

湘潭电化科技股份有限公司

XIANGTAN ELECTROCHEMICAL SCIENTIFIC CO.,LTD.

湖南省湘潭市滴水埠



首次公开发行股票上市公告书



保荐人（主承销商）：首创证券有限责任公司

（北京市朝阳区北辰东路8号辰运大厦三层）

湘潭电化科技股份有限公司

首次公开发行股票上市公告书

第一节 重要声明与提示

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书的真实性、准确性、完整性，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

证券交易所、其他政府机关对本公司股票上市及有关事项的意见，均不表明对本公司的任何保证。

本公司提醒广大投资者注意，凡本上市公告书未涉及的有关内容，请投资者查阅刊载于巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的本公司招股说明书全文。

本公司控股股东湘潭电化集团有限公司和实际控制人湘潭市国有资产监督管理委员会承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，上述股份不包括在此期间新增的股份。发行人股东北京长运兴安投资有限责任公司承诺：自持有公司股份之日（2006年5月12日）起的三十六个月内，不转让其已持有的公司股份。发行人本次发行前的其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其已持有的公司股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

本公司董事、监事、高级管理人员承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规关于公司董事、监事和高级管理人员持股及锁定的有关规定。

第二节 股票上市情况

一、公司股票发行上市审批情况

本上市公告书是根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等国家有关法律、法规的规定，并按照《深圳证券交易所股票上市公告书内容与格式指引》而编制，旨在向投资者提供有关

湘潭电化科技股份有限公司（下简称“湘潭电化”、“公司”、“本公司”或“发行人”）首次公开发行股票并上市的基本情况。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]49号文核准，本公司首次公开发行2,500万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售500万股，网上发行2,000万股，发行价格为6.50元/股。

经深圳证券交易所《关于湘潭电化科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上字[2007]36号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“湘潭电化”，股票代码“002125”；其中，本次网上发行的2,000万股股票将于2007年4月3日起上市交易。

本公司招股意向书、招股说明书全文及相关备查文件可以在巨潮网站（<http://www.cninfo.com.cn>）查询。本公司招股意向书及招股说明书的披露距今不足3个月，故与其重复的内容不再重述，敬请投资者查阅上述内容。

二、公司股票上市概况

- 1、上市地点：深圳证券交易所
- 2、上市时间：2007年4月3日
- 3、股票简称：湘潭电化
- 4、股票代码：002125
- 5、首次公开发行股票后总股本：7,540万股
- 6、首次公开发行股票增加的股份：2,500万股
- 7、发行前股东所持股份的流通限制及期限：

根据《公司法》的有关规定，发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

- 8、发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺：

发行人控股股东湘潭电化集团有限公司（以下简称“电化集团”）和实际控制人湘潭市国有资产监督管理委员会承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购

该部分股份，上述股份不包括在此期间新增的股份。发行人股东北京长运兴安投资有限责任公司承诺：自持有公司股份之日（2006年5月12日）起的三十六个月内，不转让其已持有的公司股份。发行人本次发行前的其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其已持有的公司股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

9、本次上市股份的其他锁定安排：本次发行中配售对象参与网下配售获配的 500 万股股票自本次网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起锁定三个月。

10、本次上市的无流通限制及锁定安排的股份：本次发行中网上发行的 2,000 万股股票无流通限制及锁定安排。

11、公司股份可上市交易时间

| 股份类别 | 股东名称 | 持股数（万股） | 持股比例 | 可上市交易时间 |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|------------|
| 首次公开发行前已发行的股份 | 湘潭电化集团有限公司 | 4,397.04 | 58.32% | 2010年4月5日 |
| | 北京长运兴安投资有限责任公司 | 374.40 | 4.97% | 2009年5月12日 |
| | 长沙矿冶研究院 | 196.56 | 2.60% | 2008年4月3日 |
| | 湘潭市光华日用化工厂 | 72.00 | 0.95% | 2008年4月3日 |
| | 小计 | 5,040.00 | 66.84% | |
| 首次公开发行的股份 | 网下配售的股份 | 500.00 | 6.63% | 2007年7月3日 |
| | 网上发行的股份 | 2,000.00 | 26.53% | 2007年4月3日 |
| | 小计 | 2,500.00 | 33.16% | |
| 合计 | | 7,540.00 | 100.00% | — |

