6月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征拆补偿预付款共计 9,000 万元先冲减母公司发生的厂区整体搬迁支出24,247,129.59元，剩余的冲减固定资产清理支出。

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	12,000,000.00	72,000,000.00
抵押借款	15,400,000.00	15,400,000.00
保证借款	329,950,000.00	278,950,000.00
合计	357,350,000.00	366,350,000.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	145,000,000.00	199,460,000.00
合计	145,000,000.00	199,460,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	71,142,291.00	59,973,970.15
运费	3,511,006.31	2,773,756.34
工程款	91,535,919.77	61,766,264.85
其他	231,082.99	295,775.33
合计	166,420,300.07	124,809,766.67

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	2,867,558.79	10,261,315.40
合计	2,867,558.79	10,261,315.40

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	7,307,053.94	64,080,366.11	62,497,357.17	8,890,062.88
二、离职后福利-设定提存计划	24,230,973.00	9,803,530.81	8,021,687.79	26,012,816.02
合计	31,538,026.94	73,883,896.92	70,519,044.96	34,902,878.90

(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	4,146,844.75	48,207,952.78	50,646,220.18	1,708,577.35
2、职工福利费		5,205,370.93	5,205,370.93	0.00
3、社会保险费		4,278,993.63	3,714,899.03	564,094.60
其中：医疗保险费		3,406,060.83	2,841,966.23	564,094.60
工伤保险费		660,119.17	660,119.17	0.00
生育保险费		212,813.63	212,813.63	0.00
4、住房公积金	0.00	5,351,472.12	2,799,045.36	2,552,426.76
5、工会经费和职工教育经费	3,160,209.19	1,036,576.65	131,821.67	4,064,964.17
合计	7,307,053.94	64,080,366.11	62,497,357.17	8,890,062.88

(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	24,230,973.00	9,378,338.63	7,786,891.01	25,822,420.62
2、失业保险费		425,192.18	234,796.78	190,395.40
合计	24,230,973.00	9,803,530.81	8,021,687.79	26,012,816.02

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	227,663.33	6,665,258.52
企业所得税	0.00	70,508.12
个人所得税	33,497.77	39,352.71
城市维护建设税	84,504.91	50,974.02
资源税	890,405.70	1,242,276.27
教育费附加	37,931.80	69,923.94
其他	82,806.44	121,597.08
合计	1,356,809.95	8,259,890.66

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	11,897,364.67	10,729,231.70
短期借款应付利息	0.00	398,360.75
与集团专项借款应付利息	713,500.00	425,800.00
融资租赁应付利息	79,861.11	149,739.58
合计	12,690,725.78	11,703,132.03

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	51,126,039.14	44,683,206.98
押金保证金	10,008,419.63	7,126,849.04
应付暂收款	3,600,000.00	3,600,000.00
代扣代缴款	1,509,669.47	1,660,417.41
应付费用款	23,014,627.45	9,133,022.00
应付无形资产购置款项	5,945,400.00	5,945,400.00
其他	2,120,761.95	2,237,300.29
合计	97,324,917.64	74,386,195.72

(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

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2017年6月30日，本公司向电化集团借款余额为49,622,269.28元，本期已计提支付的利息费用为602,739.71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	50,000,000.00	43,000,000.00
信用借款	54,311,550.00	54,311,550.00
合计	104,311,550.00	97,311,550.00

长期借款分类的说明：

质押借款4000万元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，1000万元系湘潭污水处理公司从农村商业银行取得的借款。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。

其他说明，包括利率区间：

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	110,110,498.82
湘潭污水处理公司应付融资租赁款	6,881,249.99	15,293,749.99
靖西湘潭电化公司应付融资租赁款	34,629,999.98	

