



**湘潭电化科技股份有限公司**

**2021 年第一季度报告**

**2021 年 04 月**

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、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）	342,441,558.04	206,284,144.69	66.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,180,292.79	5,067,802.40	278.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	18,610,807.28	4,941,999.63	276.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,128,023.38	26,516,572.45	-42.95%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
加权平均净资产收益率	1.08%	0.42%	0.66%
	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）	3,899,882,783.20	3,664,771,925.72	6.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,788,765,966.72	1,769,679,891.31	1.08%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	728,495.88	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,330.11	
减：所得税影响额	100,680.26	
合计	569,485.51	--

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	31,799.87	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

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

## 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		39,004	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湘潭电化集团有限公司	国有法人	28.59%	179,971,473	14,492,753	质押	81,090,000
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	国有法人	12.69%	79,885,370	21,739,130	质押	39,869,565
宁波梅山保税港区兴韬投资管理有限公司—闽清兴韬创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.08%	13,069,613	0		
邱小贞	境内自然人	0.81%	5,127,740	0		
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	0.81%	5,090,347	0		
中国工商银行股份有限公司—南方 3 年封闭运作战略配售灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.80%	5,064,880	0		
中国银行股份有限公司—嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	其他	0.71%	4,461,616	0		
蒋如宁	境内自然人	0.64%	4,019,889	0		

文雁君	境内自然人	0.51%	3,190,187	0		
林木高	境内自然人	0.39%	2,429,500	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
湘潭电化集团有限公司	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			
宁波梅山保税港区兴韬投资管理有限公司—闽清兴韬创业投资合伙企业（有限合伙）	13,069,613	人民币普通股	13,069,613			
邱小贞	5,127,740	人民币普通股	5,127,740			
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	5,090,347	人民币普通股	5,090,347			
中国工商银行股份有限公司—南方 3 年封闭运作战略配售灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	5,064,880	人民币普通股	5,064,880			
中国银行股份有限公司—嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	4,461,616	人民币普通股	4,461,616			
蒋如宁	4,019,889	人民币普通股	4,019,889			
文雁君	3,190,187	人民币普通股	3,190,187			
林木高	2,429,500	人民币普通股	2,429,500			
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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	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。

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度
货币资金	271,563,195.29	185,255,004.22	46.59%
应收款项融资	33,476,551.91	81,222,043.33	-58.78%
合同资产	95,839.78	5,297,299.50	-98.19%
在建工程	202,356,672.27	92,685,497.51	118.33%
使用权资产	72,214,418.89		100.00%
应付票据	177,775,813.67	121,891,013.26	45.85%
应付账款	336,256,316.37	253,413,689.43	32.69%
合同负债	6,764,864.50	5,127,176.90	31.94%
应付职工薪酬	7,570,508.84	23,576,651.17	-67.89%
其他流动负债	1,177,739.37	564,357.41	108.69%
专项储备	44,354.16	138,571.54	-67.99%
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度
营业收入	342,441,558.04	206,284,144.69	66.00%
营业成本	269,407,890.51	154,358,844.38	74.53%
税金及附加	3,343,226.55	2,377,906.41	40.60%
销售费用	8,694,397.96	5,183,973.32	67.72%
研发费用	5,799,819.61	3,519,823.19	64.78%
其他收益	765,775.93	2,584,369.55	-70.37%
投资收益（损失以“-”号填列）	5,773,701.58	-960,553.44	701.08%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,058,041.54	405,846.84	360.70%
营业外收入	58,168.92	110,997.64	-47.59%
营业外支出	121,979.21	606,948.69	-79.90%
所得税费用	2,249,564.22	491,306.05	357.87%
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	15,128,023.38	26,516,572.45	-42.95%
经营活动现金流入小计	272,226,996.24	308,607,270.84	-11.79%
经营活动现金流出小计	257,098,972.86	282,090,698.39	-8.86%
投资活动产生的现金流量净额	-61,997,053.18	-73,868,647.04	16.07%
投资活动现金流入小计	7,000.00	12,250,000.00	-99.94%
投资活动现金流出小计	62,004,053.18	86,118,647.04	-28.00%
筹资活动产生的现金流量净额	114,845,221.99	41,866,804.25	174.31%
筹资活动现金流入小计	365,272,521.94	498,644,626.61	-26.75%