12、股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

13、上市保荐人：首创证券有限责任公司

第三节 发行人、股东和实际控制人情况

一、发行人基本情况

中文名称：湘潭电化科技股份有限公司

英文名称：XIANGTAN ELECTROCHEMICAL SCIENTIFIC CO.,LTD.

法定代表人：周红旗

成立日期：2000年9月30日

住 所：湖南省湘潭市滴水埠

邮政编码：411131

经营范围：研究、开发、生产和销售二氧化锰、电池材料和其他能源新材料，经营发行人《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

主营业务：电解二氧化锰的生产和销售。

所属行业：专用化学产品制造业

董事会秘书：李俊杰

联系电话：0732—5544299、5544161

传 真：0732—5544101

互联网址：<http://www.chinaemd.com>

电子邮箱：ljj@chinaemd.com

二、发行人董事、监事和高级管理人员情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 持有公司股票的情况 |
|-----|--------------|----|-----|-----------|
| 周红旗 | 董事长 | 男 | 49岁 | 无 |
| 王周亮 | 董事、总经理 | 男 | 39岁 | 无 |
| 张泾生 | 董事 | 男 | 62岁 | 无 |
| 熊毅 | 董事、财务总监 | 女 | 51岁 | 无 |
| 钱伟文 | 董事、副总经理、总工程师 | 男 | 40岁 | 无 |
| 谭新乔 | 董事、副总经理 | 男 | 36岁 | 无 |
| 王先友 | 独立董事 | 男 | 45岁 | 无 |
| 单飞跃 | 独立董事 | 男 | 42岁 | 无 |
| 王建成 | 独立董事 | 男 | 45岁 | 无 |
| 刘泽华 | 监事会主席 | 男 | 50岁 | 无 |
| 肖济湘 | 监事 | 女 | 52岁 | 无 |
| 李德林 | 监事 | 男 | 56岁 | 无 |
| 张凯宇 | 监事 | 男 | 39岁 | 无 |
| 王远根 | 监事 | 男 | 57岁 | 无 |
| 李俊杰 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 44岁 | 无 |

| | | | | |
|----|------|---|-----|---|
| 钟宏 | 副总经理 | 男 | 44岁 | 无 |
| 王炯 | 副总经理 | 男 | 42岁 | 无 |

上述人员中，除独立董事单飞跃、王建成的任期为2006年8月21日至2007年9月28日外，其余董事、监事和高管人员的任期均为2006年8月21日至2009年8月20日。

三、发行人控股股东和实际控制人情况

公司的控股股东为电化集团，其前身为成立于1958年的湘潭市电气化工厂，2003年改制为国有独资有限责任公司。电化集团注册资本8,559万元，实收资本8,559万元，法定代表人为周红旗，注册地址、主要办公地为湘潭市岳塘区滴水埠。目前电化集团不再从事具体的生产经营业务，主要从事投资管理，行使股东权利。

截至2005年12月31日，电化集团的总资产为51,488.17万元，净资产为18,397.31万元，2005年净利润为853.41万元。以上系经审计的数据。

截至2006年9月30日，电化集团的总资产为62,430.32万元，净资产为19,026.03万元，2006年1-9月净利润为474.27万元。以上数据未经审计。

