



湘潭电化科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、经济环境不确定及行业竞争风险

2019 年上半年，国民经济运行在合理区间，延续了总体平稳、稳中有进发展态势。但当前国内外经济形势依然复杂严峻，全球经济增长有所放缓，外部不稳定不确定因素增多，国内发展不平衡不充分问题仍较突出，经济面临下行压力。近年国内 EMD 行业部分企业扩产，行业总产能进一步增大，随着扩产产能的释放，EMD 行业竞争加剧。

公司将坚持走差异化竞争的道路，继续做好产品质量控制工作，严格把控生产工序，保障产品质量稳定；研发紧密联系市场，加大研发力度，推进产品的创新升级，不断优化产品性能，提升公司核心竞争力；密切关注市场动态，灵活调整营销策略，做好一户一策的大客户战略，提高市场份额。

2、环保、安全风险

党的十九大提出加快生态文明体制改革，建设美丽中国。环保督查的深入

使得化工类企业的环保压力不断增大，环保治理成本不断上升。矿山复杂的地质条件，员工的安全意识等导致矿山开采中存在一定的安全风险。公司产品生产过程中使用锅炉和硫酸等危险化学品，如操作不当，也存在一定的安全风险。

公司将坚持绿色发展理念，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，污染物全面达标排放，资源综合利用。

安全生产是重中之重，公司将继续高度重视安全生产，坚持落实“一岗双责”责任制，注重安全隐患排查治理，加强安全培训和宣传，提升整体安全意识，推进安全管理标准化建设，控制安全风险。

3、主要原材料价格上涨风险

随着供给侧结构性改革的深入推进、安全及环保的监管趋严，使得公司主要原材料价格上涨，增加公司的生产成本，给公司的生产经营造成影响。

公司将积极应对主要原材料价格上涨带来的影响，及时了解市场信息，掌握材料价格变化趋势，积极开辟新的供货渠道，加强采购成本控制。

4、人力资源风险

人才是第一资源，人才的引进、培养、使用和管理是一项长期工作，需要与企业的发展相匹配，随着公司的发展壮大，存在公司员工结构滞后于公司发展的风险。

公司将继续加强人力资源管理，不断充实人才队伍。注重人才引进，加强人才的培养和培训，同时进一步梳理完善薪酬体系，形成更有效的激励机制。

5、非公开发行股票不确定性风险

公司已对中国证监会《关于请做好湘潭电化非公开发行股票发审委会议准备工作的函》进行了回复。公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会核准，尚存在不确定性。

公司将全力推进该事项。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	143

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湘潭电化科技股份有限公司
控股股东、电化集团	指	湘潭电化集团有限公司
靖西电化	指	靖西湘潭电化科技有限公司
市污水处理	指	湘潭市污水处理有限责任公司
鹤岭污水处理	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
检测公司	指	湘潭电化新能源材料分析检测有限公司
裕能新能源	指	湖南裕能新能源电池材料有限公司
中兴热电	指	湘潭市中兴热电有限公司
湘进电化	指	湖南湘进电化有限公司
广西裕能	指	广西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
EMD	指	电解二氧化锰

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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	龙悠怡
联系地址	湘潭市雨湖区九华莲城大道 5 号五矿尊城	湘潭市雨湖区九华莲城大道 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 2018 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 2018 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2019 年 5 月公司注册资本由 345,599,985 元人民币增加至 552,959,976 元人民币。详见 2019 年 5 月 24 日披露于巨潮资讯网的《关于完成工商变更登记的公告》(编号: 2019-046)

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)	585,175,945.53	434,725,912.35	34.61%
归属于上市公司股东的净利润(元)	51,797,734.57	30,380,450.78	70.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	51,650,411.67	29,446,077.12	75.41%
经营活动产生的现金流量净额(元)	45,765,852.26	36,621,885.04	24.97%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.09	0.00%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.09	0.00%
加权平均净资产收益率	4.42%	2.72%	1.70%
	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)	3,427,785,242.64	3,175,751,380.27	7.94%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,183,856,981.55	1,151,570,791.86	2.80%

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: 人民币元

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）	72,425.99	长期资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,441,034.38	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	188,679.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,549,066.33	
减：所得税影响额	5,750.39	
合计	147,322.90	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退的增值税	3,922,143.58	市污水处理即征即退的增值税，属于与日常经营业务有关，且持续可以取得，因此判定其为经常性损益

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：电池材料业务和污水处理业务。报告期内，主要的业绩驱动因素为电池材料产品产量和销量较上年同期增加、产品销售单价较上年同期有所上涨；污水处理量较上年同期增加。

1、电池材料业务

电池材料业务包括P型EMD、碱锰型EMD、高性能型EMD、锂锰型EMD、锰酸锂正极材料和高纯硫酸锰等，其中P型EMD、碱锰型EMD、高性能型EMD、锂锰型EMD应用于一次电池的生产，锰酸锂正极材料和高纯硫酸锰应用于二次电池领域。公司采用“研发-生产-销售”的经营模式。公司是EMD行业内生产规模最大、产品类型最齐全、竞争力很强的企业，处于行业龙头地位。目前，公司正处于转型升级的快速发展阶段，发展速度受下游电池行业发展及公司自身竞争能力的影响。

2、污水处理业务

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。公司污水处理业务通过对城市污水的集中处理，实现出水水质达到城镇污水处理厂污染物标准（GB18918-2002）一级A标准，保护区域内水质及生态环境，具有良好的社会效益。报告期内，经湘潭市人民政府授权，鹤岭污水处理与湘潭市住房和城乡建设局签署了《污泥处置特许经营合同》，对公司未来经营业绩产生积极影响。

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
固定资产	固定资产较年初增加 21.51%，主要系本期靖西电化 2 万吨高性能锰酸锂正极材料项目转固。
在建工程	在建工程较年初减少 62.25%，主要系本期靖西电化 2 万吨高性能锰酸锂正极材料项目转固。
应收票据	应收票据较年初增加 58.54%，主要系本期收到客户票据有所增加。
预付款项	预付账款较年初增加 40.05%，主要系本期预付锰渣处置费用、材料采购款较多。
其他应收款	其他应收款较年初减少 35.57%，主要系本期收回地质环境治理保证金和湘潭市华昇环保科技有限公司借款。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 54.69%，主要系本期末待认证进项税额、增值税留抵税额较年初增加。
长期股权投资	长期股权投资较年初增加 48.75%，主要系本期增加对联营企业裕能新能源的投资。

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。公司“潭州”牌商标是湖南省著名商标，被国家商标总局认定为中国驰名商标。“潭州”牌电解二氧化锰产品在国内外市场享有盛誉。在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、专业的科研队伍，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型EMD和锰酸锂正极材料具有较强的市场竞争力，在差异化竞争领域具备一定优势。

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、产品规模优势。公司是目前EMD行业内生产规模最大、产品类型最齐全的企业，能满足客户多样性产品需求。

5、资源优势。公司在湘潭市拥有自己的矿山，矿石品位较好。

6、特许经营优势。市污水处理和鹤岭污水处理均采用“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，特许经营权期限为30年，收益和现金流稳定可靠，具有可持续盈利能力。2019年上半年，经湘潭市人民政府授权，鹤岭污水处理与湘潭市住房与城乡建设局签署了《污泥处置特许经营合同》，污泥处置特许经营权期限为30年。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年,全球经济增长有所放缓,经济环境更加复杂多变。国内经济延续了总体平稳、稳中有进的发展态势,但经济发展面临新的风险挑战,经济下行压力加大。公司围绕年初制定的工作思路开展各项工作,坚持以市场为导向,走差异化竞争道路,补短板,重创新,抓效益,奋力实现高质量发展。报告期内,在全体员工的共同努力下,公司经营业绩继续保持良好增长态势。公司共实现营业收入58,517.59万元,较上年同期增长34.61%;实现净利润5,160.81万元,较上年同期增长56.01%;归属于母公司所有者的净利润为5,179.77万元,较上年同期增长70.49%,主要系公司电池材料产品产量、销量及平均销售单价均较上年同期增长;污水处理业务正常运行,污水处理量较上年同期增加。

1、电池材料业务

报告期内,公司共生产电池材料产品5.15万吨,较上年同期增长23.35%;共销售电池材料产品4.67万吨,较上年同期增长25.41%;电池材料业务共实现营业收入46,691.81万元,较上年同期增长33.60%。

报告期内,行业内新扩产能逐步释放,行业竞争加剧,但碱锰电池行业追求高质量发展,高端电池正极材料需求旺盛。报告期内,子公司靖西电化年产2万吨高性能锰酸锂正极材料项目投产运行,公司电池材料产品总产能规模扩大,年产能达到11万吨左右。公司科学合理组织生产,研发紧密联系市场,推进产品创新升级,不断提升产品性能,高技术、高附加值的高端产品广受市场及客户好评;密切关注市场行情,把握市场变化趋势,及时调整营销策略积极应对市场变化,做好一户一策的大客户战略,加强与大客户的合作,各主要大中客户市场份额进一步提高。

2、污水处理业务

报告期内,污水处理业务(含污泥处置)实现营业收入5,878.60万元,较上年同期增长18.85%,实现净利润2,187.02万元,较上年同期增长89.39%,共处理污水4,591.67万吨,较上年同期增长19.27%,出水水质指标均达到《国家城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准。报告期内污水处理业务收益增加主要系污水处理量较上年同期增加741.88万吨。

报告期内,鹤岭污水处理与湘潭市住房和城乡建设局签署了《湘潭鹤岭污水处理厂污泥处置特许经营合同》,取得了污泥处置特许经营权。上半年鹤岭污水处理略有亏损,鹤岭污水处理依据已签署的《鹤岭污水处理厂特许经营合同》及《湘潭鹤岭污水处理厂污泥处置特许经营合同》正在进行污水处理和污泥处置的正式价格核定工作。

3、对外投资进展

(1)报告期内,参股公司裕能新能源磷酸铁锂产品销售状况良好,共销售4,366.91吨,较上年同期增长1,475.08%;镍钴锰三元电池材料也正在积极进行客户认证。报告期内,公司对裕能新能源增资,裕能新能源成立全资子公司广西裕能新能源电池材料有限公司,目前广西裕能新能源电池材料有限公司年产1.3万吨磷酸铁锂生产线项目正处于建设期。

(2)参股公司湖南力合厚浦科技有限公司下属全资子公司湖南电化厚浦科技有限公司已完成镍钴锰三元材料前驱体生产线的前期土建及设备安装工作,目前正在进行设备调试。

4、人才培养和储备

报告期内,公司大力实施人才兴企战略,坚持正确的用人之道,深化人才培养、选拔、使用机制,构建人才梯队。一方面积极引进各类专业人才并完善员工职业晋升通道,为员工营造良好的晋升和发展空间,充分调动员工积极性和创造性,壮大公司的后备人才队伍;另一方面加强对员工培训需求的调研与分析,创新培训形式,小范围、分板块进行培训,不断提高培训的针对性和实用性,提升员工技能。

二、主营业务分析

概述

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	585,175,945.53	434,725,912.35	34.61%	主要系本期产品销售量增加，销售收入同比增加。
营业成本	429,604,861.78	320,901,015.91	33.87%	主要系本期产品销售量增加，销售成本同比增加。
销售费用	18,315,872.03	12,116,256.83	51.17%	主要系本期产品销售量增加，产品运输费同比增加。
管理费用	42,112,759.55	37,725,213.49	11.63%	
财务费用	30,226,681.41	20,020,921.73	50.98%	主要系本期银行贷款利息支出增加。
所得税费用	8,902,826.47	7,186,175.82	23.89%	
研发投入	10,712,236.27	11,695,343.47	-8.41%	
经营活动产生的现金流量净额	45,765,852.26	36,621,885.04	24.97%	
投资活动产生的现金流量净额	-198,510,149.00	-241,138,785.86	17.68%	
筹资活动产生的现金流量净额	171,379,280.57	281,749,189.57	-39.17%	主要系本期偿还债务支付的现金以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加。
现金及现金等价物净增加额	19,031,015.75	77,760,333.52	-75.53%	主要系本期偿还债务支付的现金以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加。
税金及附加	9,037,156.19	5,692,834.26	58.75%	主要系本期资源税和土地使用税同比增加。
投资收益	7,004,609.77	37,640.28	18,509.35%	主要系本期联营企业净利润同比增加，权益法核算长期股权投资收益同比增加。
资产处置收益	72,425.99	492,136.85	-85.28%	主要系本期非流动资产处置收益同比减少。
营业外收入	318,271.74	177,704.75	79.10%	主要系本期无法支付的长账龄款项转入营业外收入。

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：人民币元

	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	585,175,945.53	100%	434,725,912.35	100%	34.61%
分行业					
电池材料行业	466,918,051.70	79.79%	349,482,846.60	80.39%	33.60%
污水处理行业	58,786,019.68	10.05%	49,463,504.91	11.38%	18.85%
其他业务	59,471,874.15	10.16%	35,779,560.84	8.23%	66.22%
分产品					
电解二氧化锰	378,701,517.11	64.72%	282,790,331.40	65.05%	33.92%
锰酸锂正极材料	70,273,763.18	12.01%	66,692,515.20	15.34%	5.37%
高纯硫酸锰	17,942,771.41	3.07%			
污水处理	58,786,019.68	10.05%	49,463,504.91	11.38%	18.85%
其他业务	59,471,874.15	10.16%	35,779,560.84	8.23%	66.22%
分地区					
国内	500,855,238.83	85.59%	355,413,917.87	81.76%	40.92%
国外	84,320,706.70	14.41%	79,311,994.48	18.24%	6.32%

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：人民币元

	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						
电池材料行业	466,918,051.70	355,156,280.52	23.94%	33.60%	32.70%	0.52%
污水处理行业	58,786,019.68	23,786,877.51	59.54%	18.85%	-5.67%	10.52%
其他业务	59,471,874.15	50,661,703.75	14.81%	66.22%	80.62%	-6.80%
分产品						
电解二氧化锰	378,701,517.11	290,337,260.94	23.33%	33.92%	33.77%	0.80%
锰酸锂正极材料	70,273,763.18	50,624,281.96	27.96%	5.37%	0.06%	3.82%
污水处理	58,786,019.68	23,786,877.51	59.54%	18.85%	-5.67%	10.52%
其他业务	59,471,874.15	50,661,703.75	14.81%	66.22%	80.62%	-6.80%
分地区						
国内	500,855,238.83	364,849,962.28	27.15%	40.92%	41.12%	-0.10%
国外	84,320,706.70	64,754,899.50	23.20%	6.32%	3.83%	1.83%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本期电池材料营业收入较上年同期增长，主要系报告期内公司积极拓展国内电池行业市场，国内销量较上年同期增加。

2、本期公司其他业务收入较上年同期增长，主要系让售关联方电费同比增加，碳酸锰矿石销售量同比增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	7,004,609.77	11.58%	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
营业外收入	318,271.74	0.53%	主要是本期无法支付的款项	没有可持续性
营业外支出	1,867,338.07	3.09%	主要是本期非流动资产毁损报废损失	具有可持续性，但金额不确定
信用减值	3,227,593.03	5.33%	本期提取的坏账准备	具有可持续性，但金额不确定
其他收益	5,363,177.96	8.86%	主要是本期计入当期损益的政府补助	具有可持续性，但金额不确定

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	306,351,192.15	8.94%	284,448,199.94	9.89%	-0.95%	
应收账款	277,544,292.45	8.10%	248,768,043.37	8.65%	-0.55%	
存货	389,862,622.68	11.37%	374,364,930.33	13.01%	-1.64%	
投资性房地产	16,214,372.48	0.47%	16,591,477.64	0.58%	-0.11%	
长期股权投资	105,041,277.48	3.06%	63,980,459.39	2.22%	0.84%	

固定资产	1,734,425,129.22	50.60%	1,409,193,562.15	48.98%	1.62%	
在建工程	175,516,343.66	5.12%	194,835,588.95	6.77%	-1.65%	
短期借款	859,150,000.00	25.06%	697,850,000.00	24.25%	0.81%	
长期借款	356,708,800.40	10.41%	276,847,604.02	9.62%	0.79%	