筹资活动现金流出小计	250,427,299.95	456,777,822.36	-45.18%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	136,304.50	308,849.01	-55.87%
现金及现金等价物净增加额	68,112,496.69	-5,176,421.33	1415.82%
期末现金及现金等价物余额	232,734,571.54	127,219,908.57	82.94%

#### (一) 资产负债表项目

- 1、货币资金较年初增加46.59%，主要系本期筹资活动收到的现金。
- 2、应收款项融资较年初减少58.78%，主要系本期末销售产品收到的银行承兑汇票已背书和到期托收。
- 3、合同资产较年初减少98.19%，主要系本期应收质保金较年初减少。
- 4、在建工程较年初增加118.33%，主要系本期增加靖西立劲新材料有限公司尖晶石锰酸锂电池材料项目、靖西湘潭电化科技有限公司一万吨扩建工程项目和湘潭市污水处理有限责任公司三期工程项目的投入。
- 5、使用权资产较年初增加100%，主要系公司自2021年1月1日起执行新租赁准则调整会计科目所致。
- 6、应付票据较年初增加45.85%，主要系本期开具银行承兑汇票较年初增加。
- 7、应付账款较年初增加32.69%，主要系本期末应支付材料采购款和工程款较年初增加。
- 8、合同负债较年初增加31.94%，主要系本期预收客户货款较年初增加。
- 9、应付职工薪酬较年初减少67.89%，主要系上期末计提应支付的职工薪酬在本期支付。
- 10、其他流动负债较年初增加108.69%，主要系本期末未开票销项税较年初增加。
- 11、专项储备较年初减少67.99%，主要系本期计提的安全生产费用和井下维简费比使用少。

#### (二) 利润表项目

- 1、营业收入同比增长66.00%，主要系本期产品销售量同比增加，销售收入同比增加。
- 2、营业成本同比增长74.53%，主要系本期产品销售量同比增加，销售成本同比增加。
- 3、税金及附加同比增长40.60%，主要系本期应交资源税同比增加。
- 4、销售费用同比增长67.72%，主要系本期产品销售量同比增加，销售运费同比增加。
- 5、研发费用同比增长64.78%，主要系本期加大研发投入，研发项目领用材料同比增加。
- 6、其他收益同比减少70.37%，主要系本期应上缴增值税同比减少，计提增值税返还同比减少。
- 7、投资收益同比增加701.08%，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。
- 8、信用减值损失同比增加360.70%，主要系本期计提坏账准备同比增加。
- 9、营业外收入同比减少47.59%，主要系本期罚款收入同比减少。
- 10、营业外支出同比减少79.90%，主要系上年同期支付湘潭市雨湖区鹤岭镇建设经费。
- 11、所得税费用同比增加357.87%，主要系本期利润总额同比增加，当期所得税费用同比增加。

#### (三) 现金流量表项目

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少42.95%，主要系本期收到其他与经营活动有关的现金同比减少，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加174.31%，主要系本期支付其他与筹资活动有关的现金同比减少。
- 3、汇率变动对现金及现金等价物的影响减少55.87%，主要系本期汇率变动汇兑损益同比减少。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、投资设立合资公司暨布局锰酸锂产业的事项

公司投资设立的合资公司靖西立劲新材料有限公司（以下简称“靖西立劲”）于2021年1月5日注册成立，靖西立劲的注册资本15,000万元，公司持股比例为73.47%。目前靖西立劲正在进行一期项目建设，预计2021年7月建成投产。

#### 2、湘潭市污水处理有限责任公司三期扩建及提标工程项目

湘潭市污水处理有限责任公司三期扩建及提标工程项目正在建设中，预计年底建成通水。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于对湘潭楠木冲锰业有限公司增资的事项	2020 年 12 月 24 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于对湘潭楠木冲锰业有限公司增资的公告》（公告编号：2020-082）
	2021 年 04 月 07 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于湘潭楠木冲锰业有限公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-028）
关于参与设立产业投资基金的事项	2021 年 02 月 03 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于参与设立产业投资基金的公告》（公告编号：2021-009）
关于全资子公司年产 1 万吨高性能锰酸锂型电解二氧化锰项目试运行的事项	2021 年 03 月 24 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于全资子公司年产 1 万吨高性能锰酸锂型电解二氧化锰项目试运行的公告》（公告编号：2021-027）

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

### 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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、金融资产投资

### 1、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、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。

## 五、募集资金投资项目进展情况

适用  不适用

1、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已于2019年建成投产，募集资金投资进度为100%。