电化集团是经湘潭市国有资产管理部门授权经营的国有投资主体，因此发行人的实际控制人为湘潭市国有资产监督管理委员会。

四、发行人本次发行后前十名股东持有公司股份情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数 (股) | 持股比例 (%) | 可上市交易 股份(股) |
|----|----------------|------------|-------------|----------------|
| 1 | 湘潭电化集团有限公司 | 43,970,400 | 58.32 | 43,970,400 |
| 2 | 北京长运兴安投资有限责任公司 | 3,744,000 | 4.97 | 3,744,000 |
| 3 | 长沙矿冶研究院 | 1,965,600 | 2.60 | 1,965,600 |
| 4 | 湘潭市光华日用化工厂 | 720,000 | 0.95 | 720,000 |
| 5 | 中国银河证券股份有限公司 | 269,000 | 0.36 | 269,000 |
| 6 | 中信证券股份有限公司 | 202,467 | 0.27 | 202,467 |
| 7 | 中信建投证券有限责任公司 | 187,500 | 0.25 | 187,500 |
| 8 | 海通证券股份有限公司 | 144,967 | 0.19 | 144,967 |
| 9 | 国泰君安证券股份有限公司 | 136,467 | 0.18 | 136,467 |
| 10 | 国信证券有限责任公司 | 121,886 | 0.16 | 121,886 |
| | 合计 | 51,462,287 | 68.25 | 51,462,287 |

五、发行人本次发行前后的股本结构

| 股份类别 (股东名称) | 发行前 | | 发行后 | |
|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 股数(万股) | 比例 | 股数(万股) | 比例 |
| 一、首次公开发行前已发行的股份 | 5,040.00 | 100.00% | 5,040.00 | 66.84% |
| 其中：电化集团 | 4,397.04 | 87.25% | 4,397.04 | 58.32% |
| 北京长运兴安投资 有限责任公司 | 374.40 | 7.42% | 374.40 | 4.97% |
| 长沙矿冶研究院 | 196.56 | 3.90% | 196.56 | 2.60% |
| 湘潭市光华日用化工厂 | 72.00 | 1.43% | 72.00 | 0.95% |
| 二、本次公开发行的股份 | — | — | 2,500.00 | 33.16% |
| 合计 | 5,040.00 | 100.00% | 7,540.00 | 100.00% |

六、本次发行后公司股东人数情况

本次发行后，公司股东总数为 19,661 户。

第四节 股票发行情况

一、发行数量：2,500 万股

二、发行价格：6.50 元/股；

三、发行方式：采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。

本次发行网下配售 500 万股，有效申购为 64,990 万股，有效申购获得配售的比例为 0.7693491%，认购倍数为 129.98 倍；本次网上定价发行 2,000 万股，中签率为 0.1771882763%，认购倍数为 564 倍。本次发行网上定价发行不存在余股，网下配售存在的 61 股余股由主承销商首创证券认购。

四、募集资金总额：16,250 万元

五、发行费用总额：1,507.50 万元，其中：

承销费用：487.5 万元

保荐费用：500 万元

审计、评估、验资费用：262 万元

律师费用：40 万元

审核费用：20 万元

股票发行登记及交易所初上费用：10.54 万元

信息披露费用：78 万元

路演及推介等费用：109.46 万元

每股发行费用：0.60 元

六、募集资金净额：14,742.50 万元

湖南开元有限责任会计师事务所已于 2007 年 3 月 23 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具开元所内验字（2007）第 008 号验资报告。

七、发行后每股净资产：3.85 元（按 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产加上本次募集资金净额之和除以发行后总股本计算）；

八、发行后每股收益：0.222 元（按 2006 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）。

第五节 财务会计资料

一、主要会计数据和财务指标

本上市公告书所载数据已经湖南开元有限责任会计师事务所审计，并出具了“开元所股审字（2007）第 010 号”标准无保留意见审计报告。

单位：元

| 项 目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 | 2006年末比 2005年末增减 |
|----------|----------------|----------------|---------------------|
| 流动资产 | 196,778,304.78 | 162,185,836.53 | 21.33% |
| 固定资产净额 | 302,002,222.61 | 189,973,129.88 | 58.97% |
| 总资产 | 501,964,494.53 | 385,333,865.26 | 30.27% |
| 流动负债 | 298,867,948.07 | 240,535,198.03 | 24.25% |
| 少数股东权益 | 45,001,907.07 | 19,975,632.26 | 125.28% |
| 股东权益 | 142,734,639.39 | 123,963,034.97 | 15.14% |
| 每股净资产 | 2.832 | 2.459 | 15.14% |
| 调整后每股净资产 | 2.785 | 2.422 | 14.99% |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度比 2005年度增减 |
| 主营业务收入 | 349,511,778.64 | 308,259,110.78 | 13.38% |

| | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务利润 | 93,259,788.65 | 72,952,014.57 | 27.84% |
| 利润总额 | 29,401,888.98 | 23,536,964.31 | 24.92% |
| 净利润 | 16,705,325.90 | 15,062,480.73 | 10.91% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 17,208,154.55 | 14,835,280.42 | 15.99% |
| 每股收益（按发行前股本计算） | 0.331 | 0.299 | 10.91% |
| 每股收益（按发行后股本计算） | 0.222 | 0.200 | 10.91% |
| 净资产收益率 | 11.70% | 12.15% | -3.68% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,628,301.93 | 51,007,147.20 | -20.35% |

二、经营业绩和财务状况的简要说明

1、本公司 2006 年度合计销售电解二氧化锰 41,546.45 吨，比 2005 年增长 20.32%，实现收入 34,951.18 万元，比 2005 年增长 13.38%。其中销售 P 型电解二氧化锰 9,908.17 吨，比 2005 年增长 38.47%，实现收入 7,308.27 万元，比 2005 年增长 23.49%；销售无汞电解二氧化锰 31,573.4 吨，比 2005 年增长 16.12%，实现收入 27,547.36 万元，比 2005 年增长 11.79%。

2006 年度公司实现主营业务利润 9,325.98 万元，比 2005 年增加 27.84%，主要原因一是报告期内公司控制产品成本，综合毛利率提高到 27.50%，比 2005 年度增加 3.28 个百分点，二是当年销售规模扩大、收入增长。

2006 年度公司实现利润总额 2,940.19 万元，实现净利润 1,670.53 万元，同比分别增长 24.92%和 10.91%。净利润增长幅度落后于利润总额增幅的主要原因系 2006 年度公司控股 82.98%的子公司靖西湘潭电化科技有限公司（以下简称“靖西电化”）和控股 51.05%的子公司湘潭市中兴热电有限公司（以下简称“中兴热电”）开始纳入到合并报表范围，使公司 2006 年度少数股东损益同比增长 114.92%。

2、2006 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 4,062.83 万元，比上年同期减少 20.35%，主要原因系公司加强了产品销售力度，对部分重要客户延长了货款回收期，报告期末公司经营性应收项目同比增加 3,227.54 万元。

3、截止 2006 年 12 月 31 日公司流动资产和固定资产净额分别为 19,677.83 万元、30,200.22 万元，比 2005 年 12 月 31 日分别增加 21.33%和 58.97%，原因一是公司销售规模扩大，所需流动资金增加，二是报告期公司的控股子公司靖西电化和中兴热电开始纳入合并报表，其在建工程项目转入固定资产。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司流动负债 29,886.79 万元，比 2005 年 12 月

31日增加24.25%，系公司扩大经营规模增加短期借款2,315万元且应付帐款增加3,421.87万元所致。

截止2006年12月31日公司股权权益14,273.46万元，同比增加1,877.16万元，超过同期净利润增幅，系公司以现金及固定资产对子公司中兴热电投资产生溢价210.69万元所致。

4、本公司2005年投资设立靖西电化，占其注册资本的82.98%，2005年未将其纳入合并报表范围，2006年开始纳入合并报表范围。2006年7月本公司以增资的方式控股中兴热电，本期将其纳入合并报表范围。