合 计	116,991,748.81	125,404,248.81
-----	----------------	----------------

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2017年6月30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2017年6月30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, 累计已计提应支付的利息费用为713,500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	42,351,348.93	2,040,000.00	1,382,103.92	43,009,245.01	收到的与资产相关的政府补助
合计	42,351,348.93	2,040,000.00	1,382,103.92	43,009,245.01	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锰废水处理专项资金[注 1]	1,260,000.00		360,000.00		900,000.00	与资产相关
废渣废水综合利用及环境治理项目[注 2]	7,630,166.57		448,833.36		7,181,333.21	与资产相关
重金属污染废水治理资金[注 3]	21,969,849.03		457,270.52		21,512,578.51	与资产相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金[注 4]	741,333.33		16,000.02		725,333.31	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]	3,950,000.00		100,000.02		3,849,999.98	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
锅炉烟气脱硫脱硝除尘升级改造 转向资金[注 8]		2,040,000.00			2,040,000.00	与资产相关
合计	42,351,348.93	2,040,000.00	1,382,103.92		43,009,245.01	--

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36.00万元。

[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448,833.36元。

[注3]: 根据湖南省财政厅、湖南省环境厅《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, 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。收到的2,300万元自2015年11月起按二十五年平均分摊确认收益, 本期摊销金额457,270.52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16,000.02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100,000.02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。

[注8]：根据《湖南省财政厅 湖南省环境保护厅关于下达2017年省级大气污染防治资金的通知》(湘财建指〔2017〕18号)，对本公司2*65吨锅炉烟气脱硫脱硝除尘升级改造提标工程拨款204万元用于项目建设。2017年5月25日，收到204万元专项资金，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	345,599,985.00						345,599,985.00

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)	685,048,345.74			685,048,345.74
其他资本公积	4,976,890.89			4,976,890.89
合计	690,025,236.63	0.00	0.00	690,025,236.63

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	286,548.31	2,936,925.00	2,351,291.12	872,182.19
合计	286,548.31	2,936,925.00	2,351,291.12	872,182.19

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	1,513,025.79	-20,727,640.70
调整后期初未分配利润	1,513,025.79	-20,727,640.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,014,314.72	22,240,666.49
期末未分配利润	23,527,340.51	1,513,025.79

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	311,781,336.52	229,302,519.93	245,750,721.89	179,091,008.22
其他业务	29,049,173.98	24,447,323.87	15,662,140.34	12,527,820.26
合计	340,830,510.50	253,749,843.80	261,412,862.23	191,618,828.48

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	1,927,792.94	771,089.57
教育费附加	1,571,635.34	828,376.83
资源税	687,609.66	
房产税	588,189.15	
土地使用税	1,281,524.84	
车船使用税	960.00	
印花税	256,434.25	
合计	6,314,146.18	1,599,466.40

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2017年的车船使用税、土地使用税、房产税、资源税、印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，上期发生额仍列报于“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	6,400,789.00	5,884,904.01

职工薪酬	1,192,868.84	1,198,446.80
业务招待费	664,895.93	744,074.53
保险费	261,504.00	266,021.84
差旅费	245,638.79	260,386.30
办公费	50,763.23	58,215.46
仓储费	342,042.72	472,593.55
其他	197,171.81	236,229.59
合计	9,355,674.32	9,120,872.08

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,679,822.81	10,296,500.06
维修费	2,485,544.48	4,239,309.77
租金	3,307,316.15	3,217,842.82
排污费	1,116,947.00	1,372,089.00
中介咨询费	252,209.13	603,670.73
停工损失		16,968,856.86
税金		1,733,248.48
折旧与摊销	3,948,162.32	1,927,819.69
办公费	874,791.35	660,775.67
资产保险费	402,276.48	562,186.45
招待费	363,303.00	417,683.18
其他	3,849,252.53	2,640,313.69
合计	29,279,625.25	44,640,296.40

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2017年的车船使用税、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，上期发生额仍列报于“管理费用”项目。

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目		
利息支出	13,475,545.74	12,920,316.34

减：利息收入	512,049.37	1,113,888.88
汇兑损益	1,328,604.65	-610,818.56
金融机构手续费	152,161.76	186,903.39
其他	555,000.00	
合计	14,999,262.78	11,382,512.29

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	3,987,393.35	-684,396.31
二、存货跌价损失	85.01	-2,573,368.47
合计	3,987,478.36	-3,257,764.78