2、湘潭电化新能源材料研究院建设项目正在建设中，截至2021年3月31日已累计投入募集资金1,595.35万元，募集资金投资进度为22.21%。

3、鉴于当前高纯硫酸锰的原材料锰矿石、金属锰价格均呈现较大幅度上涨，为保证投资效率，湘潭电化年产2万吨高纯硫酸锰生产线建设项目和靖西湘潭电化科技有限公司年产30000吨高纯硫酸锰项目尚未正式开工建设。公司将持续关注市场



环境变化，进行充分的论证分析，并就募集资金投资项目进展及时履行信息披露义务。

## 六、对 2021 年 1-6 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、日常经营重大合同

适用  不适用

## 八、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 九、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。

## 十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 01 月 13 日	公司大会议室	实地调研	机构	兴业证券 祝子瀚 中信证券 吴威辰 华安证券 陈晓 别依田	1、董事长介绍公司布局锰酸锂产业的基本情况；2、公司锰酸锂项目产能规模多大？预计什么时候投产？3、公司布局锰酸锂产业会不会对现有锰酸锂型电解二氧化锰销售产生影响？4、锰酸锂是否会抢占其他新能源电池材料市场份额？5、公司 2020 年产品产销情况如何，是否有增量？6、湖南裕能生产经营情况如何？不同生产基地的产品成本差异大吗？	详见披露于巨潮资讯网的《湘潭电化科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2021-001）

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

2021 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	271,563,195.29	185,255,004.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,553,886.74	9,320,337.93
应收账款	340,792,335.67	279,407,159.82
应收款项融资	33,476,551.91	81,222,043.33
预付款项	27,385,366.96	23,490,717.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,002,045.54	33,124,021.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	588,905,066.83	532,262,426.61
合同资产	95,839.78	5,297,299.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,478,287.05	44,393,727.76
流动资产合计	1,348,252,575.77	1,193,772,737.85
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	221,642,242.10	218,546,866.10
其他权益工具投资	7,200,000.00	7,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,959,464.77	15,139,243.28
固定资产	1,750,324,600.95	1,845,718,919.44
在建工程	202,356,672.27	92,685,497.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	72,214,418.89	
无形资产	216,035,881.24	218,307,435.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,660,541.93	2,668,128.34
递延所得税资产	31,428,569.92	31,278,770.77
其他非流动资产	32,807,815.36	39,454,326.46
非流动资产合计	2,551,630,207.43	2,470,999,187.87
资产总计	3,899,882,783.20	3,664,771,925.72
流动负债：		
短期借款	899,393,039.90	851,980,418.81
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	177,775,813.67	121,891,013.26
应付账款	336,256,316.37	253,413,689.43
预收款项		
合同负债	6,764,864.50	5,127,176.90
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	7,570,508.84	23,576,651.17
应交税费	5,104,021.92	6,179,330.11
其他应付款	57,005,608.29	62,977,427.03
其中：应付利息	18,774,594.07	18,523,847.29
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	91,071,864.64	74,472,475.72
其他流动负债	1,177,739.37	564,357.41
流动负债合计	1,582,119,777.50	1,400,182,539.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	422,789,698.78	388,090,720.30
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	50,821,250.00	50,677,400.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,782,785.48	38,495,468.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	511,393,734.26	477,263,588.72
负债合计	2,093,513,511.76	1,877,446,128.56
所有者权益：		
股本	629,481,713.00	629,481,713.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	931,697,298.10	931,697,298.10
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备	44,354.16	138,571.54
盈余公积	24,992,502.68	24,992,502.68
一般风险准备		
未分配利润	202,550,098.78	183,369,805.99
归属于母公司所有者权益合计	1,788,765,966.72	1,769,679,891.31
少数股东权益	17,603,304.72	17,645,905.85
所有者权益合计	1,806,369,271.44	1,787,325,797.16
负债和所有者权益总计	3,899,882,783.20	3,664,771,925.72