2006年度本公司没有发生会计政策、会计估计变更或会计差错更正等事项。

第五节 其他重要事项

一、公司第三届董事会第四次会议于2007年3月26日在公司4楼会议室召开，会议审议并通过如下决议：

1、审议通过了《湘潭电化2006年度总经理工作报告》。

2、审议通过了《湘潭电化2006年度董事会工作报告》。该工作报告须提交公司股东大会审议。

3、审议通过了《湘潭电化2006年度财务报告》。本议案须提交公司股东大会审议。

4、审议通过了《湘潭电化2006年度财务决算》。本议案须提交公司股东大会审议。

5、审议通过了《湘潭电化2006年度利润分配预案》。董事会提出的公司2006年度利润分配预案为：不分配、不转增。本利润分配预案须提交公司股东大会审议。

6、审议通过了《关于以暂时闲置的募集资金补充公司流动资金的议案》。为了提高募集资金使用效率，节省财务费用，根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》第十九条的规定，会议决议以暂时闲置的不超过1600万元募集资金暂时用于补充公司流动资金，时间不超过6个月，具体期限为2007年3月26日至2007年9月25日止，到期归还到募集资金帐户。

公司的保荐人（主承销商）首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券”）

经过核查，出具了《关于湘潭电化科技股份有限公司以暂时闲置的募集资金补充公司流动资金的专项意见》，首创证券认为，“湘潭电化上述董事会决议符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定，执行该决议有利于湘潭电化提高募集资金使用效率，节省财务费用，且不影响募集资金投资计划的正常进行，兹同意湘潭电化以暂时闲置的不超过 1,600 万元募集资金用于补充公司流动资金，时间不超过 6 个月。”

7、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。同意继续聘请湖南开元有限责任会计师事务所作为公司 2007 年度财务审计机构，并提请股东大会授权董事会决定其酬金。本议案须提交公司股东大会审议。

二、公司第三届监事会第二次会议于 2007 年 3 月 26 日在公司 4 楼会议室召开，会议审议并通过如下决议：

1、审议通过了《湘潭电化 2006 年度监事会工作报告》。该工作报告须提交股东大会审议。

2、审议通过了《湘潭电化 2006 年度财务报告》。本议案须提交公司股东大会审议。

3、审议通过了《湘潭电化 2006 年度财务决算》。本议案须提交公司股东大会审议。

4、审议通过了《湘潭电化 2006 年度利润分配预案》。本利润分配预案须提交公司股东大会审议。

5、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。同意继续聘请湖南开元有限责任会计师事务所作为公司 2007 年度财务审计机构，并提请股东大会授权董事会决定其酬金。本议案须提交公司股东大会审议。

三、关于某证券媒体对公司环保事项不实报道的说明

近日某证券媒体刊登了有关我公司环保事项的报道，报道中多处不实，严重歪曲了我公司的实际环保状况。2007年3月30日公司的保荐人（主承销商）首创证券会同湖南省湘潭市环保部门对湘潭电化环保情况进行了现场补充核查后，向相关部门出具了对湘潭电化环保情况的专项核查意见，认为湘潭电化环保措施和状况符合国家有关规定和要求。

按照《湖南省经济委员会关于开展全省工业污染治理情况调查的通知》（湘

经环资[2007]61号)的要求,公司含锰废水环保二期治理工程应于2007年底前完成。该工程已于2006年7月完成项目可行性研究与项目备案,2006年11月底全面启动,预计2007年7月底投入试车运行,符合相关部门对该工程建成运行期限的要求。

四、发行人自2007年3月9日刊登首次公开发行股票招股意向书至本上市公告书刊登前,没有发生对公司可能有较大影响的事项,具体如下:

1、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人严格依照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求,规范运作,生产经营状况正常;公司所处行业和市场未发生重大变化,原材料采购价格和产品销售价格未发生重大变化;主营业务目标进展情况正常。