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	-405,951.25	
合计	-405,951.25	

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退 70%	3,726,169.10	
小计	3,726,169.10	

43、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	71,393.68	974.35	71,393.68
其中：固定资产处置利得	71,393.68	974.35	71,393.68
政府补助	1,384,793.57	3,639,915.04	1,384,793.57
其他	179,781.16	1,275,260.19	179,781.16
合计	1,635,968.41	4,916,149.58	1,635,968.41

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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						1,382,103.92	1,264,833.36	与资产相关
环保补助							76,235.00	与收益相关
其他零星补助						2,689.65	37,116.00	与收益相关
增值税即征即退 70%							2,261,730.68	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,384,793.57	3,639,915.04	--

其他说明:

根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会[2017]15 号), 与企业日常活动有关的政府补助, 从利润表“营业外收入”科目调整为利润表“其他收益”科目列报。本期污水处理公司增值税即征即退金额 3,726,169.10 元从“营业收入”科目调到“其他收益”科目列报。

44、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		89,126.28	
其中: 固定资产处置损失		89,126.28	
对外捐赠	72,200.00	66,000.00	72,200.00
罚款支出	324,689.00		324,689.00
滞纳金	17,031.37		17,031.37
其他	950.00	20,677.98	950.00
合计	414,870.37	175,804.26	414,870.37

45、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	4,668,204.17	1,002,013.25
递延所得税费用	-909,974.51	3,391,478.16

合计	3,758,229.66	4,393,491.41
----	--------------	--------------

(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	27,685,795.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,921,448.93
子公司适用不同税率的影响	-1,203,138.30
调整以前期间所得税的影响	-1,050,106.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,180,635.21
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	-66,620.93
所得税费用	3,758,229.66

46、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	44,264,672.12	10,250,000.00
收到的政府补助资金		113,351.00
收到的利息收入	349,577.15	873,888.88
收到的保证金	599,700.00	
收到的其他	5,610,585.32	6,550.37
合计	50,824,534.59	11,243,790.25

(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	62,500,000.00	37,860,751.72
支付的与销售费用有关的现金	8,697,909.55	7,842,817.15
支付的与管理费用有关的现金	11,952,101.91	13,088,156.23
支付的金融机构手续费	152,161.76	186,903.39

支付的其他	2,311,920.69	1,385,048.09
合计	85,614,093.91	60,363,676.58

(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	2,040,000.00	
收到湘潭电化集团提供的新基地专项借款		69,043,692.38
收到政府提供的搬迁补偿款	90,000,000.00	
收到的香港先进化工有限公司借支款		3,500,000.00
合计	92,040,000.00	72,543,692.38

(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
在建工程施工保证金	179,000.00	931,000.00
在建工程劳动保障金	100,000.00	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	279,000.00	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
融资租赁	50,000,000.00	
票据贴现收到的现金净额	19,476,000.00	61,105,060.00
收回期初承兑保证金	62,150,000.00	135,910,736.04
收到电化集团公司拆借款	15,179,019.16	
担保费退回		1,400,000.00
合计	146,805,019.16	198,415,796.04

(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
发行股份支付的费用		954,156.00
支付电化集团往来款	10,000,000.00	16,771,161.60
支付售后回租融资租赁款	25,414,427.10	10,833,333.34
应付票据到期支付的金额	124,300,000.00	283,000,000.00
支付应付票据的保证金	10,000,000.00	31,150,000.00
支付的担保费		407,500.00
非公开发行履约保证金退回		1,600,000.00
合计	169,714,427.10	354,601,490.38

47、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	23,927,566.04	6,655,505.27
加：资产减值准备	3,987,478.36	-3,257,764.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,241,980.75	42,289,832.21
无形资产摊销	2,443,253.31	1,366,850.65
长期待摊费用摊销	317,071.07	64,740.12
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）	-71,393.68	88,151.93
财务费用（收益以“-”号填列）	13,742,845.74	12,680,316.34
投资损失（收益以“-”号填列）	405,951.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-909,974.51	3,391,478.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,196,519.21	-33,182,770.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,612,204.78	-18,442,595.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,788,195.70	2,057,372.90