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	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	223,467,825.99	142,308,349.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,553,886.74	9,320,337.93
应收账款	208,970,889.65	172,968,463.12
应收款项融资	27,765,866.91	65,064,155.33
预付款项	10,148,796.32	14,753,363.45
其他应收款	371,661,069.80	377,831,884.45
其中：应收利息		
应收股利	45,000,000.00	45,000,000.00
存货	424,112,269.80	364,002,996.22
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	32,630,870.18	36,952,690.81
流动资产合计	1,305,311,475.39	1,183,202,240.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	896,393,761.83	838,298,385.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,959,464.77	15,139,243.28
固定资产	874,983,832.06	877,636,617.67
在建工程	14,528,335.78	5,036,608.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	129,370,509.67	131,045,591.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,675,125.05	1,832,168.03
递延所得税资产	25,368,495.00	25,368,495.00
其他非流动资产	8,641,482.24	8,856,559.16
非流动资产合计	1,965,921,006.40	1,903,213,668.78
资产总计	3,271,232,481.79	3,086,415,909.70
流动负债：		
短期借款	785,593,039.90	775,498,369.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	141,775,813.67	93,891,013.26
应付账款	186,948,904.33	112,415,726.10
预收款项		
合同负债	6,488,154.41	2,209,430.35
应付职工薪酬	177,586.16	11,983,047.79
应交税费	1,457,630.39	198,015.36
其他应付款	43,849,497.68	30,583,182.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,088,183.00	44,067,917.36
其他流动负债	843,460.07	287,225.94

流动负债合计	1,232,222,269.61	1,071,133,929.00
非流动负债：		
长期借款	268,301,010.75	245,321,276.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	50,821,250.00	50,677,400.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,692,906.87	31,283,623.79
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	350,230,284.86	327,697,417.42
负债合计	1,582,452,554.47	1,398,831,346.42
所有者权益：		
股本	629,481,713.00	629,481,713.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	976,257,102.87	976,257,102.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	44,354.16	138,571.54
盈余公积	24,992,502.68	24,992,502.68
未分配利润	58,004,254.61	56,714,673.19
所有者权益合计	1,688,779,927.32	1,687,584,563.28
负债和所有者权益总计	3,271,232,481.79	3,086,415,909.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	342,441,558.04	206,284,144.69
其中：营业收入	342,441,558.04	206,284,144.69

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	326,471,927.84	202,263,257.66
其中：营业成本	269,407,890.51	154,358,844.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,343,226.55	2,377,906.41
销售费用	8,694,397.96	5,183,973.32
管理费用	24,434,985.43	19,583,853.28
研发费用	5,799,819.61	3,519,823.19
财务费用	14,791,607.78	17,238,857.08
其中：利息费用	14,897,068.32	19,835,083.49
利息收入	316,331.16	1,181,446.31
加：其他收益	765,775.93	2,584,369.55
投资收益（损失以“-”号填列）	5,773,701.58	-960,553.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,095,376.00	575,622.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,058,041.54	405,846.84
资产减值损失（损失以“-”		



号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	21,451,066.17	6,050,549.98
加: 营业外收入	58,168.92	110,997.64
减: 营业外支出	121,979.21	606,948.69
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	21,387,255.88	5,554,598.93
减: 所得税费用	2,249,564.22	491,306.05
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	19,137,691.66	5,063,292.88
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	19,137,691.66	5,063,292.88
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.归属于母公司股东的净利润	19,180,292.79	5,067,802.40
2.少数股东损益	-42,601.13	-4,509.52
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	19,137,691.66	5,063,292.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,180,292.79	5,067,802.40
归属于少数股东的综合收益总额	-42,601.13	-4,509.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	0.03	0.01

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：张伏林

会计机构负责人：刘聪慧

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	256,900,758.89	148,028,811.88
减：营业成本	230,736,474.32	135,680,870.57
税金及附加	2,849,664.48	1,615,451.70
销售费用	3,549,032.05	3,634,222.46
管理费用	12,782,978.15	9,437,684.53
研发费用	3,631,949.95	2,333,894.44
财务费用	8,464,179.40	9,939,016.60
其中：利息费用	8,484,800.14	10,914,565.40
利息收入	193,785.07	1,155,349.82
加：其他收益	606,529.86	544,651.53
投资收益（损失以“－”号填列）	6,095,376.00	71,123.63