2、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人未发生重大关联交易。

3、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人未进行重大投资。

4、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人未发生重大资产(或股权)购买、出售及置换。

5、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人住所没有变更。

6、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有变化

7、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人未发生重大诉讼、仲裁事项。

8、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人未发生对外担保等或有事项。

9、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人财务状况和经营成果未发生重大变化。

10、自首次公开发行股票招股意向书刊登日至本公司上市公告书刊登日间,发行人无其他应披露而未披露的重大事项。

五、发行人已向深圳证券交易所承诺,将严格按照中小企业板的有关规则,

在上市后 3 个月内尽快完善公司章程等相关制度。

第六节 上市保荐人及其意见

一、上市保荐人情况

上市保荐人：首创证券有限责任公司

法定代表人：俞昌建

注册地址：北京市朝阳区北辰东路 8 号辰运大厦 3 层

保荐代表人：刘晓山、雷茂

项目主办人：岑东培

联系电话：010—84975885

传 真：010—84976076

二、保荐人（上市保荐人）意见

上市保荐人首创证券有限责任公司认为本公司首次公开发行的股票符合上市条件，并已向深圳证券交易所出具了《首创证券有限责任公司关于湘潭电化科技股份有限公司股票上市保荐书》。上市保荐人的意见如下：

首创证券认为，湘潭电化申请其股票上市符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，发行人股票具备在深圳证券交易所上市的条件。首创证券愿意保荐湘潭电化的股票上市交易，并承担相关保荐责任。

附件一：2006 年 12 月 31 日合并资产负债表

附件二：2006 年度合并利润及利润分配表

附件三：2006 年度合并现金流量表及补充资料

附件四：2006 年度非经常性损益明细表

附件五：新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

（本页无正文，为《湘潭电化科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之盖章页）

湘潭电化科技股份有限公司

2007 年 4 月 2 日

附件一：

合并资产负债表

湘潭电化科技股份有限公司

2006年12月31日

单位：元

| 资 产 | 期末数 | 期初数 | 负债及股东权益 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 29,283,212.26 | 29,563,304.88 | 短期借款 | 122,650,000.00 | 99,500,000.00 |
| 短期投资 | - | - | 应付票据 | 56,730,000.00 | 63,840,000.00 |
| 应收票据 | 9,315,000.00 | 150,000.00 | 应付账款 | 61,487,246.52 | 27,268,585.01 |
| 应收股利 | - | - | 预收账款 | 405,323.89 | 2,635,961.97 |
| 应收利息 | - | - | 应付工资 | - | - |
| 应收账款 | 52,057,873.59 | 26,814,151.60 | 应付福利费 | 2,370,748.48 | 1,434,009.64 |
| 其他应收款 | 4,557,911.37 | 4,761,530.48 | 应付股利 | 1,893,028.46 | 9,493,028.46 |
| 预付账款 | 6,732,425.05 | 5,885,914.64 | 应交税金 | 4,223,895.80 | -288,121.98 |
| 应收补贴款 | - | - | 其他应交款 | 103,326.25 | 149,217.54 |
| 存货 | 92,742,367.87 | 93,495,010.61 | 其他应付款 | 49,004,378.67 | 6,502,517.39 |
| 待摊费用 | 2,089,514.64 | 1,515,924.32 | 预提费用 | - | - |
| 一年内到期的长期债权投资 | - | - | 预计负债 | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | 一年内到期的长期负债 | - | 30,000,000.00 |
| | | | 其他流动负债 | - | - |
| 流动资产合计 | 196,778,304.78 | 162,185,836.53 | | | |
| 长期投资： | | | 流动负债合计 | 298,867,948.07 | 240,535,198.03 |
| 长期股权投资 | - | 30,932,172.05 | 长期负债： | | |
| 长期债权投资 | - | - | 长期借款 | 14,000,000.00 | - |
| 长期投资合计 | - | 30,932,172.05 | 应付债券 | - | - |
| 固定资产： | | | 长期应付款 | - | - |
| 固定资产原价 | 506,098,446.57 | 364,661,784.31 | 专项应付款 | 1,360,000.00 | 860,000.00 |
| 减：累计折旧 | 204,065,358.20 | 174,526,340.15 | 其他长期负债 | - | - |
| 固定资产净值 | 302,033,088.37 | 190,135,444.16 | 长期负债合计 | 15,360,000.00 | 860,000.00 |
| 减：固定资产减值准备 | 30,865.76 | 162,314.28 | 递延税项： | | |
| 固定资产净额 | 302,002,222.61 | 189,973,129.88 | 递延税款贷项 | - | - |
| 工程物资 | 1,121,638.95 | 691,929.42 | 负 债 合 计 | 314,227,948.07 | 241,395,198.03 |
| 在建工程 | 1,948,628.19 | 1,346,137.38 | | | |
| 固定资产清理 | - | - | 少数股东权益 | 45,001,907.07 | 19,975,632.26 |
| 固定资产合计 | 305,072,489.75 | 192,011,196.68 | | | |
| 无形资产及其他资产： | | | 股东权益： | | |
| 无形资产 | 113,700.00 | 204,660.00 | 股 本 | 50,400,000.00 | 50,400,000.00 |
| 长期待摊费用 | - | - | 减：已归还投资 | - | - |
| 其他长期资产 | - | - | 股本净额 | 50,400,000.00 | 50,400,000.00 |
| 无形资产及其他长期资产合计 | 113,700.00 | 204,660.00 | 资本公积 | 25,929,049.40 | 23,822,123.21 |
| | | | 盈余公积 | 19,809,788.58 | 17,597,369.59 |
| 递延税项： | | | 其中：法定公益金 | - | 5,088,737.18 |
| 递延税款借项 | - | - | 未分配利润 | 46,595,801.41 | 32,143,542.17 |
| | | | 股东权益合计 | 142,734,639.39 | 123,963,034.97 |
| 资产总计 | 501,964,494.53 | 385,333,865.26 | 负债和股东权益总计 | 501,964,494.53 | 385,333,865.26 |