其他	585,633.88	-27,610,751.72
经营活动产生的现金流量净额	39,649,883.92	-13,899,634.67
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	41,532,490.63	37,975,648.58
减：现金的期初余额	120,349,549.33	667,830,318.60
现金及现金等价物净增加额	-78,817,058.70	-629,854,670.02

(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	41,532,490.63	120,349,549.33
其中：库存现金	126,918.25	348,882.18
可随时用于支付的银行存款	41,405,572.38	120,000,667.15
三、期末现金及现金等价物余额	41,532,490.63	120,349,549.33

其他说明：

期末其他货币资金 72,500,000.00 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。

48、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	72,500,000.00	用于开立银行承兑汇票提供的保证金
存货	24,012,000.00	用于借款提供质押、抵押担保
固定资产	58,780,000.00	
应收账款	13,742,128.19	
合计	169,034,128.19	--

49、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	1,573,161.01	6.7968	10,692,460.75
欧元	48.22	7.766	374.48

其中：美元	10,595,593.20	6.7968	72,016,127.86
-------	---------------	--------	---------------

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
靖西湘潭电化科技有限公司	广西靖西县湖润镇	广西靖西县湖润镇	制造业	82.98%		设立
湖南湘进电化有限公司	湘潭市滴水埠	湘潭市滴水埠	制造业	65.00%		同一控制下企业合并
湘潭市中兴热电有限公司	湘潭市滴水埠	湘潭市滴水埠	制造业	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
湘潭电化机电工程有限公司	湘潭市雨湖区	湘潭市雨湖区	机电工程	100.00%		设立
湘潭鹤岭污水处理有限公司	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%	2,012,182.58		17,817,674.01
湖南湘进电化有限公司	35.00%	-98,931.26		16,959,786.18

(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	83,122,233.34	263,146,088.67	346,268,312.01	206,959,477.19	34,629,999.98	241,589,477.17	138,223,603.92	174,166,857.51	312,390,461.43	219,533,199.25		219,533,199.25

科技有 限公司												
湖南湘 进电化 有限公 司	38,590,4 95.82	11,279,1 74.09	49,869,6 69.91	1,413,13 7.95		1,413,13 7.95	38,873,1 56.55	11,279,1 74.09	50,152,3 30.64	1,413,13 7.95		1,413,13 7.95

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	107,501,123. 44	11,821,572.6 6	11,821,572.6 6	26,048,603.5 2	82,906,615.9 7	6,688,027.82	6,688,027.82	27,298,566.3 0
湖南湘进电 化有限公司		-282,660.73	-282,660.73	-459,793.43		7,528.22	7,528.22	8,032,931.90

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
湖南裕能新能源 材料有限公司	湘潭市雨湖区	湘潭市雨湖区	制造业	20.00%		

(2) 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	11,409,868.21	19,728,878.72
非流动资产	87,049,048.38	80,535,959.24
资产合计	98,458,916.59	100,264,837.96
流动负债	515,078.01	291,243.13
负债合计	515,078.01	291,243.13
按持股比例计算的净资产份额	19,588,767.72	19,994,718.97
净利润	-2,029,756.25	
综合收益总额	-2,029,756.25	

九、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年6月30日，本公司应收账款的41.89%(2016年12月31日：37.58%)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：

单位：元

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	17,862,418.28				17,862,418.28
小 计	17,862,418.28				17,862,418.28

(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	48,218,888.31				48,218,888.31
小 计	48,218,888.31				48,218,888.31

(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：

单位：元

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	357,350,000.00	366,265,868.11	366,265,868.11		