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	147,581,930.39	用于开立银行承兑汇票提供的保证金
存货	20,694,179.30	用于借款提供质押、抵押担保
固定资产	199,905,816.64	用于借款提供质押、抵押担保
应收账款	35,401,755.01	用于借款提供质押担保
合计	403,583,681.34	--

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
139,040,446.00	193,378,708.03	-28.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

								况						
湖南裕能新能源电池材料有限公司	磷酸铁锂、镍钴锰三元系列锂离子电池材料的研发、生产、销售。	增资	28,926,000.00	16.07%	自有资金	-	上海津晟新材料科技有限公司、湘潭电化集团有限公司、长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙)、农银(湖南)壹号股权投资企业(有限合伙)、深圳两型弘申三号管理企业(有限合伙)、湘潭裕和企业管理有限公司(有限合伙)	磷酸铁锂、镍钴锰三元系列锂离子电池正极材料。	已完成工商变更登记。	/	7,004,609.77	否	2019年01月24日	《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》(公告编号:2019-008), 登载于巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
湘潭鹤岭污水处理有限公司	污水处理、污泥处置、污泥运	增资	30,000,000.00	100.00%	自有资金	-	无	城市污水集中处理、污泥处置。	已完成工商变更登记。	/	-998,618.82	否	2019年01月09日	《关于全资子公司对其下属子公司增资的

	输。														公告》 (公告 编号: 2019-0 04), 登 载于巨 潮资讯 http:// /www.c ninfo. com.cn
合计	---	---	58,926 ,000.0 0	---	---	---	---	---	---	/	6,005,9 90.95	---	---	---	

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)
靖西电 化2万吨 高性能 锰酸锂 正极材 料项目	自建	是	新能源 电池材 料	12,281, 913.72	337,964 ,219.76	其他	100.00%	/	/		2019年 02月28 日	《关于 全资子 公司年 产2万吨 高性能 锰酸锂 电池正 极材料 项目建 成投产 的公告》 (公告 编号: 2019-01 5), 登载 于巨潮 资讯网 http:// www.cni

												nfo.com .cn
合计	--	--	--	12,281, 913.72	337,964 ,219.76	--	--	/	/	--	--	--

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：人民币元

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	电解二氧化锰生产销售；蒸汽的生产、销售；机电产品的销售。	37,600,000	949,429,699.11	134,867,325.72	209,422,264.44	30,315,038.86	26,120,062.65
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	142,978,100	444,233,852.66	192,729,965.71	58,786,019.68	27,895,503.01	21,870,220.99

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

1、靖西湘潭电化科技有限公司

报告期内，全资子公司靖西电化实现营业收入20,942.23万元，较上年同期增长44.52%，实现净利润2,612.01万元，较上年同期增长59.21%；生产电池材料2.35万吨，同比增长48.49%。报告期内，靖西电化2万吨高性能锰酸锂正极材料项目投产运行，靖西电化报告期内净利润较上年同期增长主要系上半年电池材料产品量价齐升。

2、湘潭市污水处理有限责任公司

报告期内，全资子公司市污水处理实现营业收入5,878.60万元，较上年同期增长18.85%，实现净利润2,187.02万元，较上年同期增长89.39%。市污水处理报告期内净利润较上年同期增长，主要系市污水处理污水处理量增加。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经济环境不确定及行业竞争风险

2019年上半年，国民经济运行在合理区间，延续了总体平稳、稳中有进发展态势。但当前国内外经济形势依然复杂严峻，全球经济增长有所放缓，外部不稳定不确定因素增多，国内发展不平衡不充分问题仍较突出，经济面临下行压力。近年国内EMD行业部分企业扩产，行业总产能进一步增大，随着扩产产能的释放，EMD行业竞争加剧。

公司将坚持走差异化竞争的道路，继续做好产品质量控制工作，严格把控生产工序，保障产品质量稳定；研发紧密联系市场，加大研发力度，推进产品的创新升级，不断优化产品性能，提升公司核心竞争力；密切关注市场动态，灵活调整营销策略，做好一户一策的大客户战略，提高市场份额。

2、环保、安全风险

党的十九大提出加快生态文明体制改革，建设美丽中国。环保督查的深入使得化工类企业的环保压力不断增大，环保治理成本不断上升。矿山复杂的地质条件，员工的安全意识等导致矿山开采中存在一定的安全风险。公司产品生产过程中使用锅炉和硫酸等危险化学品，如操作不当，也存在一定的安全风险。

公司将坚持绿色发展理念，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，污染物全面达标排放，资源综合利用。

安全生产是重中之重，公司将继续高度重视安全生产，坚持落实“一岗双责”责任制，注重安全隐患排查治理，加强安全培训和宣传，提升整体安全意识，推进安全管理标准化建设，控制安全风险。

3、主要原材料价格上涨风险

随着供给侧结构性改革的深入推进、安全及环保的监管趋严，使得公司主要原材料价格上涨，增加公司的生产成本，给公司的生产经营造成影响。

公司将积极应对主要原材料价格上涨带来的影响，及时了解市场信息，掌握材料价格变化趋势，积极开辟新的供货渠道，加强采购成本控制。

4、人力资源风险

人才是第一资源，人才的引进、培养、使用和管理是一项长期工作，需要与企业的发展相匹配，随着公司的发展壮大，存在公司员工结构滞后于公司发展的风险。

公司将继续加强人力资源管理，不断充实人才队伍。注重人才引进，加强人才的培养和培训，同时进一步梳理完善薪酬体系，形成更有效的激励机制。

5、非公开发行股票不确定性风险

公司已对中国证监会《关于请做好湘潭电化非公开发行股票发审委会议准备工作的函》进行了回复。公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会核准，尚存在不确定性。

公司将全力推进该事项。

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	33.54%	2019 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 28 日	详见披露于巨潮资讯网的《2018 年度股东大会决议公告》（编号：2019-033）

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情况

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

	(有限合伙)		次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不转让或上市交易。在锁定期内,全体合伙人不转让其持有的合伙份额或退伙。			
	上海景贤投资有限公司	股份限售承诺	在本次非公开发行中,所有认购对象认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内,因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不转让或上市交易。	2016 年 01 月 20 日	2019 年 1 月 20 日	已履行完毕
	深圳瀚信资产管理 有限公司-瀚信定增 1 号证券投资基金	股份限售承诺	在本次非公开发行中,所有认购对象认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内,因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不转让或上市交易。在锁定期内,瀚信定增 1 号证券投资基金的投资者不转让其持有的基金份额。	2016 年 01 月 20 日	2019 年 1 月 20 日	已履行完毕
	湘潭新鹏企业管理 发展中心 (有限合伙)	股份限售承诺	在本次非公开发行中,所有认购对象认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内,因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不转让或上市交易。在锁定期内,全体合伙人不转让其持有的合伙份额或退伙。	2016 年 01 月 20 日	2019 年 1 月 20 日	已履行完毕
	湘潭新盛企业管理 发展中心 (有限合伙)	股份限售承诺	在本次非公开发行中,所有认购对象认购的股份自新股上市之日起锁定 36 个月。在锁定期内,因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不转让或上市交易。在锁定期内,全体合伙人不转让其持有的合伙份额或退伙。	2016 年 01 月 20 日	2019 年 1 月 20 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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	2,323.82	否	无	无	无		

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	靖西电化尾渣库尾渣排放超过尾渣库设计最终标高,且未主动实施闭库。	被有权机关调查	百色市安全生产监督管理局对靖西电化下发了《行政处罚决定书》((百)安监管罚(2018)5030号),对公司处以3万元罚款。	2019年08月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《湘潭电化科技股份有限公司

2019 年半年度报告》

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

靖西电化已缴清罚款，针对尾渣库存在的问题编制了《靖西湘潭电化科技有限公司尾渣库整改安全设施设计》，且取得了百色市应急管理局《关于靖西湘潭电化科技有限公司尾渣库整改安全设施设计审查的批复》（百应急发[2019]26号），并按照要求进行了整改：1、根据《尾渣库整改安全设施设计》技术规范要求，在原有库首坝面筑子坝加高坝体，并对库内废渣堆放超高部分进行平整，解决了超库容设计排放的问题；2、按照整改设计废渣堆存标高，采取一次性筑坝方式筑子坝，渣库在库首坝面逐层堆坝加高坝体，形成三级拦渣坝构造；3、新建了库内排水涵管，修缮、清理了截排洪沟系统。

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南裕能新能源电池材料有限公司	与关联方共同投资的企业	向关联人销售商品	电力、水等	市场定价	协议约定	1,726.78	29.04%	4,519.8	否	按月结算	/	2019年03月06日	《2019年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2019-020）登载于巨潮资讯网。

湖南裕能新能源电池材料有限公司	与关联方共同投资的企业	向关联人提供场地租赁	厂房	市场定价	协议约定	5.73	0.10%	12.6	否	按季度结算	/	2019年03月06日	《2019年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2019-020）登载于巨潮资讯网。
湖南裕能新能源电池材料有限公司	与关联方共同投资的企业	接受关联方委托代为销售其产品	磷酸铁锂	市场定价	协议约定	11,435.68	4.44%	37,800	否	按月结算	/	2019年03月06日	《2019年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2019-020）登载于巨潮资讯网。
合计				--	--	13,168.19	--	42,332.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			无										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			不适用										

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务：

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		790.1	5,500	4,697.83	5.70%	70.31	1,592.27
湘潭电化集团有限公司	控股股东		4,795			1.20%	28.77	4,795
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司与控股股东的往来系借取的整体搬迁及环境治理专项借款和流动资金借款，公司处于发展的重要时期，资金需求较大，接受控股股东的资金拆借，可以有效解决公司灵活快速融资的问题，有利于公司的持续发展。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 截至2019年6月30日，电化集团为公司82,380.00万元短期借款提供担保。

行名	金额(万元)	日期
工行板塘支行	1,995.00	2019年01月25日-2020年01月24日
工行板塘支行	2,000.00	2018年07月31日-2019年07月19日
工行板塘支行	2,000.00	2018年11月23日-2019年11月22日
工行板塘支行	2,000.00	2018年09月19日-2019年09月14日
工行板塘支行	3,000.00	2019年01月09日-2020年01月07日
工行建北支行	2,000.00	2019年06月25日-2019年12月08日
中行板塘支行	2,000.00	2019年05月14日-2020年05月14日
中行板塘支行	1,000.00	2019年05月27日-2020年05月27日
中行板塘支行	3,000.00	2019年01月16日-2020年01月16日
建行河西支行	2,000.00	2019年01月18日-2020年01月18日

建行河西支行	3,000.00	2019年03月02日-2020年03月02日
建行河西支行	4,000.00	2018年10月19日-2019年10月19日
湘潭农商银行九华支行	2,000.00	2019年04月10日-2020年04月09日
湘潭农商银行九华支行	2,000.00	2019年04月25日-2020年04月24日
湘潭农商银行九华支行	2,000.00	2019年02月21日-2020年02月20日
上海浦发银行湘潭支行	3,000.00	2019年02月14日-2020年02月13日
上海浦发银行湘潭支行	2,000.00	2019年06月13日-2020年06月12日
上海农商银行九华支行	1,000.00	2019年06月19日-2020年06月18日
渤海银行湘潭支行	4,000.00	2018年09月30日-2019年09月28日
兴业银行湘潭支行	2,500.00	2018年07月06日-2019年07月05日
兴业银行湘潭支行	6,000.00	2019年05月14日-2020年05月13日
华融湘江银行板塘支行	4,000.00	2018年12月05日-2019年12月04日
华融湘江银行板塘支行	2,000.00	2018年12月11日-2019年12月10日
长沙银行九华支行	1,000.00	2019年02月27日-2020年02月27日
长沙银行九华支行	1,000.00	2019年03月19日-2020年03月19日
长沙银行九华支行	885.00	2019年05月22日-2020年05月21日
广发银行湘潭支行	2,000.00	2019年06月27日-2020年06月27日
广发银行湘潭支行	1,000.00	2018年08月31日-2019年08月30日
浙商银行长沙分行	1,600.00	2019年06月24日-2020年09月24日
邮储银行九华支行	5,000.00	2019年01月18日-2020年01月17日
邮储银行九华支行	5,000.00	2019年01月21日-2020年01月20日
恒丰银行长沙分行	4,000.00	2019年04月12日-2020年03月12日
光大银行	1,400.00	2019年06月03日-2020年06月03日
广西北部湾银行百色分行	1,000.00	2018年10月31日-2019年10月31日
合计	82,380.00	

(2) 截至2019年6月30日，电化集团为公司20,400.00万元长期借款提供担保。

行名	金额(万元)	日期
工行板塘支行	100.00	2018年03月02日-2020年06月30日
工行板塘支行	100.00	2018年03月02日-2021年06月30日
工行板塘支行	100.00	2018年03月02日-2022年06月30日
工行板塘支行	100.00	2018年03月02日-2023年06月30日
工行板塘支行	1,500.00	2018年03月02日-2023年12月30日
工行板塘支行	500.00	2018年03月01日-2023年12月30日
工行板塘支行	2,400.00	2018年03月01日-2021年12月30日
工行板塘支行	2,400.00	2018年03月01日-2022年12月30日
工行板塘支行	200.00	2018年03月01日-2023年12月30日
工行板塘支行	2,400.00	2018年03月02日-2019年12月30日
工行板塘支行	2,400.00	2018年03月02日-2020年12月30日
工行板塘支行	200.00	2018年03月02日-2023年12月30日
中国进出口银行湖南省分行	500.00	2018年08月23日-2019年08月22日

中国进出口银行湖南省分行	500.00	2018年08月23日-2020年02月22日
中国进出口银行湖南省分行	7,000.00	2018年08月23日-2020年08月22日
合计	20,400.00	

(3) 截至2019年6月30日，由电化集团为公司提供连带责任担保的银行承兑汇票余额为28,009.5256万元。

(4) 截至2019年6月30日，电化集团为靖西电化向远东（宏信）国际租赁有限公司以融资租赁方式融资的5,400.00万元提供担保。

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
《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
《关于签署附条件生效股份认购协议暨关联交易的公告》（公告编号：2018-007）	2018年01月19日	巨潮资讯网
《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2019-008）	2019年01月24日	巨潮资讯网
《2019年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2019-020）	2019年03月06日	巨潮资讯网
《关于全资子公司新增关联交易的公告》（公告编号：2019-043）	2019年04月24日	巨潮资讯网

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
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
靖西湘潭电化科技有限公司	2016年12月31日	5,800	2017年01月23日	5,800	连带责任保证	两年	是	否
靖西湘潭电化科技有限公司	2018年03月15日	10,000	2018年05月13日	6,117	连带责任保证	三年	否	否
			2019年05月16日	5,200	连带责任保证	三年	否	否
靖西湘潭电化科技有限公司	2018年04月03日	5,400	2018年04月09日	5,400	连带责任保证	三年	否	否
靖西湘潭电化科技有限公司	2018年08月10日	1,200	2018年08月19日	1,080	连带责任保证	一年	否	否
靖西湘潭电化科技有限公司	2018年08月10日	10,000	2018年08月30日	5,000	连带责任保证	三年	否	否
			2018年11月12日	4,700	连带责任保证	三年	否	否
靖西湘潭电化科技有限公司	2018年10月25日	3,000	2019年03月25日	2,000	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）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		35,297		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		29,600		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		29,497		
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
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		35,297		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		29,600		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		29,497		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				24.92%				

其中：	
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）	29,497

（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、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	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉烟囱	7.95mg/m ³	《火电大气污染物排放标准》（GB13233-2011 执行标准）	5.62 吨	413 吨	无
湘潭电化科技股份有限公司	颗粒物				7.2mg/m ³		5.17 吨	/	无
湘潭电化科技股份有限公司	氮氧化物				62.76mg/m ³		46.06 吨	248 吨	无
湘潭电化科技股份有限公司	化学需氧量	废水全部回收利用，不外排	1	新基地废水排口	11mg/L	《污水综合排放标准》（GB16297-1996）一级标准	0	12.6 吨	无
湘潭电化科技股份有限公司	氨氮				4.9mg/L		0	0.7 吨	无
湘潭电化科技股份有限公司	锰				0.125mg/L		0	/	无