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,095,376.00	575,622.03
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）	-262,058.13	-3,714,443.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,326,328.27	-17,710,996.31
加：营业外收入	13,232.36	66,478.46
减：营业外支出	49,979.21	450,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,289,581.42	-18,094,517.85
减：所得税费用		-2,240,511.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,289,581.42	-15,854,006.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,289,581.42	-15,854,006.30
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,289,581.42	-15,854,006.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	235,165,608.18	237,122,747.29
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	224,174.02	159,673.23
收到其他与经营活动有关的现金	36,837,214.04	71,324,850.32
经营活动现金流入小计	272,226,996.24	308,607,270.84
购买商品、接受劳务支付的现金	133,428,795.05	125,041,351.17
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		
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	61,405,220.27	56,496,415.05
支付的各项税费	5,045,373.23	5,049,002.83
支付其他与经营活动有关的现金	57,219,584.31	95,503,929.34
经营活动现金流出小计	257,098,972.86	282,090,698.39
经营活动产生的现金流量净额	15,128,023.38	26,516,572.45
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	7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		12,250,000.00
投资活动现金流入小计	7,000.00	12,250,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,004,053.18	45,568,647.04
投资支付的现金	9,000,000.00	25,300,000.00
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		15,250,000.00
投资活动现金流出小计	62,004,053.18	86,118,647.04
投资活动产生的现金流量净额	-61,997,053.18	-73,868,647.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	297,400,000.00	341,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,872,521.94	157,194,626.61
筹资活动现金流入小计	365,272,521.94	498,644,626.61
偿还债务支付的现金	194,003,554.65	262,384,587.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,974,834.03	22,188,641.08
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	42,448,911.27	172,204,594.28
筹资活动现金流出小计	250,427,299.95	456,777,822.36
筹资活动产生的现金流量净额	114,845,221.99	41,866,804.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	136,304.50	308,849.01
五、现金及现金等价物净增加额	68,112,496.69	-5,176,421.33
加：期初现金及现金等价物余额	164,622,074.85	132,396,329.90
六、期末现金及现金等价物余额	232,734,571.54	127,219,908.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	149,382,637.52	167,712,265.47
收到的税费返还	15,812.94	31,634.34
收到其他与经营活动有关的现金	35,836,384.34	71,905,180.00
经营活动现金流入小计	185,234,834.80	239,649,079.81
购买商品、接受劳务支付的现金	73,697,266.83	103,538,214.60
支付给职工以及为职工支付的现金	36,576,453.17	34,444,832.01
支付的各项税费	1,966,937.89	1,657,304.04
支付其他与经营活动有关的现金	43,918,100.83	89,048,698.10
经营活动现金流出小计	156,158,758.72	228,689,048.75
经营活动产生的现金流量净额	29,076,076.08	10,960,031.06
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	7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,811,048.29
投资活动现金流入小计	7,000.00	4,811,048.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,973,159.36	20,173,936.51
投资支付的现金	52,000,000.00	5,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,973,159.36	25,473,936.51
投资活动产生的现金流量净额	-56,966,159.36	-20,662,888.22
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	224,000,000.00	319,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	357,800,000.00	181,716,901.60
筹资活动现金流入小计	581,800,000.00	501,616,901.60
偿还债务支付的现金	169,900,000.00	252,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,457,344.88	15,581,763.69
支付其他与筹资活动有关的现金	306,725,094.34	224,104,932.27
筹资活动现金流出小计	488,082,439.22	492,636,695.96
筹资活动产生的现金流量净额	93,717,560.78	8,980,205.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	136,304.50	308,849.01
五、现金及现金等价物净增加额	65,963,782.00	-413,802.51
加：期初现金及现金等价物余额	121,675,420.24	99,692,492.42
六、期末现金及现金等价物余额	187,639,202.24	99,278,689.91

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	185,255,004.22	185,255,004.22	
应收票据	9,320,337.93	9,320,337.93	
应收账款	279,407,159.82	279,407,159.82	
应收款项融资	81,222,043.33	81,222,043.33	
预付款项	23,490,717.55	23,490,717.55	
其他应收款	33,124,021.13	33,124,021.13	
存货	532,262,426.61	532,262,426.61	