应付票据	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00		
应付账款	166,420,300.07	166,420,300.07	166,420,300.07		
应付利息	12,690,725.78	12,690,725.78	12,690,725.78		
其他应付款	97,324,917.64	97,324,917.64	97,324,917.64		
长期借款	104,311,550.00	137,775,915.51	7,608,000.00	81,326,511.87	48,841,403.64
长期应付款	151,621,748.79	162,127,530.04	22,270,885.43	139,856,644.61	
小 计	1,034,719,242.28	1,087,605,257.15	817,580,697.03	221,183,156.48	48,841,403.64

(续上表)

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

(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2017年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币400,350,000.00元(2016年12月31日：人民币409,350,000.00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、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%

本企业最终控制方是湘潭市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、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	1,398,290.60		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	5,150,498.68	4,424,904.27
湖南裕能新能源材料有限公司	电力、材料等	658,355.48	
湘潭电化新能源材料有限公司	电力、材料等	40,464.45	
靖西湘潭电化新能源材料有限公司	综合服务	89,445.20	2,303,868.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

控股子公司靖西电化为靖西湘潭电化新能源材料有限公司提供综合服务本期发生额89,445.20元，与公司2017年4月10日在巨潮资讯网上刊登的《2017年度日常关联交易预计公告》中披露的情况存在差异，主要系该项关联交易的部分发票在7月份开出，本报告期发生额中未体现。

(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	312,430.14	566,662.50

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	仓库、房屋租赁	971,176.00	
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		1,407,390.00
湘潭电化集团有限公司	新基地土地租赁	2,062,824.00	1,500,000.00
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	412,500.00	412,500.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湘潭电化集团有限公司	329,950,000.00	2016年07月08日	2018年05月22日	否
湘潭电化集团有限公司	138,000,000.00	2017年01月06日	2017年12月06日	否
湘潭电化集团有限公司	58,000,000.00	2017年01月23日	2020年01月23日	否

关联担保情况说明

- (1) 截至2017年6月30日，电化集团为公司32,995.00万元短期借款提供担保。
- (2) 截至2017年6月30日，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13,800.00万元。
- (3) 截至2017年6月30日，电化集团为靖西电化向远东国际租赁有限公司以融资租赁方式融资的5,800万元提供担保。

(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	49,622,269.28			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2017年6月30日，本公司向电化集团借款余额为49,622,269.28元，本期已计提支付的利息费用为602,739.71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2017年6月30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 2017 年 6 月 30 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，累计已计提应支付的利息费用为 713,500.00 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	1,817,970.07	1,231,200.00

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	1,036,232.97	51,811.65	547,918.04	27,395.90
其他应收款	靖西电化新能源材料有限公司	89,445.20	4,472.26		
小计		1,125,678.17	56,283.91	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	湘潭电化新能源材料有限公司	1,263,569.86	
	靖西电化新能源材料有限公司	240,200.00	240,200.00
	湘潭电化集团有限公司	49,622,269.28	44,443,006.98
小计		51,126,039.14	44,683,206.98
长期应付款	湘潭电化集团有限公司	110,110,498.82	110,110,498.82
小计		110,110,498.82	110,110,498.82

十一、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	299,325,947.24	107,501,123.44	95,045,734.16	311,781,336.52
主营业务成本	240,387,802.11	83,960,451.98	95,045,734.16	229,302,519.93
资产总额	2,386,226,170.91	346,268,312.01	504,449,671.36	2,228,044,811.56
负债总额	1,140,207,073.42	219,533,199.25	242,884,537.74	1,116,855,734.93

十二、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	221,493,265.90	100.00%	19,954,640.27	9.01%	201,538,625.63	168,910,821.41	100.00%	16,925,681.11	10.02%	151,985,140.30
合计	221,493,265.90	100.00%	19,954,640.27	9.01%	201,538,625.63	168,910,821.41	100.00%	16,925,681.11	10.02%	151,985,140.30

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	177,208,306.09	8,860,415.30	5.00%
1 年以内小计	177,208,306.09	8,860,415.30	5.00%
1 至 2 年	29,379,960.66	2,937,996.07	10.00%
2 至 3 年	3,697,272.11	739,454.43	20.00%
3 年以上	11,207,727.04	7,416,774.47	66.18%
3 至 4 年	7,387,240.28	3,693,620.14	50.00%
4 至 5 年	486,662.15	389,329.72	80.00%
5 年以上	3,333,824.61	3,333,824.62	100.00%
合计	221,493,265.90	19,954,640.27	9.01%