湘潭电化科技股份有限公司	废渣	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。							
湘潭市污水处理有限责任公司	化学需氧量 (COD)	有组织排放	1	护潭二级渠	10.12mg/l	GB18918-2002 一级A标准	437.99 吨	/	无
湘潭市污水处理有限责任公司	生化需氧量 (BOD5)				3.47mg/l		150.18 吨	/	无
湘潭市污水处理有限责任公司	氨氮 (NH3-N)				0.40mg/l		17.31 吨	/	无
湘潭市污水处理有限责任公司	悬浮物(SS)				5.76mg/l		249.29 吨	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	二氧化硫	经环保处理后通过烟囱排放	1	锅炉烟囱	105.16mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	32.68 吨	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	颗粒物				4.67mg/m ³		1.26 吨	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	氮氧化物				139.08mg/m ³		41.58 吨	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	PH	经环保处理合格后，部分回收利用，部分外排。	1	环保处理车间污水排放口	7.26	《污水综合排放标准》(GB16297-1996) 一级标准	--	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	氨氮				1.76mg/L		0.13 吨	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	锰				0.27mg/L		0.03 吨	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	悬浮物				5.68 mg/L		1.59 吨	/	无
靖西湘潭电化科技有限公司	废渣	主要有锰渣、锅炉渣等。锰渣通过压滤处理后，直接运入锰渣库内处理，锅炉渣用于砖厂制砖、水泥辅料、水稳层、搅拌站以及建材行业材料的综合利用，实现了资源化综合利用。							

防治污染设施的建设和运行情况

本公司：

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。公司环保水处理设施和水质在线监控装置均正常运行，实现水质在线监控。

公司鹤岭生产基地建有脱硫装置、SNCR尿素脱硝技术设施、布袋除尘器、高效酸雾净化塔设施等配套环保处理设施。上半年公司全面贯彻落实湘潭市生态环境保护委员会关于《湘潭市2019年度“蓝天保卫战”实施方案》（潭环委[2019]4号）和“夏季攻势”等要求，切实减少大气污染物排放，改善环境空气质量，对1#锅炉进行低氮燃烧改造和布袋除尘器的升级改造，项目升级改造完成后，公司锅炉将达到火电厂超低排的排放标准。报告期内，公司废气环保处理设施和烟气在线监测装置均正常运行，实现了烟气在线监控，烟气均达标排放。

废渣治理方面，公司废渣处置站设施运行正常。

市污水处理：

市污水处理所辖湘潭市河西污水处理厂2019年上半年累计运行181天，共处理污水4,328.01万吨，出水水质达到城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）一级A标准，产生脱水污泥12,542.71吨（含水率80%），全部按要求送至鹤岭污泥处置中心进行处置，总用电量822.71万度，化学需氧量（COD）削减量为2,769.49吨，生化需氧量（BOD5）削减量为1,347.74吨，氨氮（NH₃-N）削减量为369.61吨，悬浮物（SS）削减量为1,877.06吨，总磷（TP）削减量为37.65吨。报告期内，未发生超标排放情况，也未受到行政处罚。

靖西电化：

靖西电化建立了完善的雨污分流系统以及环保水处理设施。报告期内，靖西电化各生产分厂进行了“雨污分流、污污分流”：建有废水收集回用系统进行内部循环利用；环保水处理站对成品漂洗水和电解车间废水处理部分进行回用；雨水收集池按要求进行初级雨水的处理。报告期内，靖西电化水质在线监测装置正常运行。

靖西电化50吨循环流化床锅炉及热电联产项目建有脱硫装置、SNCR氨水脱硝技术设施、布袋除尘器。报告期内，靖西电化烟气在线监测设备正常运行。

报告期内，靖西电化废渣处置设施运行正常。

靖西电化于2019年5月顺利通过了中国质量认证中心的ISO14001环境管理体系内审。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

本公司：

2014年5月，公司取得了湖南省环境保护厅关于湘潭电化科技股份有限公司竹埠港生产区整体搬迁项目环境影响报告书的批复（湘环评[2014]48号），2015年4月取得了湖南省环境保护厅关于湘潭电化科技股份有限公司竹埠港生产区整体搬迁项目变更环境影响说明批复意见的函（湘环评函[2015]28号）。报告期内，公司完成竹埠港生产区整体搬迁项目关于废水、废气、噪声的自主验收和固体废物验收及备案。2018年4月18日，公司取得了湘潭市环境保护局关于《湘潭电化新能源材料研究院建设项目环境影响报告表》的审批意见（潭环审[2018]41号）。2018年4月23日，公司取得了湘潭市环境保护局关于《湘潭电化科技股份有限公司年产2万吨高纯硫酸锰生产线建设项目环境影响报告书》的审批意见（潭环审[2018]43号）。2017年4月，公司取得了湘潭市环境保护局颁发的排污许可证（证书编号43030117040118）。

市污水处理：

2016年2月，市污水处理取得排污许可证（证书编号43030116120117）。

靖西电化：

靖西电化于2018年6月8日取得百色市环境保护局《关于靖西湘潭电化科技有限公司年产2万吨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[2018]16号）、《关于靖西湘潭电化科技有限公司年产30000吨高纯硫酸锰项目环境影响报告书的批复》（百环管字[2018]14号）。2017年9月，靖西电化取得靖西市环境保护局颁发的排污许可证（靖环临许字[2017]30号）。靖西电化于2019年5月7日取得百色市环境保护局《关于靖西湘潭电化科技有限公司新建渣场（一期）项目环境影响报告书的批复》（百环管字〔2019〕20号）。2018年9月7日，靖西市环境保护局向靖西电化出具《关于靖西湘潭电化科技有限公司申请排污许可证报告的复函》，复函中明确靖西电化需2020年前申领排污许可证，鉴于目前尚未出台相应行业技术规范，故暂不列入靖西市2018年排污许可证发放名单，待相应行业技术规范出台后，靖西电化按行业技术规范要求尽快申请排污许可证。

突发环境事件应急预案

本公司：

2016年1月，公司编制了湘潭电化科技股份有限公司鹤岭生产基地突发环境事件应急预案，并在湘潭市环境保护局备案（备案编号4303022016C0100011）。

市污水处理：

市污水处理委托具有相关资质的单位编制了河西污水处理厂突发环境事件应急预案，并在湘潭市生态环境局备案（备案编号4303022016C0200053），根据突发环境事件应急预案预案要求，按时组织应急演练。

靖西电化：

靖西电化已经建立突发环境事件应急预案，并在靖西市环境保护局备案，编号：451081-2016-006-M、45108-2016-008-L。

环境自行监测方案

本公司：

为贯彻落实环境保护部“十二五”主要污染物总量减排考核办法，公司按照《企业事业单位环境信息公开办法》及《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发[2013]81号）的相关规定，公司制定了自行监测方案，并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。

市污水处理：

市污水处理按照湘潭市生态环境局要求制定了企业自行监测方案，采取手动监测与自动监测相结合的监测方法，并按要求，定时上传至指定平台；湘潭市生态环境局监督性监测为每月一次。

靖西电化：

靖西电化按照《环境信息公开办法（试行）》的相关规定，在广西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方案等。报告期内，废水、废气等各因子经环保部门进行了季度监督性监测，主要污染物排放指标均达标，并符合国家排放标准。

其他应当公开的环境信息

暂无其他应当公开的环境信息。

其他环保相关信息

本公司：

公司高度重视环保，设立以董事长为主任的环境保护委员会，定期或不定期进行公司环保方面的重大决策，设置有专职环保管理机构环保部，并有一名副总经理分管，环保部负责环保日常综合管理和监督检查。公司建立了严格的监测体系，分厂对各自环保设施处理进行中控监测；公司定期委托环境管理监测部门对全厂进行水、气、声、渣的监测，掌握污染动态。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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司及下属子公司积极响应湘潭市委、市政府精准扶贫号召，由控股股东湘潭电化集团有限公司党委牵头，积极参与湘潭市“千企连万户”行动，重点帮扶湘乡市金石镇文星村4户贫困户，助力贫困户脱贫。

靖西电化认真落实上级关于“精准扶贫，精准脱贫”的安排和要求，积极履行精准扶贫的社会责任，认真调查和了解扶贫对象，帮助贫困人口实现就业，提高扶贫对象自我发展能力，努力推动贫困户脱贫致富。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，由控股股东湘潭电化集团有限公司党委牵头，公司及下属子公司重点帮扶湘乡市金石镇文星村4户贫困户，采取实地考察、上门走访慰问等方式，与贫困户面对面交谈，对贫困户的家庭情况、面临的主要困难和问题进行了全面了解掌握，并向贫困户提供每户500元慰问金，帮助一户贫困户的小孩联系解决特殊学校入学问题。

2019年上半年靖西电化就业扶贫车间吸纳、帮扶建档立卡贫困人口就业5人，上半年帮助建档立卡贫困户脱贫数5人。公司对所吸纳的贫困人口进行免费的职业技能培训，让各岗位贫困对象都掌握了基本的技能技术、有信心有能力完成本职工作，从而获得稳定收入。对工作负责且在岗位上表现积极优秀的贫困对象给予优先表彰和升职，其中有一部分工作表现突出的贫困对象已担任车间、分厂的骨干。此外，靖西电化还向靖西市扶贫基金捐款44.48万元，助力靖西市2019年脱贫摘帽工作。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1. 资金	万元	44.68
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	5
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
2.2 职业技能培训人数	人次	59
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	5
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.2
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	44.48
9. 其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

2019年下半年，公司计划继续由控股股东湘潭电化集团有限公司党委牵头，联合下属子公司继续帮扶湘乡市金石镇文星村4户贫困户，采取开展公益捐赠、定点爱心采购等形式，为贫困户选择相适应的帮扶形式，确保帮扶成效，力争帮扶一户脱贫一户。

2019年下半年，靖西电化扶贫车间计划进一步吸纳建档立卡贫困户5人以上，目标人均年收入超过3.2万元。靖西电化也将在总结2019年上半年精准扶贫工作经验和方法的基础上，进一步改进扶贫脱贫工作及办法，加大力度帮助贫困户，力争实

现扶贫车间员工脱贫摘帽5人以上。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年非公开发行股票事项

2018年，公司启动了非公开发行A股股票项目，拟募集资金总额不超过52,800.00万元（含本数），主要用于扩产锰酸锂正极材料和高纯硫酸锰，以及新能源材料研究院的建设，目前公司已对中国证监会《关于请做好湘潭电化非公开发行股票发审委会议准备工作的函》进行了回复。公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会核准。

2、控股股东增持公司股份事项

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
控股股东电化集团以集中竞价方式增持公司股份	2019年1月18日	《关于控股股东增持公司股份的公告》（公告编号：2019-006），刊登于巨潮资讯网。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
靖西电化年产2万吨高性能锰酸锂电池正极材料项目于2019年2月运行投产。	2019年2月28日	《关于全资子公司年产2万吨高性能锰酸锂电池正极材料项目建成的公告》（公告编号：2019-015），刊登于巨潮资讯网。
鹤岭污水处理已签署污泥处置特许经营合同事项	2019年3月26日	《关于湘潭鹤岭污水处理有限公司签署污泥处置特许经营合同的公告》（公告编号：2019-031），刊登于巨潮资讯网。

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	86,649,600	25.07%				-86,649,600	-86,649,600	0	0.00%
2、国有法人持股	13,920,000	4.03%				-13,920,000	-13,920,000	0	0.00%
3、其他内资持股	72,729,600	21.04%				-72,729,600	-72,729,600	0	0.00%
其中：境内法人持股	36,553,600	10.58%				-36,553,600	-36,553,600	0	0.00%
二、无限售条件股份	258,950,385	74.93%			207,359,991	86,649,600	294,009,591	552,959,976	100.00%
1、人民币普通股	258,950,385	74.93%			207,359,991	86,649,600	294,009,591	552,959,976	100.00%
三、股份总数	345,599,985	100.00%			207,359,991	0	207,359,991	552,959,976	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1) 2016年1月公司向湘潭电化集团有限公司、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、湘潭新盛企业管理发展中心（有限合伙）、湘潭新鹏企业管理发展中心（有限合伙）非公开发行人民币普通股（A股）股票54,156,000股，该部分股份自上市之日（2016年1月20日）起锁定36个月。2016年10月31日，公司实施了2016年半年度权益分派（以资本公积金向全体股东每10股转增6股后），上述认购对象所持有的公司有限售条件股份总数由54,156,000股相应增加到86,649,600股。上述限售流通股已于2019年1月21日解除限售并上市流通。

2) 报告期内，公司实施2018年度权益分派方案，即以总股本345,599,985股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。本次权益分派股权登记日为2019年4月15日，除权除息日为2019年4月16日。本次权益分派方案实施后，公司总股本由345,599,985股增加至552,959,976股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2018年3月5日召开的第七届董事会第六次会议和2019年3月27日召开的2018年度股东大会审议通过了公司《2018 年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	2018年末		2019年6月末	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元）	0.20	0.13	0.15	0.09
稀释每股收益（元）	0.20	0.13	0.15	0.09
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	3.33	2.08	3.43	2.14

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湘潭电化集团有限公司	13,920,000	13,920,000	0	0	系参与公司 2015 年非公开发行获得的股份，数量为 8,700,000 股。2016 年，公司实施半年度利润分配方案（以总股本 215,999,991 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股）后，其限售股份数量变为 13,920,000 股。	2019 年 1 月 21 日
农银国际（湖南）投资管理有限公司-潇湘成长资产管理计划	25,040,000	25,040,000	0	0	系参与公司 2015 年非公开发行获得的股份，数量为 15,650,000 股。2016 年，公司实施半年度利润分配方案（以总股本 215,999,991 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股）后，其限售股份数量变为 25,040,000 股。	2019 年 1 月 21 日
上海智越投资中心（有限合伙）	20,848,000	20,848,000	0	0	系参与公司 2015 年非公开发行获得的股份，数量为 13,030,000 股。2016 年，公司实施半年度利润分配方案（以总股本 215,999,991 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股）后，其限售股份数量变为 20,848,000 股。	2019 年 1 月 21 日
上海景贤投资有	13,920,000	13,920,000	0	0	系参与公司 2015 年非公开发行获得的股份，数	2019 年 1

限公司					量为 8,700,000 股。2016 年, 公司实施半年度利润分配方案(以总股本 215,999,991 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股)后, 其限售股份数量变为 13,920,000 股。	月 21 日
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	11,136,000	11,136,000	0	0	系参与公司 2015 年非公开发行获得的股份, 数量为 6,960,000 股。2016 年, 公司实施半年度利润分配方案(以总股本 215,999,991 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股)后, 其限售股份数量变为 11,136,000 股。	2019 年 1 月 21 日
湘潭新盛企业管理发展中心(有限合伙)	1,120,000	1,120,000	0	0	系参与公司 2015 年非公开发行获得的股份, 数量为 700,000 股。2016 年, 公司实施半年度利润分配方案(以总股本 215,999,991 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股)后, 其限售股份数量变为 1,120,000 股。	2019 年 1 月 21 日
湘潭新鹏企业管理发展中心(有限合伙)	665,600	665,600	0	0	系参与公司 2015 年非公开发行获得的股份, 数量为 416,000 股。2016 年, 公司实施半年度利润分配方案(以总股本 215,999,991 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股)后, 其限售股份数量变为 665,600 股。	2019 年 1 月 21 日
合计	86,649,600	86,649,600	0	0	--	--

3、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		33,535	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	29.93%	165,478,720		0	165,478,720	质押	81,600,000
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	国有法人	10.52%	58,146,240		0	58,146,240	质押	26,016,160
上海智越投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.28%	29,216,000		0	29,216,000		

钟利波	境内自然人	5.25%	29,008,000		0	29,008,000	质押	20,304,000
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	2.46%	13,623,000		0	13,623,000		
上海景贤投资有限公司	境内非国有法人	2.21%	12,212,834		0	12,212,834		
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	其他	1.30%	7,177,988		0	7,177,988		
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	1.28%	7,056,000		0	7,056,000		
张国庆	境内自然人	0.78%	4,302,622		0	4,302,622		
邱小贞	境内自然人	0.70%	3,881,740		0	3,881,740		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湘潭电化集团有限公司为公司控股股东，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	165,478,720	人民币普通股	165,478,720					
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	58,146,240	人民币普通股	58,146,240					
上海智越投资中心（有限合伙）	29,216,000	人民币普通股	29,216,000					
钟利波	29,008,000	人民币普通股	29,008,000					
深圳市瀚信资产管理有限公司—	13,623,000	人民币普通股	13,623,000					