法定代表人：周红旗

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

附件二：

合并利润及利润分配表

湘潭电化科技股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入 | 349,511,778.64 | 308,259,110.78 |
| 减：主营业务成本 | 253,407,335.68 | 233,618,209.42 |
| 主营业务税金及附加 | 2,844,654.31 | 1,688,886.79 |
| 二、主营业务利润 | 93,259,788.65 | 72,952,014.57 |
| 加：其他业务利润 | 401,010.37 | 106,783.45 |
| 减：营业费用 | 12,884,784.58 | 12,816,061.05 |
| 管理费用 | 38,595,196.64 | 27,427,614.53 |
| 财务费用 | 11,804,484.45 | 9,385,729.13 |
| 三、营业利润 | 30,376,333.35 | 23,429,393.31 |
| 加：投资收益 | 267,827.95 | 321,381.12 |
| 补贴收入 | - | - |
| 营业外收入 | 30,350.00 | 400.00 |
| 减：营业外支出 | 1,272,622.32 | 214,210.12 |
| 四、利润总额 | 29,401,888.98 | 23,536,964.31 |
| 减：所得税 | 8,845,288.27 | 6,682,484.76 |
| 减：少数股东损益 | 3,851,274.81 | 1,791,998.82 |
| 五、净利润 | 16,705,325.90 | 15,062,480.73 |
| 加：年初未分配利润 | 32,143,542.17 | 32,342,664.91 |
| 其他转入 | - | - |
| 六、可供分配的利润 | 48,848,868.07 | 47,405,145.64 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,895,367.16 | 1,470,995.10 |
| 提取法定公益金 | - | 735,497.55 |
| 提取职工奖励及福利基金 | 40,647.67 | 51,717.14 |
| 提取储备基金 | 264,209.86 | 336,161.40 |
| 提取企业发展基金 | 52,841.97 | 67,232.28 |
| 七、可供股东分配的利润 | 46,595,801.41 | 44,743,542.17 |
| 减：应付优先股股利 | - | - |
| 提取任意盈余公积金 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | 12,600,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 八、未分配利润 | 46,595,801.41 | 32,143,542.17 |