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 3,028,959.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
		的比例 (%)	
Energizer Singapore Pte Ltd	41,017,818.01	18.52%	2,050,890.90
Duracell Batteries BVBA	20,460,896.41	9.24%	1,023,044.82
青岛乾运高科新材料有限公司	18,003,563.08	8.13%	1,325,250.31
湖南金龙锰业有限公司	13,110,466.55	5.92%	655,523.33
湖南桑顿新能源有限公司	9,846,439.20	4.45%	492,321.96
小计	102,439,183.25	46.25%	5,547,031.32

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	78,833,287.79	100.00%	10,944,608.81	13.88%	67,888,678.98	100,240,332.36	100.00%	12,057,151.06	12.03%	88,183,181.30
合计	78,833,287.79	100.00%	10,944,608.81	13.88%	67,888,678.98	100,240,332.36	100.00%	12,057,151.06	12.03%	88,183,181.30

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	66,639,530.98	3,331,976.55	5.00%
1 年以内小计	66,639,530.98	3,331,976.54	5.00%
1 至 2 年	265,108.05	26,510.81	10.00%
2 至 3 年	2,096,924.49	419,384.90	20.00%
3 年以上	9,831,700.27	7,166,736.56	72.89%
3 至 4 年	5,047,948.71	2,523,974.36	50.00%
4 至 5 年	705,066.80	564,053.44	80.00%
5 年以上	4,078,708.76	4,078,708.76	100.00%
合计	78,833,287.79	10,944,608.81	13.88%

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-1,112,542.25 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	6,915,500.00	8,590,507.06
拆借款	5,367,769.72	6,087,985.97
内部往来款	57,106,183.57	76,928,869.88
应收暂付款	2,936,084.60	1,038,303.47
备用金	2,013,208.94	1,943,088.60
内部往来款		547,918.04
长账龄预付采购款	3,640,157.36	3,867,981.72
其他	854,383.60	1,235,677.62
合计	78,833,287.79	100,240,332.36

(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
靖西电化	往来款	56,069,950.60	1 年以内	3.56%	2,803,497.53
湘潭市华昇环保科技有限公司	锰渣项目借款及预付款	5,367,769.72	1 年以内	0.34%	268,388.49
湖南省国土资源厅	地质环境治理保证金	3,540,500.00	3-4 年	2.25%	1,770,250.00
湖南省财政国库管理局	保证金	1,775,000.00	2-3 年	0.45%	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	1,600,000.00	1 年以内	0.10%	80,000.00
合计	--	68,353,220.32	--	6.69%	5,277,136.02

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	269,622,010.84		269,622,010.84	268,622,010.84		268,622,010.84
对联营、合营企	19,588,767.72		19,588,767.72	19,994,718.97		19,994,718.97

业投资						
合计	289,210,778.56		289,210,778.56	288,616,729.81		288,616,729.81

(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		
湘潭电化机电工程有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	268,622,010.84	1,000,000.00		269,622,010.84		

(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	19,994,718.97			-405,951.25						19,588,767.72	
小计	19,994,718.97			-405,951.25						19,588,767.72	
合计	19,994,718.97			-405,951.25						19,588,767.72	

(3) 其他说明

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	261,870,024.52	225,880,288.56	182,179,905.95	153,459,332.47
其他业务	28,968,100.98	24,447,323.87	13,354,938.17	11,234,067.32
合计	290,838,125.50	250,327,612.43	195,534,844.12	164,693,399.79

5、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	-405,951.25	
合计	-405,951.25	

十三、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	71,393.68	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,382,103.92	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,399.56	
减：所得税影响额	-12,968.17	
少数股东权益影响额	-33,164.20	
合计	1,267,230.41	--

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	2.07%	0.064	0.064
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.064	0.064

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签署的公司2017年半年度报告全文；
- 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、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8月17日