瀚信定增 1 号证券投资基金			
上海景贤投资有限公司	12,212,834	人民币普通股	12,212,834
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	7,177,988	人民币普通股	7,177,988
农银国际(湖南)投资管理有限公司—潇湘成长资产管理计划	7,056,000	人民币普通股	7,056,000
张国庆	4,302,622	人民币普通股	4,302,622
邱小贞	3,881,740	人民币普通股	3,881,740
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	144,000	0	384,000	0	0	0
刘干江	董事	现任	96,000	57,600	0	153,600	0	0	0
张迎春	董事、总经理	现任	192,000	115,200	0	307,200	0	0	0
丁建奇	董事、常务副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭柏境	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪咏梅	董事、副总经理、董事会秘书	现任	48,000	28,800	0	76,800	0	0	0
赵德军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文永康	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪形艳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王炯	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
周密群	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
寻怡	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹秋阳	监事	现任	16,000	9,600	0	25,600	0	0	0
卢武	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柳全丰	副总经理	现任	64,000	38,400	0	102,400	0	0	0
成曙光	副总经理	现任	96,000	57,600	0	153,600	0	0	0
龙绍飞	副总经理	现任	48,000	28,800	0	76,800	0	0	0
谭周聪	副总经理	现任	48,000	28,800	0	76,800	0	0	0
朱树林	总经理助理	现任	48,000	28,800	0	76,800	0	0	0
文革	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0

张伏林	财务总监	现任	8,000	4,800	0	12,800	0	0	0
合计	--	--	904,000	542,400	0	1,446,400	0	0	0

二、董事、监事、高级管理人员持股变动说明

公司董事、监事、高级管理人员本期持股变动主要系公司报告期内实施2018年度权益分派，以总股本345,599,985股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	306,351,192.15	246,566,163.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	70,644,271.81	44,560,045.35
应收账款	277,544,292.45	252,668,542.35
应收款项融资		
预付款项	43,779,096.04	31,259,353.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,974,008.58	23,242,309.47
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	389,862,622.68	315,601,417.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,317,556.59	23,477,838.05
流动资产合计	1,139,473,040.30	937,375,670.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		7,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,041,277.48	70,614,611.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,200,000.00	
投资性房地产	16,214,372.48	16,244,362.88
固定资产	1,734,425,129.22	1,427,408,731.26
在建工程	175,516,343.66	464,907,859.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	214,009,022.19	217,845,060.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,230,823.62	2,972,832.34
递延所得税资产	18,454,156.70	17,904,551.85
其他非流动资产	14,221,076.99	13,277,701.05
非流动资产合计	2,288,312,202.34	2,238,375,710.27
资产总计	3,427,785,242.64	3,175,751,380.27
流动负债：		
短期借款	859,150,000.00	646,150,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	294,868,854.40	213,600,000.00
应付账款	311,338,371.95	342,987,416.58
预收款项	2,840,577.51	4,929,059.29
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,475,135.11	22,437,394.09
应交税费	4,951,544.53	9,424,333.92
其他应付款	118,501,746.94	119,256,158.66
其中：应付利息	19,542,866.24	18,087,033.26
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,728,657.56	140,552,109.85
其他流动负债		342,939.78
流动负债合计	1,687,854,888.00	1,499,679,412.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	356,708,800.40	368,954,843.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	143,020,150.84	98,091,254.87
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	40,503,187.83	41,424,222.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	540,232,139.07	508,470,320.36
负债合计	2,228,087,027.07	2,008,149,732.53
所有者权益：		
股本	552,959,976.00	345,599,985.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	462,460,078.77	669,820,069.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,567,077.94	342,623.72
盈余公积	18,846,287.16	18,846,287.16
一般风险准备		
未分配利润	148,023,561.68	116,961,826.21
归属于母公司所有者权益合计	1,183,856,981.55	1,151,570,791.86
少数股东权益	15,841,234.02	16,030,855.88
所有者权益合计	1,199,698,215.57	1,167,601,647.74
负债和所有者权益总计	3,427,785,242.64	3,175,751,380.27

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	258,974,808.16	155,844,499.92
交易性金融资产		
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	70,038,271.81	40,142,323.61
应收账款	196,608,268.46	186,181,911.04

应收款项融资		
预付款项	25,319,606.53	12,604,889.73
其他应收款	426,364,775.19	353,085,776.70
其中：应收利息		
应收股利	50,000,000.00	70,000,000.00
存货	248,872,892.70	244,835,814.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,490,980.66	10,192,251.43
流动资产合计	1,242,669,603.51	1,002,887,466.99
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	431,140,217.02	393,209,607.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,214,372.48	16,244,362.88
固定资产	894,211,362.56	885,729,425.46
在建工程	34,055,469.47	55,310,267.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	148,941,354.98	151,995,156.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,158,775.73	2,028,816.10
递延所得税资产	14,078,156.78	12,784,953.64
其他非流动资产	5,236,070.62	4,098,150.68
非流动资产合计	1,546,035,779.64	1,521,400,740.37
资产总计	2,788,705,383.15	2,524,288,207.36

流动负债：		
短期借款	813,800,000.00	599,950,000.00
交易性金融负债		
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	280,095,256.00	229,600,000.00
应付账款	157,879,424.05	134,658,126.89
预收款项	2,840,117.51	4,708,091.56
合同负债		
应付职工薪酬	5,035,122.37	11,948,846.72
应交税费	678,396.05	1,364,862.20
其他应付款	161,398,911.64	153,125,434.67
其中：应付利息	2,972,969.65	2,685,269.65
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,456,727,227.62	1,165,355,362.04
非流动负债：		
长期借款	169,000,000.00	175,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,950,000.00	47,950,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,538,187.86	34,264,222.24
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	250,903,305.10	257,629,339.48
负债合计	1,707,630,532.72	1,422,984,701.52
所有者权益：		

股本	552,959,976.00	345,599,985.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,019,883.54	714,379,874.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,567,077.94	342,623.72
盈余公积	18,846,287.16	18,846,287.16
未分配利润	681,625.79	22,134,735.42
所有者权益合计	1,081,074,850.43	1,101,303,505.84
负债和所有者权益总计	2,788,705,383.15	2,524,288,207.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	585,175,945.53	434,725,912.35
其中：营业收入	585,175,945.53	434,725,912.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	532,328,560.71	396,967,661.43
其中：营业成本	429,604,861.78	320,901,015.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,037,156.19	5,692,834.26
销售费用	18,315,872.03	12,116,256.83
管理费用	42,112,759.55	37,725,213.49
研发费用	3,031,229.75	511,419.21

财务费用	30,226,681.41	20,020,921.73
其中：利息费用	30,710,964.04	21,193,117.70
利息收入	763,026.89	684,277.65
加：其他收益	5,363,177.96	5,458,662.31
投资收益（损失以“-”号填列）	7,004,609.77	37,640.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,004,609.77	37,640.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,227,593.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,652,173.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,425.99	492,136.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,060,005.51	42,094,517.27
加：营业外收入	306,532.74	177,704.75
减：营业外支出	1,855,599.07	2,005,569.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,510,939.18	40,266,652.18
减：所得税费用	8,902,826.47	7,186,175.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,608,112.71	33,080,476.36
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,608,112.71	33,080,476.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	51,797,734.57	30,380,450.78

2. 少数股东损益	-189,621.86	2,700,025.58
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）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 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	51,608,112.71	33,080,476.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,797,734.57	30,380,450.78
归属于少数股东的综合收益总额	-189,621.86	2,700,025.58

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.09	0.09

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	449,710,353.66	325,346,519.81
减：营业成本	389,273,005.45	278,416,286.98
税金及附加	7,132,327.16	3,944,515.77
销售费用	11,385,766.90	7,655,488.68
管理费用	23,682,998.10	19,463,217.20
研发费用	3,031,229.75	511,419.21
财务费用	17,178,856.56	12,667,806.85
其中：利息费用	17,910,601.72	14,381,602.65
利息收入	583,810.37	511,529.24
加：其他收益	1,196,034.38	1,386,034.38
投资收益（损失以“-”号填列）	7,004,609.77	37,640.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,004,609.77	37,640.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,789,485.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,521,490.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73,964.39	492,136.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,488,707.14	-917,893.43

加：营业外收入	224,793.54	21,300.00
减：营业外支出	746,400.07	133,569.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,010,313.67	-1,030,163.02
减：所得税费用	-1,293,203.14	-1,313,751.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-717,110.53	283,588.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-717,110.53	283,588.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		

9. 其他		
六、综合收益总额	-717,110.53	283,588.58
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	631,284,608.56	510,282,843.73
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,352,820.77	1,918,894.83
收到其他与经营活动有关的现金	112,155,794.21	60,558,600.36
经营活动现金流入小计	748,793,223.54	572,760,338.92
购买商品、接受劳务支付的现金	377,177,970.99	235,355,392.26
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	103,394,346.46	105,141,870.19
支付的各项税费	49,707,219.53	39,715,723.71
支付其他与经营活动有关的现金	172,747,834.30	155,925,467.72
经营活动现金流出小计	703,027,371.28	536,138,453.88
经营活动产生的现金流量净额	45,765,852.26	36,621,885.04
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	25,621.60	1,436,780.33
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		2,435,000.00
投资活动现金流入小计	25,621.60	3,871,780.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,067,770.60	234,210,144.54
投资支付的现金	28,926,000.00	10,000,000.00
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	1,542,000.00	800,421.65
投资活动现金流出小计	198,535,770.60	245,010,566.19
投资活动产生的现金流量净额	-198,510,149.00	-241,138,785.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	583,950,000.00	599,850,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	184,863,942.37	137,377,976.28
筹资活动现金流入小计	768,813,942.37	737,227,976.28
偿还债务支付的现金	389,574,919.23	314,480,612.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,260,499.96	20,690,481.89

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	153,599,242.61	120,307,692.16
筹资活动现金流出小计	597,434,661.80	455,478,786.71
筹资活动产生的现金流量净额	171,379,280.57	281,749,189.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	396,031.92	528,044.77
五、现金及现金等价物净增加额	19,031,015.75	77,760,333.52
加：期初现金及现金等价物余额	139,738,246.01	86,928,861.00
六、期末现金及现金等价物余额	158,769,261.76	164,689,194.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	460,028,842.60	408,988,470.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	111,647,021.37	53,308,709.66
经营活动现金流入小计	571,675,863.97	462,297,179.89
购买商品、接受劳务支付的现金	289,474,167.95	214,672,695.71
支付给职工以及为职工支付的现金	66,417,259.72	79,933,044.98
支付的各项税费	24,423,778.57	22,543,057.36
支付其他与经营活动有关的现金	154,155,192.28	138,705,107.65
经营活动现金流出小计	534,470,398.52	455,853,905.70
经营活动产生的现金流量净额	37,205,465.45	6,443,274.19
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		1,376,580.33
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		2,435,000.00
投资活动现金流入小计		3,811,580.33

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,334,279.58	54,783,512.77
投资支付的现金	30,926,000.00	13,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,542,000.00	95,000,240.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,802,279.58	162,783,752.77
投资活动产生的现金流量净额	-81,802,279.58	-158,972,172.44
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	578,800,000.00	573,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	151,055,942.33	49,790,395.11
筹资活动现金流入小计	729,855,942.33	623,740,395.11
偿还债务支付的现金	365,950,000.00	274,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,736,679.61	14,093,902.65
支付其他与筹资活动有关的现金	204,592,185.20	97,340,000.00
筹资活动现金流出小计	618,278,864.81	386,383,902.65
筹资活动产生的现金流量净额	111,577,077.52	237,356,492.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	396,031.92	528,044.77
五、现金及现金等价物净增加额	67,376,295.31	85,355,638.98
加: 期初现金及现金等价物余额	49,016,582.46	29,708,902.13
六、期末现金及现金等价物余额	116,392,877.77	115,064,541.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余	345,599,				669,820,06			342,6	18,846,287		116,961,82		1,151,570,	16,030,855	1,167,601,

额	985.00			9.77			23.72	.16		6.21		791.86	.88	647.74
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			669,820,069.77			342,623.72	18,846,287.16		116,961,826.21		1,151,570,791.86	16,030,855.88	1,167,601,647.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	207,359,991.00			-207,359,991.00			1,224,454.22			31,061,735.47		32,286,189.69	-189,621.86	32,096,567.83
(一)综合收益总额										51,797,734.57		51,797,734.57	-189,621.86	51,608,112.71
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
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										-20,735,999.10		-20,735,999.10		-20,735,999.10
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											-20,735.99		-20,735.99		-20,735.99
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	207,359,991.00				-207,359,991.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	207,359,991.00				-207,359,991.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备							1,224,454.22						1,224,454.22		1,224,454.22
1. 本期提取							2,738,999.50						2,738,999.50		2,738,999.50
2. 本期使用							1,514,545.28						1,514,545.28		1,514,545.28
(六)其他															
四、本期期末余额	552,959,976.00				462,460,078.77		1,567,077.94	18,846,287.16			148,023,561.68		1,183,856,981.55	15,841,234.02	1,199,698,215.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	345,599,985.00				690,025,236.63			888,011.87	16,386,872.11		48,684,485.95		1,101,584,591.56	37,261,034.25	1,138,845,625.81
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			888,011.87	16,386,872.11		48,684,485.95		1,101,584,591.56	37,261,034.25	1,138,845,625.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-27,752.60			30,380,450.78		30,352,698.18	2,700,025.58	33,052,723.76
（一）综合收益总额											30,380,450.78		30,380,450.78	2,700,025.58	33,080,476.36
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-27,752.60				-27,752.60		-27,752.60	
1. 本期提取							2,029,099.70				2,029,099.70		2,029,099.70	
2. 本期使用							2,056,852.30				2,056,852.30		2,056,852.30	
(六) 其他														
四、本期期末余额	345,599,				690,025,23		860,259.27	16,386,872		79,064,936	1,131,937,	39,961,059.8	1,171,898,34	

	985.00			6.63			.11		.73		289.74	3	9.57
--	--------	--	--	------	--	--	-----	--	-----	--	--------	---	------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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				714,379,874.54			342,623.72	18,846,287.16	22,134,735.42		1,101,303,505.84
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				714,379,874.54			342,623.72	18,846,287.16	22,134,735.42		1,101,303,505.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	207,359,991.00				-207,359,991.00			1,224,454.22		-21,453,109.63		-20,228,655.41
（一）综合收益总额										-717,110.53		-717,110.53
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-20,735,999.63		-20,735,999.63

										10		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,735,999.10		-20,735,999.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	207,359,991.00				-207,359,991.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	207,359,991.00				-207,359,991.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,224,454.22				1,224,454.22
1. 本期提取								2,738,999.50				2,738,999.50
2. 本期使用								1,514,545.28				1,514,545.28
（六）其他												
四、本期期末余额	552,959,976.00				507,019,883.54			1,567,077.94	18,846,287.16	681,625.79		1,081,074,850.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权		

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	345,599,985.00				712,786,632.65		888,011.87	16,386,872.11	-55,127,532.37		1,020,533,969.26
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		888,011.87	16,386,872.11	-55,127,532.37		1,020,533,969.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-27,752.60		283,588.58		255,835.98
(一)综合收益总额									283,588.58		283,588.58
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							-27,752.60					-27,752.60
1. 本期提取							2,029,099.70					2,029,099.70
2. 本期使用							2,056,852.30					2,056,852.30
(六)其他												
四、本期期末余额	345,599,985.00				712,786,632.65		860,259,271	16,386,872.11	-54,843,943.79			1,020,789,805.24

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、本公司或湘潭电化公司),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552,959,976.00元,股份总数552,959,976股(每股面值1元),全部为无限售条件股份。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。主要经营活动为电池材料的研发、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池材料、城市生活污水处理服务。