合同资产	5,297,299.50	5,297,299.50	
其他流动资产	44,393,727.76	44,393,727.76	
流动资产合计	1,193,772,737.85	1,193,772,737.85	
非流动资产：			
长期股权投资	218,546,866.10	218,546,866.10	
其他权益工具投资	7,200,000.00	7,200,000.00	
投资性房地产	15,139,243.28	15,139,243.28	
固定资产	1,845,718,919.44	1,771,669,457.36	-74,049,462.08
在建工程	92,685,497.51	92,685,497.51	
使用权资产		74,049,462.08	74,049,462.08
无形资产	218,307,435.97	218,307,435.97	
长期待摊费用	2,668,128.34	2,668,128.34	
递延所得税资产	31,278,770.77	31,278,770.77	
其他非流动资产	39,454,326.46	39,454,326.46	
非流动资产合计	2,470,999,187.87	2,470,999,187.87	
资产总计	3,664,771,925.72	3,664,771,925.72	
流动负债：			
短期借款	851,980,418.81	851,980,418.81	
应付票据	121,891,013.26	121,891,013.26	
应付账款	253,413,689.43	253,413,689.43	
合同负债	5,127,176.90	5,127,176.90	
应付职工薪酬	23,576,651.17	23,576,651.17	
应交税费	6,179,330.11	6,179,330.11	
其他应付款	62,977,427.03	62,977,427.03	
其中：应付利息	18,523,847.29	18,523,847.29	
一年内到期的非流动 负债	74,472,475.72	74,472,475.72	
其他流动负债	564,357.41	564,357.41	
流动负债合计	1,400,182,539.84	1,400,182,539.84	
非流动负债：			
长期借款	388,090,720.30	388,090,720.30	
长期应付款	50,677,400.00	50,677,400.00	
递延收益	38,495,468.42	38,495,468.42	
非流动负债合计	477,263,588.72	477,263,588.72	

负债合计	1,877,446,128.56	1,877,446,128.56	
所有者权益：			
股本	629,481,713.00	629,481,713.00	
资本公积	931,697,298.10	931,697,298.10	
专项储备	138,571.54	138,571.54	
盈余公积	24,992,502.68	24,992,502.68	
未分配利润	183,369,805.99	183,369,805.99	
归属于母公司所有者权益合计	1,769,679,891.31	1,769,679,891.31	
少数股东权益	17,645,905.85	17,645,905.85	
所有者权益合计	1,787,325,797.16	1,787,325,797.16	
负债和所有者权益总计	3,664,771,925.72	3,664,771,925.72	

## 调整情况说明

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号-租赁》（财会2018[35]号），公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	142,308,349.61	142,308,349.61	
应收票据	9,320,337.93	9,320,337.93	
应收账款	172,968,463.12	172,968,463.12	
应收款项融资	65,064,155.33	65,064,155.33	
预付款项	14,753,363.45	14,753,363.45	
其他应收款	377,831,884.45	377,831,884.45	
应收股利	45,000,000.00	45,000,000.00	
存货	364,002,996.22	364,002,996.22	
其他流动资产	36,952,690.81	36,952,690.81	
流动资产合计	1,183,202,240.92	1,183,202,240.92	
非流动资产：			
长期股权投资	838,298,385.83	838,298,385.83	
投资性房地产	15,139,243.28	15,139,243.28	
固定资产	877,636,617.67	877,636,617.67	
在建工程	5,036,608.26	5,036,608.26	
无形资产	131,045,591.55	131,045,591.55	

长期待摊费用	1,832,168.03	1,832,168.03	
递延所得税资产	25,368,495.00	25,368,495.00	
其他非流动资产	8,856,559.16	8,856,559.16	
非流动资产合计	1,903,213,668.78	1,903,213,668.78	
资产总计	3,086,415,909.70	3,086,415,909.70	
流动负债：			
短期借款	775,498,369.90	775,498,369.90	
应付票据	93,891,013.26	93,891,013.26	
应付账款	112,415,726.10	112,415,726.10	
合同负债	2,209,430.35	2,209,430.35	
应付职工薪酬	11,983,047.79	11,983,047.79	
应交税费	198,015.36	198,015.36	
其他应付款	30,583,182.94	30,583,182.94	
一年内到期的非流动 负债	44,067,917.36	44,067,917.36	
其他流动负债	287,225.94	287,225.94	
流动负债合计	1,071,133,929.00	1,071,133,929.00	
非流动负债：			
长期借款	245,321,276.39	245,321,276.39	
长期应付款	50,677,400.00	50,677,400.00	
递延收益	31,283,623.79	31,283,623.79	
递延所得税负债	415,117.24	415,117.24	
非流动负债合计	327,697,417.42	327,697,417.42	
负债合计	1,398,831,346.42	1,398,831,346.42	
所有者权益：			
股本	629,481,713.00	629,481,713.00	
资本公积	976,257,102.87	976,257,102.87	
专项储备	138,571.54	138,571.54	
盈余公积	24,992,502.68	24,992,502.68	
未分配利润	56,714,673.19	56,714,673.19	
所有者权益合计	1,687,584,563.28	1,687,584,563.28	
负债和所有者权益总计	3,086,415,909.70	3,086,415,909.70	

## 2、2021 年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

湘潭电化科技股份有限公司

法定代表人：谭新乔

2021 年 4 月 27 日