法定代表人：周红旗

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

附件三：

合并现金流量表

湘潭电化科技股份有限公司

2006 年度

单位：元

| 项 目 | 金 额 |
|----------------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 360,052,211.32 |
| 收到的税费返还 | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 261,305.37 |
| 现金流入小计 | 360,313,516.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 218,084,182.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 49,515,244.04 |
| 支付的各项税费 | 23,928,151.54 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 28,157,636.59 |
| 现金流出小计 | 319,685,214.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,628,301.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | |
| 收回投资所收到的现金 | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 7,475.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 9,050,567.64 |
| 现金流入小计 | 9,058,042.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 59,553,113.30 |
| 投资所支付的现金 | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - |
| 现金流出小计 | 59,553,113.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -50,495,070.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | |
| 吸收投资所收到的现金 | - |
| 借款所收到的现金 | 190,096,260.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | - |
| 现金流入小计 | 190,096,260.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 160,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 20,009,583.89 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | - |
| 现金流出小计 | 180,509,583.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 9,586,676.11 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -280,092.62 |

法定代表人：周红旗

主管会计工作负责人：熊毅

会计机构负责人：张伏林

合并现金流量表补充资料:

单位: 元

| 项 目 | 金 额 |
|------------------------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | |
| 净利润 | 16,705,325.90 |
| 加: 少数股东损益 | 3,851,274.81 |
| 计提的资产减值准备 | 1,434,224.85 |
| 固定资产折旧 | 33,757,070.73 |
| 无形资产摊销 | 90,960.00 |
| 长期待摊费用摊销 | - |
| 待摊费用减少(减: 增加) | -408,368.59 |
| 预提费用增加(减: 减少) | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益) | 274,344.66 |
| 固定资产报废损失 | 838,814.73 |
| 财务费用 | 10,834,583.89 |
| 投资损失(减: 收益) | -267,827.95 |
| 递延税款贷项(减: 借项) | - |
| 存货的减少(减: 增加) | 752,642.74 |
| 经营性应收项目的减少(减: 增加) | -32,275,373.29 |
| 经营性应付项目的增加(减: 减少) | 5,040,629.45 |
| 其他 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,628,301.93 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | |
| 债务转为资本 | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - |
| 融资租入固定资产 | - |
| 3、现金及现金等价物净增加情况: | |
| 现金的期末余额 | 29,283,212.26 |
| 减: 现金的期初余额 | 29,563,304.88 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -280,092.62 |

附件四：

非经常性损益明细表

单位元

| 非经常性项目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 处置长期资产的损失 | -822,189.88 | -57,599.27 |
| 扣除计提减值准备后的各项营业外收支 | -128,126.72 | -156,210.85 |
| 以前年度计提的各项资产减值准备转回 | 133,604.22 | 368,941.74 |
| 所得税影响 | 313,883.73 | 72,068.69 |
| 合计（收益+，损失-） | -502,828.65 | 227,200.31 |

附件五：

关于湘潭电化科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

开元所审阅（2007）第 008 号

湘潭电化科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的湘潭电化科技股份有限公司（以下简称电化科技）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是电化科技管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

湖南开元有限责任公司会计师事务所

中国注册会计师：李弟扩

中国长沙市

中国注册会计师：贺梦然

二〇〇七年三月十二日

新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：元

| 编号 | 项目名称 | 金额 |
|----|---------------------------------|----------------|
| | 2006年12月31日股东权益(现行会计准则) | 142,734,639.39 |
| 1 | 长期股权投资差额 | |
| | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | |
| | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | |
| 2 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | |
| 3 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | |
| 4 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | |
| 5 | 股份支付 | |
| 6 | 符合预计负债确认条件的重组义务 | |
| 7 | 企业合并 | |
| | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 | |
| | 根据新准则计提的商誉减值准备 | |
| 8 | 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | |
| 9 | 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 | |
| 11 | 衍生金融工具 | |
| 12 | 所得税 | 1,532,820.32 |
| 13 | 其他 | |
| 14 | 按照新会计准则调整的少数股东权益 | 45,144,651.12 |
| | 2007年1月1日股东权益(新会计准则) | 189,412,110.83 |

公司法定代表人：周红旗 主管会计工作负责人：熊毅 会计机构负责人：张伏林