本财务报表业经公司2019年8月22日第七届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将靖西湘潭电化科技有限公司(以下简称靖西电化公司)、湘潭市中兴热电有限公司、湖南湘进电化有限公司、湘潭市污水处理有限责任公司(以下简称湘潭污水处理公司)、湘潭鹤岭污水处理有限公司(以下简称鹤岭污水处理公司)、湘潭电化机电工程有限公司(以下简称机电工程公司)、湘潭电化新能源材料分析检测有限公司等7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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

(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

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

a. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c. 不属于上述a或b的财务担保合同，以及不属于上述a并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d. 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：a. 终止确认部分的账面价值；b. 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

按信用风险特征组合计量预期信用损失的的应收票据

项目	组合名称	计量预期信用损失的方法
应收票据-商业承兑票据	账龄组合	账龄分析法

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 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
-------------	----------------------------

	收款项组合和合并范围内关联方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。

(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	计量预期信用损失的方法
账龄法组合	账龄分析法
账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	20.00%
3—4年	50.00%
4—5年	80.00%
5年以上	100.00%

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 单独计提坏账准备的其他应收款项

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其他应收款项组合和合并范围内关联方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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	计量预期信用损失的方法
账龄法组合	账龄分析法
账龄	其他应收款预期信用损失率
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%

2—3年	20.00%
3—4年	50.00%
4—5年	80.00%
5年以上	100.00%

14、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、建造合同成本、处在施工过程中的未完工程施工成本等。

(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。

15、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16、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：

a. 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。

b. 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。

c. 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

a. 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。

b. 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。

17、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。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—25	5—10	3.60—4.75
污水处理设施	年限平均法	20—30	5	3.17—4.75
机器设备	年限平均法	5—12	5—10	7.50—19.00
电子设备	年限平均法	5	5—10	18.00—19.00
运输工具	年限平均法	5—8	5—10	11.25—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。

19、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。

20、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：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 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。

21、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	本期采矿量/可开采量
软件	5

22、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。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a. 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；

b. 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；

c. 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。

25、预计负债

(1)因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

(2)公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 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:a.将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;b.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;c.收入的金额能够可靠地计量;d.相关的经济利益很可能流入;e.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,并按已经发生的成本占估计总成本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。

4) 建造合同

a. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

b. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

c. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

d. 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

本公司内销电池材料等产品收入：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司外销电池材料等产品收入：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司城市生活污水处理收入：按照每月污水处理量*特许经营权确定的处理单价确认销售收入。

本公司建筑工程收入：公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度，并根据完工进度确认合同收入和成本，具体方法如下：

1) 确定合同的完工进度，计算出完工百分比

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

2) 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已经确认的费用

当期确认的合同毛利 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同费用

27、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、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。

29、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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、公司执行财政部于 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）。 2、根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按照财会〔2019〕6 号的规定编制。	第七届董事会第九次会议和第七届董事会第十三次会议审议通过。	

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收账款	252,668,542.35		252,668,542.35
其他应收款	23,242,309.47		23,242,309.47
可供出售金融资产	7,200,000.00	-7,200,000.00	
其他非流动金融资产		7,200,000.00	7,200,000.00
递延所得税资产	17,904,551.85		17,904,551.85
未分配利润	116,961,826.21		116,961,826.21

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

单位：元

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款)	246,566,163.47	摊余成本	246,566,163.47
应收票据/应收账款	摊余成本 (贷款和应收款)	297,228,587.70	摊余成本	297,228,587.70
其他应收款	摊余成本	23,242,309.47	摊余成本	23,242,309.47

	(贷款和应收款)			
股权投资	摊余成本 (可供出售类资产)	70,614,611.47	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (指定)	70,614,611.47

2) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)和企业会计准则的要求编制2019年1-6月财务报表。2018年财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元

原列报报表项目及金额(期初数/上年同期数)		新列报报表项目及金额(期初数/上年同期数)	
应收票据及应收账款	297,228,587.70	应收票据	44,560,045.35
		应收账款	252,668,542.35
应付票据及应付账款	556,587,416.58	应付票据	213,600,000.00
		应付账款	342,987,416.58
管理费用	38,236,632.70	管理费用	37,725,213.49
		研发费用	511,419.21

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	246,566,163.47	246,566,163.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	44,560,045.35	44,560,045.35	
应收账款	252,668,542.35	252,668,542.35	
应收款项融资			
预付款项	31,259,353.45	31,259,353.45	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,242,309.47	23,242,309.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	315,601,417.86	315,601,417.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,477,838.05	23,477,838.05	
流动资产合计	937,375,670.00	937,375,670.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7,200,000.00		7,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	70,614,611.47	70,614,611.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,200,000.00	7,200,000.00
投资性房地产	16,244,362.88	16,244,362.88	
固定资产	1,427,408,731.26	1,427,408,731.26	
在建工程	464,907,859.00	464,907,859.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	217,845,060.42	217,845,060.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,972,832.34	2,972,832.34	

递延所得税资产	17,904,551.85	17,904,551.85	
其他非流动资产	13,277,701.05	13,277,701.05	
非流动资产合计	2,238,375,710.27	2,238,375,710.27	
资产总计	3,175,751,380.27	3,175,751,380.27	
流动负债：			
短期借款	646,150,000.00	646,150,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	213,600,000.00	213,600,000.00	
应付账款	342,987,416.58	342,987,416.58	
预收款项	4,929,059.29	4,929,059.29	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,437,394.09	22,437,394.09	
应交税费	9,424,333.92	9,424,333.92	
其他应付款	119,256,158.66	119,256,158.66	
其中：应付利息	18,087,033.26	18,087,033.26	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	140,552,109.85	140,552,109.85	
其他流动负债	342,939.78	342,939.78	
流动负债合计	1,499,679,412.17	1,499,679,412.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	368,954,843.28	368,954,843.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	98,091,254.87	98,091,254.87	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,424,222.21	41,424,222.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	508,470,320.36	508,470,320.36	
负债合计	2,008,149,732.53	2,008,149,732.53	
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	669,820,069.77	669,820,069.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	342,623.72	342,623.72	
盈余公积	18,846,287.16	18,846,287.16	
一般风险准备			
未分配利润	116,961,826.21	116,961,826.21	
归属于母公司所有者权益合计	1,151,570,791.86	1,151,570,791.86	
少数股东权益	16,030,855.88	16,030,855.88	
所有者权益合计	1,167,601,647.74	1,167,601,647.74	
负债和所有者权益总计	3,175,751,380.27	3,175,751,380.27	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	155,844,499.92	155,844,499.92	
交易性金融资产			
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	40,142,323.61	40,142,323.61	
应收账款	186,181,911.04	186,181,911.04	
应收款项融资			
预付款项	12,604,889.73	12,604,889.73	
其他应收款	353,085,776.70	353,085,776.70	
其中：应收利息			
应收股利	70,000,000.00	70,000,000.00	
存货	244,835,814.56	244,835,814.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,192,251.43	10,192,251.43	
流动资产合计	1,002,887,466.99	1,002,887,466.99	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	393,209,607.25	393,209,607.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,244,362.88	16,244,362.88	
固定资产	885,729,425.46	885,729,425.46	
在建工程	55,310,267.47	55,310,267.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	151,995,156.89	151,995,156.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,028,816.10	2,028,816.10	
递延所得税资产	12,784,953.64	12,784,953.64	
其他非流动资产	4,098,150.68	4,098,150.68	
非流动资产合计	1,521,400,740.37	1,521,400,740.37	
资产总计	2,524,288,207.36	2,524,288,207.36	
流动负债：			
短期借款	599,950,000.00	599,950,000.00	
交易性金融负债			
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	229,600,000.00	229,600,000.00	
应付账款	134,658,126.89	134,658,126.89	
预收款项	4,708,091.56	4,708,091.56	
合同负债			
应付职工薪酬	11,948,846.72	11,948,846.72	
应交税费	1,364,862.20	1,364,862.20	
其他应付款	153,125,434.67	153,125,434.67	
其中：应付利息	2,685,269.65	2,685,269.65	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,165,355,362.04	1,165,355,362.04	
非流动负债：			
长期借款	175,000,000.00	175,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	47,950,000.00	47,950,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	34,264,222.24	34,264,222.24	
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	257,629,339.48	257,629,339.48	
负债合计	1,422,984,701.52	1,422,984,701.52	
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	714,379,874.54	714,379,874.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	342,623.72	342,623.72	
盈余公积	18,846,287.16	18,846,287.16	
未分配利润	22,134,735.42	22,134,735.42	
所有者权益合计	1,101,303,505.84	1,101,303,505.84	
负债和所有者权益总计	2,524,288,207.36	2,524,288,207.36	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

(1) 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。

(2) 分部报告

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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、9%、10%、13%、16%
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
湘潭电化公司	15%
靖西电化公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 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)的相关规定，湘潭污水处理公司、鹤岭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%。

(2) 根据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》(国税函〔2009〕185号)和《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》的相关规定，湘潭污水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。

(3) 2018年8月15日，子公司靖西电化公司获得编号为GR201845000157的高新技术企业证书，2018-2020年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(4) 2018年10月17日，本公司获得编号为GR201843000065的高新技术企业证书，2018-2020年享受15%的企业所得税税率。

(5) 根据《国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2012〕10号)和《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》的相关规定，鹤岭污水处理公司的污水处理项目环境保护、节能节水项目，享受企业所得税“三免三减半”的优惠政策，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

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	30,145.86	36,386.84
银行存款	158,739,115.90	139,701,859.17
其他货币资金	147,581,930.39	106,827,917.46
合计	306,351,192.15	246,566,163.47

其他说明

期末其他货币资金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	20,639,354.95	20,352,287.85
商业承兑票据	50,004,916.86	24,207,757.50
合计	70,644,271.81	44,560,045.35

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	73,276,109.54	100.00%	2,631,837.73	3.59%	70,644,271.81	45,834,137.85	100.00%	1,274,092.50	2.78%	44,560,045.35
其中：										
合计	73,276,109.54	100.00%	2,631,837.73	3.59%	70,644,271.81	45,834,137.85	100.00%	1,274,092.50	2.78%	44,560,045.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2631837.73 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	20,639,354.95		
商业承兑汇票	52,636,754.59	2,631,837.73	5.00%
合计	73,276,109.54	2,631,837.73	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄计提商业承兑汇票坏账准备	1,274,092.50	1,357,745.23			2,631,837.73
合计	1,274,092.50	1,357,745.23			2,631,837.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 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	552,131,896.40	
商业承兑票据	36,250,737.87	
合计	588,382,634.27	

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	

按单项计提坏账准备的应收账款	16,848,954.59	5.30%	15,905,008.67	94.40%	943,945.92	17,018,704.59	5.85%	15,581,807.21	91.56%	1,436,897.38
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	300,965,192.62	94.70%	24,364,846.09	8.10%	276,600,346.53	273,799,480.71	94.15%	22,567,835.74	8.24%	251,231,644.97
其中:										
合计	317,814,147.21	100.00%	40,269,854.76	12.67%	277,544,292.45	290,818,185.30	100.00%	38,149,642.95	13.12%	252,668,542.35

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
潮州正龙电池工业有限公司	4,981,104.57	4,601,844.57	92.39%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
深圳市金煌巨能科技有限公司	4,260,000.00	3,975,000.00	93.31%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
合计	9,241,104.57	8,576,844.57	—	—

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新乡市赛博瑞新能源材料有限公司	1,761,848.21	1,761,848.21	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
东莞市迪高电池科技有限公司	1,753,483.01	1,578,134.70	90.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
福建省高力金煌能源科技有限公司	1,043,376.07	939,038.46	90.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
常州达立电池有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
福建省金煌能源科技有限公司	947,000.00	947,000.00	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
浙江特源电池有限公司	732,882.73	732,882.73	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
福建省宝创能源科技有限公司	369,260.00	369,260.00	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
合计	7,607,850.02	7,328,164.10	—	—

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	265,197,262.67
1 年以内小计	265,197,262.67
1 至 2 年	9,864,420.67
2 至 3 年	962,389.23
3 年以上	576,273.96
3 至 4 年	464,421.44
4 至 5 年	111,852.52
合计	276,600,346.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄计提坏账准备	22,567,835.74	1,797,010.35			24,364,846.09
单项计提坏账	15,581,807.21	323,201.46			15,905,008.67
合计	38,149,642.95	2,120,211.81			40,269,854.76

(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（元）	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备（元）
Energizer Singapore Pte Ltd	44,928,570.65	14.14%	2,246,428.53
中银（宁波）电池有限公司	41,887,000.00	13.18%	2,094,350.00
湘潭市财政局	17,131,259.59	5.39%	856,562.98
金霸王（中国）有限公司	14,037,302.32	4.42%	701,865.12
新乡市中天新能源科技股份有限公司	12,412,814.46	3.91%	620,640.72
小计	130,396,947.02	41.03%	6,519,847.35

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	42,023,682.97	95.99%	30,105,387.14	96.31%
1 至 2 年	1,226,113.07	2.80%	572,082.61	1.83%
2 至 3 年			47,259.37	0.15%
3 年以上	529,300.00	1.21%	534,624.33	1.71%
合计	43,779,096.04	--	31,259,353.45	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
湘潭市华昇环保科技有限公司	8,496,833.48	19.41%
广西金孟锰业有限公司	7,584,403.62	17.32%
国网湖南省电力有限公司湘潭供电分公司	6,367,584.76	14.54%
广西钢资源贸易有限公司	1,971,935.03	4.50%
南宁市辉捷浩贸易有限公司	1,901,217.22	4.34%
小 计	26,321,974.11	60.12%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,974,008.58	23,242,309.47
合计	14,974,008.58	23,242,309.47

(1) 其他应收款

1) 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
借支款	12,250,000.00	17,250,000.00
押金、保证金	2,396,407.00	5,796,697.00

应收即征即退增值税	1,237,342.96	2,668,020.15
长账龄预付采购款	2,387,037.68	2,231,505.35
备用金	1,582,039.03	1,386,524.13
其他	1,899,632.24	1,243,149.37
应收暂付款	500,972.94	196,200.75
合计	22,253,431.85	30,772,096.75

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄计提坏账准备	7,152,762.28	-73,339.01		7,079,423.27
单独计提坏账准备	377,025.00	-177,025.00		200,000.00
合计	7,529,787.28	-250,364.01		7,279,423.27

3) 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	2-3 年	55.05%	2,450,000.00
湘潭市雨湖区税务局	增值税返还	1,237,342.96	1 年以内	5.56%	61,867.15
湘潭市人力资源和社会保障局劳动保障监察局	押金保证金	1,600,000.00	其中 2-3 年 100,000.00 元, 3-4 年 1,500,000.00 元。	7.19%	770,000.00
麻阳新代锰业有限责任公司	长账龄预付款	387,890.00	5 年以上	1.74%	387,890.00
湘潭市环境保护科学研究所	长账龄预付款	355,000.00	5 年以上	1.60%	355,000.00
合计	--	15,830,232.96	--	71.14%	4,024,757.15

4) 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
湘潭市雨湖区税务局	增值税返还	1,237,342.96	1 年以内	7 月已到账 598,767.15 元，剩余的预计 8 月到账

6、存货

是否已执行新收入准则

是 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	280,956,964.37		280,956,964.37	222,485,147.68		222,485,147.68
在产品	45,858,899.05		45,858,899.05	23,528,058.71		23,528,058.71
库存商品	56,986,092.80		56,986,092.80	59,196,369.49		59,196,369.49
周转材料	1,101,881.97		1,101,881.97	2,519,590.58		2,519,590.58
建造合同形成的 已完工未结算资产	4,958,784.49		4,958,784.49	7,872,251.40		7,872,251.40
合计	389,862,622.68		389,862,622.68	315,601,417.86		315,601,417.86

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) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	18,764,289.78
累计已确认毛利	1,914,849.33
已办理结算的金额	15,720,354.62
建造合同形成的已完工未结算资产	4,958,784.49

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,117,332.35	248,981.26

预缴增值税	2,718,965.93	169,016.51
待认证进项税额	13,161,513.49	9,244,308.58
增值税留抵税额	17,319,744.82	13,815,531.70
合计	36,317,556.59	23,477,838.05

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	60,553,9 07.30	28,926,0 00.00		5,500,66 6.01						94,980,5 73.31	
湖南力合 厚浦科技 有限公司	10,060,7 04.17									10,060,7 04.17	
小计	70,614,6 11.47	28,926,0 00.00	0.00	5,500,66 6.01						105,041, 277.48	
合计	70,614,6 11.47	28,926,0 00.00	0.00	5,500,66 6.01						105,041, 277.48	

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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

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	327,818.04			327,818.04
(1) 外购	327,818.04			327,818.04
(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	18,597,017.04			18,597,017.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,024,836.12			2,024,836.12
2. 本期增加金额	357,808.44			357,808.44
(1) 计提或摊销	357,808.44			357,808.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,382,644.56			2,382,644.56
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	16,214,372.48			16,214,372.48
2. 期初账面价值	16,244,362.88			16,244,362.88

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,621,507,676.53	1,314,046,730.28
固定资产清理	112,917,452.69	113,362,000.98
合计	1,734,425,129.22	1,427,408,731.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	污水处理设施	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	829,481,214.92	144,923,004.77	840,556,843.66	101,321,533.93	8,309,000.49	7,179,151.47	1,931,770,749.24
2. 本期增加金额	179,027,183.77		177,398,563.96	20,062,217.31	106,026.09	465,087.54	377,059,078.67
(1) 购置			3,590,299.14	937,831.03	106,026.09	10,176.11	4,644,332.37
(2) 在建工程转入	164,099,769.71		173,808,264.82	19,124,386.28		454,911.43	357,487,332.24
(3) 企业合并增加							
(4) 原值调整	14,927,414.06						14,927,414.06
3. 本期减少金额	2,881,384.29		6,609,980.07	285,048.20		70,173.00	9,846,585.56
(1) 处置或报废			3,705,156.79	285,048.20		70,173.00	4,060,377.99
(2) 原值调整	2,881,384.29		2,904,823.28				5,786,207.57
4. 期末余额	1,005,627,014.40	144,923,004.77	1,011,345,427.55	121,098,703.04	8,415,026.58	7,574,066.01	2,298,983,242.35
二、累计折旧							
1. 期初余额	158,202,515.	62,664,642.6	314,078,905.	71,952,106.9	4,403,503.40	6,391,479.38	617,693,153.

	82	0	08	2			20
2. 本期增加金额	20,428,088.55	3,435,625.26	33,620,109.43	4,785,314.71	292,651.45	139,337.42	62,701,126.82
(1) 计提	20,428,088.55	3,435,625.26	33,620,109.43	4,785,314.71	292,651.45	139,337.42	62,701,126.82
3. 本期减少金额			2,627,729.01	255,186.60		66,664.35	2,949,579.96
(1) 处置或报废			2,627,729.01	255,186.60		66,664.35	2,949,579.96
4. 期末余额	178,630,604.37	66,100,267.86	345,071,285.50	76,482,235.03	4,696,154.85	6,464,152.45	677,444,700.06
三、减值准备							
1. 期初余额			30,865.76				30,865.76
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额			30,865.76				30,865.76
四、账面价值							
1. 期末账面价值	826,996,410.03	78,822,736.91	666,243,276.29	44,616,468.01	3,718,871.73	1,109,913.56	1,621,507,676.53
2. 期初账面价值	671,278,699.10	82,258,362.17	526,447,072.82	29,369,427.01	3,905,497.09	787,672.09	1,314,046,730.28

(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	255,548,012.62	尚未缴纳相关费用、工程未办理决算
新基地厂房	303,419,466.70	整体搬迁尚未完成决算

鹤岭污水处理公司厂房	48,150,606.69	未办理竣工结算
小 计	607,118,086.01	

(3) 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	110,459,372.83	110,459,372.83
其他待处理固定资产	2,458,079.86	2,902,628.15
合计	112,917,452.69	113,362,000.98

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，电化集团及下属公司（包含本公司及本公司控股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年电化集团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。2017年本公司收到母公司电化集团转来的由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迁补偿预付款共计9,000万元。

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

公司竹埠港地区电解二氧化锰产能为4万吨，新基地选址在湘潭市雨湖区鹤岭镇，新基地建设计划分两期进行，一期工程完工达产后，公司形成约3万吨电解二氧化锰生产能力。新基地项目一期工程投资总额约为5亿元，建设资金由企业自筹解决，主要通过向控股股东拆借项目资金及争取政府补偿或补助的方式解决。

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

因公司尚未与湘潭市岳塘区土地和房屋征收事务所签订拆迁补偿协议，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2019年6月30日，本公司搬迁费用余额为4,618,358.26元，该部分在其他非流动资产项目列报；公司竹埠港地区因整体搬迁停产导致无法继续使用的固定资产净值为110,459,372.83元，该部分在固定资产清理项目列报。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	172,790,536.79	462,494,504.38
工程物资	2,725,806.87	2,413,354.62
合计	175,516,343.66	464,907,859.00

(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
靖西两万吨锰酸锂	45,115,048.31		45,115,048.31	325,682,306.04		325,682,306.04
新基地建设二期 (高纯硫酸锰) 项目	13,822,011.26		13,822,011.26	43,549,107.21		43,549,107.21
高效清洁生产项目	23,836,395.41		23,836,395.41	22,904,439.72		22,904,439.72
老线官网及设备改造	19,557,843.79		19,557,843.79	21,166,887.00		21,166,887.00
成品后处理项目	29,809,141.86		29,809,141.86	19,519,083.61		19,519,083.61
环保设施改造	9,336,712.19		9,336,712.19	8,712,058.00		8,712,058.00
废渣综合利用烘干系统改造及烟气治理工程	7,681,306.15		7,681,306.15	5,729,290.14		5,729,290.14
板框压滤设备采购及配套服务	2,727,907.56		2,727,907.56	2,727,907.56		2,727,907.56
高性能锂锰中试生产线项目				2,673,885.84		2,673,885.84
滤布滤池设备采购	1,180,862.06		1,180,862.06	1,180,862.06		1,180,862.06
靖西渣场	2,379,289.55		2,379,289.55	1,068,602.78		1,068,602.78
河西污水三期工程	507,748.09		507,748.09	499,894.13		499,894.13
靖西三万吨高纯硫酸锰	392,312.99		392,312.99	392,312.99		392,312.99
靖西打井	2,077,561.85		2,077,561.85			
靖西制水系统改进	1,237,600.00		1,237,600.00			
鹤岭污水工程	323,132.73		323,132.73	323,132.73		323,132.73
其他项目	8,009,351.87		8,009,351.87	6,364,734.57		6,364,734.57
大巷工程	4,796,311.12		4,796,311.12			
合计	172,790,536.79		172,790,536.79	462,494,504.38		462,494,504.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
靖西两万吨锰酸锂	299,800,000.00	325,682,306.04	12,281,913.72	292,849,171.45		45,115,048.31	112.73%	100.00%	14,185,760.18	2,896,660.00	5.69%	金融机构贷款
高效清洁生产项目	39,000,000.00	22,904,439.72	931,955.69			23,836,395.41	61.12%	80.00%				其他
老线管网及设备改造	39,000,000.00	21,166,887.00	0.00		1,609,043.21	19,557,843.79	54.27%	80.00%				其他
成品后处理项目	33,500,000.00	19,519,083.61	29,051,583.40	18,761,525.15		29,809,141.86	144.99%	90.00%				其他
环保设施改造	12,000,000.00	8,712,058.00	624,654.19			9,336,712.19	77.81%	90.00%				其他
大巷工程	10,000,000.00	0.00	4,796,311.12			4,796,311.12	47.96%	50.00%				其他
废渣综合利用烘干系统改造及烟气治理工程	10,000,000.00	5,729,290.14	1,952,016.01			7,681,306.15	76.81%	50.00%				其他
板框压滤设备采购及配套服务	3,240,000.00	2,727,907.56	0.00			2,727,907.56	84.19%	100.00%				其他
高性能锂锰中试生产线项目	3,500,000.00	2,673,885.84	1,445,170.16	4,119,056.00		0.00	117.69%	100.00%				其他
滤布滤池设备采购	2,283,000.00	1,180,862.06	0.00			1,180,862.06	51.72%	100.00%				其他
靖西渣场	20,142,000.00	1,068,602.78	1,310,686.77			2,379,289.55	11.81%	15.00%				其他

河西污水三期工程	250,000,000.00	499,894.13	7,853.96			507,748.09	0.20%					其他
靖西三万吨高纯硫酸锰项目	106,500,000.00	392,312.99	0.00			392,312.99	0.37%					其他
新基地建设二期(高纯硫酸锰)项目	30,000,000.00	43,549,107.21		23,649,390.14	6,077,705.81	13,822,011.26	145.16%	100.00%				其他
靖西打井	4,000,000.00	0.00	2,077,561.85			2,077,561.85	51.94%	30.00%				其他
靖西制水系统改进	5,600,000.00	0.00	1,237,600.00			1,237,600.00	22.10%	60.00%				其他
其他项目		6,687,867.30	19,752,806.80	18,108,189.50		8,332,484.60						其他
合计	868,565,000.00	462,494,504.38	75,470,113.67	357,487,332.24	7,686,749.02	172,790,536.79	---	---	14,185,760.18	2,896,660.00		---

(3) 工程物资

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
辅料及备件等	2,725,806.87		2,725,806.87	2,413,354.62		2,413,354.62
合计	2,725,806.87		2,725,806.87	2,413,354.62		2,413,354.62

13、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	210,559,494.02			745,971.80	31,899,250.00	243,204,715.82
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				1,322.76		1,322.76
(1) 处置						
原值调整				1,322.76		1,322.76
4. 期末余额	210,559,494.02			744,649.04	31,899,250.00	243,203,393.06
二、累计摊销						0.00
1. 期初余额	16,993,066.01			545,069.30	7,821,520.09	25,359,655.40
2. 本期增加金额	2,302,988.22			28,051.44	1,503,675.81	3,834,715.47
(1) 计提	2,302,988.22			28,051.44	1,503,675.81	3,834,715.47
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,296,054.23			573,120.74	9,325,195.90	29,194,370.87
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	191,263,439.79			171,528.30	22,574,054.10	214,009,022.19

2. 期初账面价值	193,566,428.01			200,902.50	24,077,729.91	217,845,060.42
-----------	----------------	--	--	------------	---------------	----------------

(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	8,641,482.24	停产搬迁范围，暂时不能办理权证
小计	8,641,482.24	

14、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	231,108.24		86,666.64		144,441.60
矿坪用地租赁		289,511.00	154,355.52		135,155.48
办公楼装修等	134,894.69	70,829.08	82,577.18		123,146.59
租入仓库改造款	2,606,829.41	628,875.31	407,624.77		2,828,079.95
合计	2,972,832.34	989,215.39	731,224.11		3,230,823.62

其他说明

15、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	47,346,520.29	7,358,631.21	44,118,927.26	6,933,806.69
内部交易未实现利润	8,318,278.49	1,247,741.77	8,584,762.20	1,287,714.33
可抵扣亏损	28,065,618.90	4,209,842.84	26,967,266.36	4,045,089.95
湘潭污水处理公司其他应付款	3,600,000.00	900,000.00	3,600,000.00	900,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息	15,401,763.60	3,850,440.90	15,401,763.61	3,850,440.90
湘潭污水处理公司的政府补助	3,549,999.92	887,499.98	3,549,999.93	887,499.98
合计	106,282,181.20	18,454,156.70	102,222,719.36	17,904,551.85

(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		18,454,156.70		17,904,551.85

(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	3,015,188.23	3,015,188.23
可抵扣亏损	10,779,711.84	9,733,350.42
合计	13,794,900.07	12,748,538.65

(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
2019 年	2,159,557.33	2,159,557.33	
2020 年	1,107,079.53	1,107,079.53	
2021 年	660,192.12	660,192.12	
2022 年	452,216.35	452,216.35	
2023 年	5,354,305.09	5,354,305.09	
2024 年	1,046,361.42		
合计	10,779,711.84	9,733,350.42	--

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	9,602,718.73	8,659,342.79
竹埠港厂区整体搬迁支出	4,618,358.26	4,618,358.26
合计	14,221,076.99	13,277,701.05

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，电化集团及下属公司（包含本公司及本公司控股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年电化集团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。2017年本公司收到母公司电化集团转来的由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拆迁补偿预付款共计9,000万元。

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

公司竹埠港地区电解二氧化锰产能为4万吨，新基地选址在湘潭市雨湖区鹤岭镇，新基地建设计划分两期进行，一期工程完工达产后，公司形成约3万吨电解二氧化锰生产能力。新基地项目一期工程投资总额约为5亿元，建设资金由企业自筹解决，主要通过向控股股东拆借项目资金及争取政府补偿或补助的方式解决。

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

因公司尚未与湘潭市岳塘区土地和房屋征收事务所签订拆迁补偿协议，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2019年6月30日，本公司搬迁费用余额为4,618,358.26元，该部分在其他非流动资产项目列报；公司竹埠港地区因整体搬迁停产导致无法继续使用的固定资产净值为110,459,372.83元，该部分在固定资产清理项目列报。

17、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	15,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	9,500,000.00	15,400,000.00
保证借款	823,800,000.00	609,950,000.00
信用借款	50,000.00	
抵押、质押及保证借款	10,800,000.00	10,800,000.00
合计	859,150,000.00	646,150,000.00

短期借款分类的说明：

[注]：质押借款系以湘潭污水处理公司持有的特许经营收费权提供质押担保。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	
银行承兑汇票	289,868,854.40	213,600,000.00
合计	294,868,854.40	213,600,000.00

19、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	146,945,423.12	89,924,936.55
工程款	164,392,948.83	253,062,480.03
合计	311,338,371.95	342,987,416.58

20、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,840,577.51	4,929,059.29
合计	2,840,577.51	4,929,059.29

21、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	22,431,095.52	85,786,878.17	98,956,854.68	9,261,119.01
二、离职后福利-设定提存计划	6,298.57	8,763,928.38	8,556,210.85	214,016.10
合计	22,437,394.09	94,550,806.55	107,513,065.53	9,475,135.11

(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	19,016,865.08	65,693,719.11	78,625,982.09	6,084,602.10
2、职工福利费		8,335,747.17	8,335,747.17	0.00

3、社会保险费	3,294.78	5,219,700.88	5,164,752.39	58,243.27
其中：医疗保险费	2,331.96	3,826,878.66	3,817,348.32	11,862.30
工伤保险费	830.64	916,448.08	911,955.64	5,323.08
生育保险费	132.18	476,374.14	435,448.43	41,057.89
4、住房公积金	1,101,542.00	4,991,845.06	5,473,760.06	619,627.00
5、工会经费和职工教育经费	2,309,393.66	1,545,865.95	1,356,612.97	2,498,646.64
合计	22,431,095.52	85,786,878.17	98,956,854.68	9,261,119.01

(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	6,144.78	8,471,572.55	8,361,401.94	116,315.39
2、失业保险费	153.79	292,355.83	194,808.91	97,700.71
合计	6,298.57	8,763,928.38	8,556,210.85	214,016.10

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	820,564.67	1,428,130.27
企业所得税	3,215,734.72	6,186,892.44
个人所得税	84,774.89	138,155.84
城市维护建设税	86,654.23	91,349.07
资源税	410,269.02	974,313.61
教育费附加	61,895.87	65,249.35
其他	271,651.13	540,243.34
合计	4,951,544.53	9,424,333.92

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,542,866.24	18,087,033.26
其他应付款	98,958,880.70	101,169,125.40
合计	118,501,746.94	119,256,158.66

(1) 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	16,569,896.59	15,653,791.39
短期借款应付利息	1,108,669.65	856,641.87
与集团专项借款应付利息	1,864,300.00	1,576,600.00
合计	19,542,866.24	18,087,033.26

(2) 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
关联方往来-非长期资产款项	27,003,303.74	17,145,516.87
押金保证金	13,276,549.97	12,596,352.89
应付暂收款	3,600,000.00	3,600,000.00
代扣代缴款		215,342.50
应付费用	6,844,452.46	11,742,455.15
应付股权转让款	30,441,000.00	35,445,000.00
应付土地购置款	17,245,908.00	19,480,874.67
其他	547,666.53	943,583.32
合计	98,958,880.70	101,169,125.40

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	39,975,206.62	46,354,082.97
一年内到期的长期应付款	46,753,450.94	94,198,026.88
合计	86,728,657.56	140,552,109.85

25、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	133,397,250.40	139,643,293.28
保证借款	169,000,000.00	175,000,000.00
信用借款	54,311,550.00	54,311,550.00
合计	356,708,800.40	368,954,843.28

长期借款分类的说明：

[注1]：保证借款系电化集团为本公司保证担保。

[注2]：质押借款系以湘潭污水处理公司、鹤岭污水处理公司持有的特许经营收费权提供质押担保。

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	143,020,150.84	98,091,254.87
合计	143,020,150.84	98,091,254.87

(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
靖西电化公司应付融资租赁款	95,070,150.84	50,141,254.87
应付电化集团整体搬迁和新基地建设专项借款	47,950,000.00	47,950,000.00
合计	143,020,150.84	98,091,254.87

其他说明：

应付电化集团专项借款情况详见本合并财务报表附注十、关联方及关联交易之关联方资金拆借。

27、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	41,424,222.21	300,000.00	1,221,034.38	40,503,187.83	收到的与资产相关的政府补助
合计	41,424,222.21	300,000.00	1,221,034.38	40,503,187.83	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

废渣废水综合利用及环境治理项目[注 1]	5,834,833.13			448,833.36			5,385,999.77	与资产相关
重金属污染废水治理资金[注 2]	20,126,225.62			460,905.78			19,665,319.84	与资产相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金[注 3]	677,333.27			16,000.02			661,333.25	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 4]	3,549,999.93			100,000.02			3,449,999.91	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 5]	3,610,000.04			94,999.98			3,515,000.06	与资产相关
重金属污染防治省级专项资金[注 6]	2,880,000.00			60,000.00			2,820,000.00	与资产相关
“135”工程专项资金[注 7]	1,705,830.22			40,295.22			1,665,535.00	与资产相关
锰矿重金属污染废水氨氮处理一期工程[注 8]	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
脱硫脱硝提质改造工程[注 9]	2,040,000.00						2,040,000.00	与资产相关
中小型企业发展专项资金(新能源研究院项目)[注 10]		300,000.00					300,000.00	与资产相关
小 计	41,424,222.3	300,000.00		1,221,034.3			40,503,187.7	

	21		8		83
--	----	--	---	--	----

其他说明:

[注1]: 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2]: 根据《湖南省财政厅、湖南省环境保护厅关于下达2013年中央重金属污染防治专项资金的通知》(湘财建指〔2013〕63号), 湘潭市雨湖区人民政府(以下简称雨湖区政府)的锰矿地区重金属污染水体处理工程获得2,000.00万元专项资金。雨湖区政府、湘潭市环境保护局、本公司三方签署了《锰矿地区重金属污染废水治理工程委托协议书》, 雨湖区政府将锰矿地区重金属污染废水治理工程项目全权委托公司负责组织实施, 并将专项资金按照工程进度逐笔支付给本公司, 雨湖区政府和湘潭市环境保护局对工程项目进行全程监管。根据《湘潭市财政局关于下达2014年市级环境保护专项资金计划的通知》(潭财建发〔2014〕12号), 2015年度湘潭市财政局给予本公司锰矿地区重金属污染废水治理工程资金200.00万元, 收到的2,200万元自2015年11月起按二十五年平均分摊确认收益, 本期摊销金额44.00万元, 另2016年12月湘潭市财政局给予本公司锰矿地区重金属污染废水治理工程资金100.00万元, 按工程剩余使用年限摊销, 本期摊销金额20,905.78元, 故该项目本期合计摊销金额460,905.78元。

[注3]: 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1.6万元。

[注4]: 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, 对湘潭污水处理公司二期工程下拨400.00万元专项资金, 分二十年摊销, 本期摊销金额10.00万元。

[注5]: 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, 已累计收到380.00万元专项资金, 工程于2017年12月完工转固, 从2018年1月开始摊销, 本期摊销金额94999.98元。

[注6]: 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2017年12月31日, 已收到300.00万元专项资金, 工程已于2017年12月完工转固, 从2018年1月开始摊销, 本期摊销金额6万元。

[注7]: 根据湖南省财政厅和湖南省发展和改革委员会《湖南省创新创业园区发展“135”工程专项资金管理办法》, 对湘潭电化新基地一期标准厂房拨款182万元用于项目建设。截至2017年12月, 已收到182万元专项资金, 由于新基地已于2015年2月正式生产, 该专项资金从收到资金当月起按剩余年限摊销, 本期摊销金额40,295.22元。

[注8]: 根据湘潭市财政局和湘潭市环境保护局《关于下达2015年度湘江流域水质水量生态补偿资金的通知》(潭环函〔2017〕338号), 对湘潭电化锰矿重金属污染废水氨氮处理一期工程拨款100万元用于项目建设。截至2017年12月累计收到100万元专项资金, 由于工程尚未完工, 本期未进行摊销。

[注9]: 根据《湖南省环境保护厅关于印发〈湖南省大气污染防治2017年度实施方案〉的通知》(湘环函〔2017〕239号), 要求公司完成2台60吨烟气提标升级改造。截至2017年12月累计收到204万元专项资金, 由于工程尚未完工, 本期未进行摊销。

[注10]: 根据《中小企业发展专项资金管理办法》(财建〔2016〕841号)《财政部 工业和信息化部 科技部关于支持打造特色载体推动中小型创新企业升级工作的通知》(财建〔2018〕408号)和《财政部关于下达2018年中小企业发展专项资金预算(第一批)的通知》(财建〔2018〕557号)对湘潭电化新能源材料研究院项目30万元, 用于支持创新企业特色载体提升可供市场化、专业化、精准化的服务和资源。本期确认为递延收益, 由于工程尚未完工, 本期未进行摊销。

28、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			207,359,991.00		207,359,991.00	552,959,976.00

其他说明:

经公司第七届董事会第六次会议和2018年度股东大会审议通过,公司以截至2018年12月31日的总股本345,599,985股为基数,向全体股东每10股转增6股,合计转增股本207,359,991股。

29、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)	663,249,936.99		207,359,991.00	455,889,945.99
其他资本公积	6,570,132.78			6,570,132.78
合计	669,820,069.77		207,359,991.00	462,460,078.77

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

经公司第七届董事会第六次会议和2018年度股东大会审议通过,公司以截至2018年12月31日的总股本345,599,985股为基数,向全体股东每10股转增6股,合计转增股本207,359,991股,冲减资本公积207,359,991元。

30、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	342,623.72	2,738,999.50	1,514,545.28	1,567,077.94
合计	342,623.72	2,738,999.50	1,514,545.28	1,567,077.94

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。

31、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	18,846,287.16			18,846,287.16
合计	18,846,287.16			18,846,287.16

32、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	116,961,826.21	48,684,485.95
调整后期初未分配利润	116,961,826.21	48,684,485.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,797,734.57	30,380,450.78
应付普通股股利	20,735,999.10	
期末未分配利润	148,023,561.68	79,064,936.73

33、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	525,704,071.38	378,943,158.03	398,946,351.51	292,852,498.22
其他业务	59,471,874.15	50,661,703.75	35,779,560.84	28,048,517.69
合计	585,175,945.53	429,604,861.78	434,725,912.35	320,901,015.91

是否已执行新收入准则

 是 否

34、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	1,630,852.14	1,650,509.38
教育费附加	1,052,806.70	1,342,367.12
资源税	1,840,355.00	140,563.83
房产税	770,248.08	853,333.14
土地使用税	1,772,616.83	1,117,553.88
印花税	615,676.56	5,573.70
环保税	379,543.42	192,360.91
水利建设基金	847,578.12	290,283.83
其他	127,479.34	100,288.47
合计	9,037,156.19	5,692,834.26

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费用	13,889,989.61	7,960,285.80
职工薪酬	2,564,074.23	1,785,772.18
仓储费	761,465.36	916,231.28
业务招待费	302,522.00	490,825.93
差旅费	340,379.79	397,498.33
保险费	282,323.95	259,805.88
办公费	46,607.13	54,153.82
其他	128,509.96	251,683.61
合计	18,315,872.03	12,116,256.83

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,744,965.54	15,450,486.26
维修费	4,341,803.03	6,772,232.76
折旧与摊销	6,012,111.17	3,895,065.37
租金	2,319,631.91	3,512,580.30
中介咨询费	1,398,725.22	1,436,586.26
办公费	1,070,921.39	1,096,173.07
其他	6,224,601.29	5,562,089.47
合计	42,112,759.55	37,725,213.49

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,706,646.90	369,840.00
机物料消耗	239,208.98	94,458.60
折旧费	39,454.03	23,623.59
其他	45,919.84	23,497.02
合计	3,031,229.75	511,419.21

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	30,710,964.04	21,193,117.70
减：利息收入	763,026.89	684,277.65
汇兑损失	-502,512.62	-1,470,158.33
金融机构手续费	393,324.48	409,990.08
其他	387,932.40	572,249.93
合计	30,226,681.41	20,020,921.73

39、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
与资产相关的政府补助	1,221,034.38	1,581,034.38
与收益相关的政府补助	4,142,143.58	3,877,627.93
合计	5,363,177.96	5,458,662.31

40、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	7,004,609.77	37,640.28
合计	7,004,609.77	37,640.28

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	250,364.01	
应收账款坏账损失	-2,120,211.81	
应收票据坏账损失	-1,357,745.23	
合计	-3,227,593.03	

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,652,173.09

合计		-1,652,173.09
----	--	---------------

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	72,425.99	492,136.85
合计	72,425.99	492,136.85

44、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
罚没收入	83,623.20		83,623.20
无法支付的款项	209,999.54		209,999.54
其他	12,910.00	116,144.75	12,910.00
赔偿收入		61,560.00	
合计	306,532.74	177,704.75	306,532.74

45、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
对外捐赠	446,180.00	185,569.59	446,180.00
非流动资产毁损报废损失	1,188,390.40		1,188,390.40
罚款支出	30,000.00	233,335.00	30,000.00
滞纳金	115,821.56	675.19	115,821.56
其他	75,207.11	1,585,990.06	75,207.11
合计	1,855,599.07	2,005,569.84	1,855,599.07

46、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	10,293,478.38	6,900,495.92
递延所得税费用	-1,390,651.91	285,679.90
合计	8,902,826.47	7,186,175.82

(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	60,510,939.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,076,640.88
子公司适用不同税率的影响	2,725,720.15
调整以前期间所得税的影响	-913,580.31
非应税收入的影响	-2,266,249.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,704.94
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	261,590.36
所得税费用	8,902,826.47

47、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	106,827,917.46	57,775,880.42
收到的政府补助资金	520,000.00	103,200.00
收到的利息收入	763,026.89	684,277.05
收到的保证金	100,000.00	490,000.00
收到的其他	3,944,849.86	1,505,242.89
合计	112,155,794.21	60,558,600.36

(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	127,581,930.39	119,759,005.42
支付的与销售费用有关的现金	24,649,511.51	10,486,979.74

支付的与管理费用有关的现金	16,735,615.34	21,971,072.82
支付的金融机构手续费	393,324.48	982,240.01
支付的其他	3,387,452.58	2,726,169.73
合计	172,747,834.30	155,925,467.72

(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
整体搬迁环评保证金退回		2,435,000.00
合计		2,435,000.00

(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
新基地劳动保障金	1,542,000.00	
整体搬迁评估咨询服务费		800,421.65
合计	1,542,000.00	800,421.65

(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
票据贴现收到的现金净额	90,534,198.33	
收回承兑汇票保证金	25,500,000.00	33,000,000.00
售后回租融资租赁款	55,808,000.04	99,994,500.00
非公开发行方认购保证金		4,000,000.00
收到电化集团借款	8,021,744.00	
收到的华昇环保归还借款	5,000,000.00	
担保保证金退回		383,476.28
合计	184,863,942.37	137,377,976.28

(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
支付电化集团往来款		35,154,400.00

支付售后回租融资租赁款	50,595,242.61	19,153,292.16
应付票据到期支付的金额	51,000,000.00	66,000,000.00
支付应付票据的保证金	45,500,000.00	
支付的融资租赁手续费	1,500,000.00	
支付收购少数股东股权款	5,004,000.00	
合计	153,599,242.61	120,307,692.16

48、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	51,608,112.71	33,080,476.36
加：资产减值准备	3,227,593.03	1,652,173.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,058,935.26	47,078,047.08
无形资产摊销	3,834,715.47	2,099,328.11
长期待摊费用摊销	731,224.44	577,596.34
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）	-72,425.99	-492,136.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,188,390.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,356,195.89	21,193,117.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,004,609.77	-37,640.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-549,604.85	285,679.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,261,204.82	-49,035,015.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,081,266.06	-29,940,677.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,505,342.33	10,188,688.64
其他	1,224,454.22	-27,752.60
经营活动产生的现金流量净额	45,765,852.26	36,621,885.04
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	158,769,261.76	164,689,194.52
减：现金的期初余额	139,738,246.01	86,928,861.00
现金及现金等价物净增加额	19,031,015.75	77,760,333.52

(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	158,769,261.76	139,738,246.01
其中：库存现金	30,145.86	36,386.84
可随时用于支付的银行存款	158,739,115.90	139,701,859.17
三、期末现金及现金等价物余额	158,769,261.76	139,738,246.01

其他说明：

期末其他货币资金147,581,930.39元，为银行承兑汇票保证金，未作为现金及现金等价物。

49、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	147,581,930.39	用于开立银行承兑汇票提供的保证金
存货	20,694,179.30	用于借款提供质押、抵押担保
固定资产	199,905,816.64	用于借款提供质押、抵押担保
应收账款	35,401,755.01	用于借款提供质押担保
合计	403,583,681.34	--

50、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
货币资金	--	--	36,828,638.99
其中：美元	5,357,126.71	6.8747	36,828,638.99
欧元			
港币			
应收账款	--	--	63,642,450.00

其中：美元	9,257,487.60	6.8747	63,642,450.00
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
废渣废水综合利用及环境治理项目	5,834,833.13	其他收益	448,833.36
重金属污染废水治理资金	20,126,225.62	其他收益	460,905.78
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	677,333.27	其他收益	16,000.02
城镇污水处理设施配套管网建设中央专项资金	3,549,999.93	其他收益	100,000.02
城镇污水垃圾设施及污水管网工程项目预算内投资	3,610,000.04	其他收益	94,999.98
重金属污染防治省级专项资金	2,880,000.00	其他收益	60,000.00
“135”工程专项资金	1,705,830.22	其他收益	40,295.22
锰矿重金属污染废水氨氮处理一期工程	1,000,000.00	其他收益	
脱硫脱硝提质改造工程	2,040,000.00	其他收益	
中小型企业发展专项资金（新能源研究院项目）	300,000.00	其他收益	
小 计	41,724,222.21		1,221,034.38

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位:元

项 目	金 额	列报项目	说 明
污水处理劳务增值税退税	3,922,143.58	其他收益	
高新技术企业复审补助款	50,000.00	其他收益	
2017年度全省外贸保目标促发展资金	150,000.00	其他收益	湘潭市商务局、湘潭市财政局关于做好2017年度全省外贸促发展专项资金申报工作的通知
2017年度工业经济运行目标管理奖励资金	20,000.00	其他收益	关于审定拨付2017年全市加速推进新型工业化目标考核奖励的请示(潭新工办(2018)1号文件
小 计	4,142,143.58		

(4) 本期计入当期损益的政府补助金额为5,363,177.96元。

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	广西靖西市湖润镇	广西靖西市湖润镇	制造业	100.00%		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	建筑业	100.00%		设立
湘潭电化新能源材料分析检测有限公司	湘潭市雨湖区	湘潭市雨湖区	质检技术服务	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

湖南湘进电化有限公司	35.00%	-189,621.86		15,841,234.02
------------	--------	-------------	--	---------------

(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
湖南湘进电化有限公司	36,017,523.89	10,863,557.72	46,881,081.61	1,620,412.95		1,620,412.95	36,407,496.97	11,015,361.38	47,422,858.35	1,620,412.95		1,620,412.95

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
湖南湘进电化有限公司		-541,776.74	-541,776.74	-408,434.68		-264,404.36	-264,404.36	-287,926.72

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	
湖南裕能新能源电池材料有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	制造业	16.07%		权益法核算
湖南力合厚浦科技有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	制造业	16.67%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

持有湖南裕能新能源电池材料有限公司 20%以下表决权但具有重大影响依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

持有湖南力合厚浦科技有限公司 20%以下表决权但具有重大影响依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(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	
	湖南裕能新能源电池材料有限公司	湖南力合厚浦科技有限公司	湖南裕能新能源电池材料有限公司	湖南力合厚浦科技有限公司
流动资产	269,563,802.20	12,217,502.05	162,738,590.67	19,832,526.41
非流动资产	438,700,346.43	49,223,383.14	319,357,255.20	40,640,881.89
资产合计	708,264,148.63	61,440,885.19	482,095,845.87	60,473,408.30
流动负债	117,223,042.17	1,076,660.19	105,282,483.66	109,183.30
负债合计	117,223,042.17	1,076,660.19	105,282,483.66	109,183.30
归属于母公司股东权益	591,041,106.46	60,364,225.00	376,813,362.21	60,364,225.00
按持股比例计算的净资产份额	94,980,573.31	10,060,704.17	60,553,907.30	10,060,704.17
对联营企业权益投资的账面价值	94,980,573.31	10,060,704.17	60,553,907.30	10,060,704.17
营业收入	212,671,601.59		21,594,754.62	
净利润	34,229,408.91		234,226.98	
综合收益总额	34,229,408.91		234,226.98	

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。

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/持续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2019年6月30日，本公司应收账款的41.03%(2018年12月31日：43.52%)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				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	20,639,354.95				20,639,354.95

小 计	20,639,354.95				20,639,354.95
-----	---------------	--	--	--	---------------

(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	20,352,287.85				20,352,287.85
小 计	20,352,287.85				20,352,287.85

(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	1-3年	3年以上
短期借款	859,150,000.00	884,652,163.42	884,652,163.42		
应付票据	294,868,854.40	294,868,854.40	294,868,854.40		
应付账款	311,338,371.95	311,338,371.95	311,338,371.95		
应付利息	19,542,866.24	19,542,866.24	19,542,866.24		
其他应付款	98,958,880.70	98,958,880.70	98,958,880.70		
一年内到期的非流动负债	86,728,657.56	87,844,589.36	87,844,589.36		
长期借款	368,954,843.28	413,389,194.56	18,142,082.42	188,691,006.52	206,556,105.62
长期应付款	143,020,150.84	143,020,150.84		95,070,150.84	47,950,000.00
小 计	2,182,562,624.97	2,253,615,071.47	1,715,347,808.49	283,761,157.36	254,506,105.62

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	646,150,000.00	662,419,444.13	662,419,444.13		
应付票据	213,600,000.00	213,600,000.00	213,600,000.00		
应付账款	342,987,416.58	342,987,416.58	342,987,416.58		
应付利息	18,087,033.26	18,087,033.26	18,087,033.26		
其他应付款	101,169,125.40	101,169,125.40	101,169,125.40		
一年内到期的非流动负债	140,552,109.85	142,478,067.08	142,478,067.08		
长期借款	368,954,843.28	439,131,155.64	66,208,451.18	225,845,477.38	147,077,227.08
长期应付款	98,091,254.87	98,091,254.87		98,091,254.87	

小 计	1,929,591,783.24	2,017,963,496.96	1,546,949,537.63	323,936,732.25	147,077,227.08
-----	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

(三) 市场风险

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

1、利率风险

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

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,255,834,007.02元(2018年12月31日：人民币1,061,458,926.25元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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	29.93%	29.93%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湘潭市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、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八、在其他主体中的权益。

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
湖南裕能新能源电池材料有限公司	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	受同一母公司控制
靖西湘潭电化新能源材料有限公司	受同一母公司控制

湘潭电化新能源材料有限公司	受同一母公司控制
湖南电化厚浦科技有限公司	联营企业的子公司
广西裕能新能源电池材料有限公司	联营企业的子公司

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	0.00			9,935,030.27
靖西湘潭电化新能源材料有限公司	无水磷酸铁	19,849,206.15	97,000,000.00	否	20,528,740.76
湖南裕能新能源电池材料有限公司	磷酸铁锂	114,356,831.99	378,000,000.00	否	8,328,205.10
湘潭电化集团有限公司	总部碳酸锰运费	742,568.50			
湘潭电化集团有限公司	水电费	5,050,711.04	11,600,000.00	否	3,933,509.81

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	5,619,385.96	5,051,123.34
靖西湘潭电化新能源材料有限公司	电力、材料、劳务、综合服务	15,626,601.51	7,809,623.97
湖南裕能新能源电池材料有限公司	电力、材料等	17,267,787.20	3,547,688.83
湘潭电化新能源材料有限公司	检测费		95,315.86
湖南电化厚浦科技有限公司	电力、咨询费等	88,451.84	
湖南裕能新能源电池材料有限公司	工程服务		2,175,181.34
靖西湘潭电化新能源材料有限公司	工程服务		4,411,763.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司接受靖西湘潭电化新能源材料有限公司、湖南裕能新能源电池材料有限公司委托替其销售无水磷酸铁、磷酸铁锂产品，上述金额为2019年1-6月采购额，本公司按照收取的净额确认代销收入，本期确认355.54万元。

(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	331,016.59	318,678.74
湖南裕能新能源电池材料有限公司	宏信创新产业园二期 A 区 07 栋 A7 厂房	57,272.74	0.00

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	房屋土地租赁	1,531,763.59	2,907,486.00
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	392,857.14	392,857.14

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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	129,950,000.00	2018年07月31日	2020年01月24日	否
湘潭电化集团有限公司	60,000,000.00	2019年01月16日	2020年05月27日	否
湘潭电化集团有限公司	623,850,000.00	2019年07月06日	2020年09月24日	否
湘潭电化集团有限公司	204,000,000.00	2018年03月02日	2023年12月30日	否
湘潭电化集团有限公司	10,000,000.00	2018年10月29日	2019年10月29日	否

关联担保情况说明

1)截至2019年6月30日止，电化集团实际为本公司提供连带责任保证担保的银行承兑汇票余额为28,009.5256万元。

2)截至2019年6月30日止，电化集团实际为本公司81,380.00万元的短期借款和靖西电化1,000.00万元的短期借款提供保证担保。电化集团实际为本公司20,400.00万元的长期借款提供保证担保。

3)截至2019年6月30日止，电化集团实际为靖西电化5,400.00万元的融资租赁融资款提供担保。

(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	60,000,000.00			本公司及下属子公司接受电化集团资金拆借，拆借金额为 6,000 万元资金，拆借资金用于公司补充流动资金。拆借期限为 2018 年 12 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，根据资金实际使用金额以及实际使用天数，按年利率 5.7% 计算资金使用费。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司向电化集团借款余额为 15,922,744 元，本期已计提支付的利息费用为 703,105.36 元。
湘潭电化集团有限公司	47,950,000.00			湘潭产业投资发展集团有限公司(以下简称产业集团)和湘潭市国有资产经营管理有限责任公司(系产业集团全资子公司，以下简称国资公司)以及湘潭市人民政府与国开发展基金有限公司(以下简称国开基金)签署《投资合同》(编号为 4310201506100000475 号)，四方约定国开基金对国资公司增资 8,800 万元，投资收益率为 1.2%/年，增资缴付日为 2015 年 12 月 30 日，股权转让交割日或减资时间为 2029 年 12 月 29 日。产业集团和国资公司承诺该增资款专项用于湘潭市竹埠港老工业区电化集团整体搬迁及环境治理项目(以下简称整体搬迁及环境治理项目)。2016 年 1 月 18 日，产业集团、国资公司与电化集团三方共同签署《借款协议》，产业集团和国资公司同意将根据《投资合同》获得的款项 8,800 万元出借给电化集团，借款年利率为 1.2%，期限为 2015 年 12 月 29 日至 2029 年 12 月 29 日，专项用于电化整体搬迁及环境治理项目。电化集团为本公司母公司，整体搬迁及环境治理项目主要实施主体为本公司，2016 年 1 月 21 日，经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司与电化集团签署了专项借款协议，电化集团将所借款项中的 2,900 万元出借给公司，约定该款项专项用于湘潭市竹埠港老工业区湘潭电化整体搬迁及环境治理项目。2016 年 3 月 9 日，经公司第六届董事会第十次会议决议通过，公司与电化集团签署了专项借款协议，电化集团将所借款项中的 5,900 万元出借给公司，约定该款项专项用于电化整体搬迁及环境治理项目。借款年利率为 1.2%，期限为 2015 年 12 月 29 日至 2029 年 12 月 29 日。截至 2019 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，本期已计提应支付的利息费用为 287,700 元，应付利息余额为 1,864,300 元。
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,236,426.00	2,393,026.00

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
应收账款					
	靖西湘潭电化新能源材料有限公司	8,854,245.10	442,712.26	3,289,471.42	164,473.57
小计		8,854,245.10	442,712.26	3,289,471.42	164,473.57
其他应收款					
	湘潭电化集团有限公司	20,000.00	1,000.00	23,332.90	1,166.65
小计		20,000.00	1,000.00	23,332.90	1,166.65

(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
应付账款			
	湖南裕能新能源电池材料有限公司	34,845,766.62	
	靖西湘潭电化新能源材料有限公司	182,474.78	
	广西裕能新能源电池材料有限公司	44,520.00	
小计		35,072,761.40	
其他应付款			
	靖西湘潭电化新能源材料有限公司		187,641.40
	湘潭电化集团有限公司	44,249,211.74	35,548,494.09
	湖南裕能新能源电池材料有限公司		890,256.05
小计		44,249,211.74	36,626,391.54
应付利息			
	湘潭电化集团有限公司	1,864,300.00	1,576,600.00
小计		1,864,300.00	1,576,600.00

长期应付款			
	湘潭电化集团有限公司	47,950,000.00	47,950,000.00
小 计		47,950,000.00	47,950,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2018年，公司启动了非公开发行A股股票项目，拟募集资金总额不超过52,800.00万元（含本数），目前公司已对中国证监会《关于请做好湘潭电化非公开发行股票发审委会议准备工作的函》进行了回复。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素

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报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 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；
- 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	454,917,810.91	196,274,758.33	125,488,497.86	525,704,071.38
主营业务成本	362,874,425.72	141,557,230.17	125,488,497.86	378,943,158.03
资产总额	2,965,320,284.90	949,429,699.11	486,964,741.37	3,427,785,242.64
负债总额	1,856,394,697.69	814,562,373.39	442,870,044.01	2,228,087,027.07

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2019年6月30日，控股股东电化集团所持有的本公司无限售流通股81,600,000股处于质押状态。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,545,578.52	5.07%	10,990,970.21	95.20%	554,608.31	11,715,328.52	5.43%	10,667,768.75	91.06%	1,047,559.77
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	216,133,140.17	94.93%	20,079,480.02	9.29%	196,053,660.15	204,213,052.55	94.57%	19,078,701.28	9.34%	185,134,351.27
其中：										
合计	227,678,718.69	100.00%	31,070,450.23	13.65%	196,608,268.46	215,928,381.07	100.00%	29,746,470.03	13.78%	186,181,911.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
潮州正龙电池工业有限公司	4,981,104.57	4,601,844.57	92.39%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
合计	4,981,104.57	4,601,844.57	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新乡市赛博瑞新能源材料有限公司	1,761,848.21	1,761,848.21	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
东莞市迪高电池科技有限公司	1,753,483.01	1,578,134.70	90.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
常州达立电池有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
福建省金煌能源科技有限公司	947,000.00	947,000.00	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
浙江特源电池有限公司	732,882.73	732,882.73	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
福建省宝创能源科技有限公司	369,260.00	369,260.00	100.00%	已起诉并胜诉、但预计款项收回存在困难
合计	6,564,473.95	6,389,125.64	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	185,276,616.29
1年以内小计	185,276,616.29
1至2年	9,254,220.67
2至3年	946,549.23
3年以上	576,273.96
3至4年	464,421.44
4至5年	111,852.52
合计	196,053,660.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

按账龄坏账准备	19,078,701.28	1,000,778.74			20,079,480.02
单独计提坏账准备	10,667,768.75	323,201.46			10,990,970.21
合计	29,746,470.03	1,323,980.20			31,070,450.23

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备（元）
Energizer Singapore Pte Ltd	44,928,570.65	19.73%	2,246,428.53
金霸王（中国）有限公司	14,037,302.32	6.17%	701,865.12
新乡市中天新能源科技股份有限公司	12,412,814.46	5.45%	620,640.72
福建南平南孚电池有限公司	11,733,430.00	5.15%	586,671.50
青岛乾运高科新材料有限公司	11,101,146.07	4.88%	555,057.30
小计	94,213,263.50	41.38%	38,985,369.69

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	50,000,000.00	70,000,000.00
其他应收款	376,364,775.19	283,085,776.70
合计	426,364,775.19	353,085,776.70

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
靖西湘潭电化科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
湘潭市污水处理有限责任公司		20,000,000.00
合计	50,000,000.00	70,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	393,122,478.95	287,566,489.25
长账龄预付采购款	2,387,037.68	2,231,505.35
押金、保证金	2,172,907.00	5,409,407.00

拆借款		5,000,000.00
其他	1,700,674.79	663,581.19
备用金	749,639.61	863,733.48
应收暂付款	230.34	11,493.62
合计	400,132,968.37	301,746,209.89

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄计提坏账准备	18,483,408.19	5,284,784.99		23,768,193.18
单独计提坏账准备	177,025.00	-177,025.00		0.00
合计	18,660,433.19	5,107,759.99		23,768,193.18

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
靖西湘潭电化科技有限公司	往来款	392,870,044.01	1年以内	98.18%	19,643,502.20
湘潭市人力资源和社会保障局劳动保障监察局农民工工资保障金专户	押金保证金	1,600,000.00	其中2-3年 100,000.00元,3-4 年1,500,000.00 元。	0.40%	770,000.00
麻阳新代锰业有限责任公司	长账龄预付账款	387,890.00	5年以上	0.10%	387,890.00
湘潭市环境保护科学研究所	长账龄预付账款	355,000.00	5年以上	0.09%	355,000.00
湘潭市广泰物资有限公司	长账龄预付账款	306,000.00	5年以上	0.08%	306,000.00
合计	--	395,518,934.01	--	98.85%	21,462,392.20

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	326,152,682.84		326,152,682.84	324,152,682.84		324,152,682.84

对联营、合营企业投资	104,987,534.18		104,987,534.18	69,056,924.41		69,056,924.41
合计	431,140,217.02		431,140,217.02	393,209,607.25		393,209,607.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	78,460,000.00					78,460,000.00	
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	8,270,672.00	2,000,000.00				10,270,672.00	
合计	324,152,682.84	2,000,000.00				326,152,682.84	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	58,996,220.24	28,926,000.00		7,004,609.77							94,926,830.01	
湖南力合厚浦科技有限公司	10,060,704.17										10,060,704.17	

小计	69,056,924.41	28,926,000.00		7,004,609.77						104,987,534.18	
合计	69,056,924.41	28,926,000.00		7,004,609.77						104,987,534.18	

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	396,131,791.23	342,422,966.52	294,234,151.66	251,548,254.33
其他业务	53,578,562.43	46,850,038.93	31,112,368.15	26,868,032.65
合计	449,710,353.66	389,273,005.45	325,346,519.81	278,416,286.98

是否已执行新收入准则

 是 否

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	7,004,609.77	37,640.28
合计	7,004,609.77	37,640.28

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	72,425.99	长期资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,441,034.38	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	188,679.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,549,066.33	
减：所得税影响额	5,750.39	
合计	147,322.90	---

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退的增值税	3,922,143.58	市污水处理即征即退的增值税，属于与日常经营业务有关，且持续可以取得，因此判定其为经常性损益

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	4.42%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.41%	0.09	0.09

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签署的公司2019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

2019年8月22日