



湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

2012 年年度报告

二〇一三年四月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理.....	52
第九节 财务报告.....	57
第十节 备查文件目录.....	128

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人朱红玉、主管会计工作负责人谢晓楠及会计机构负责人(会计主管人员)叶盛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

释 义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/红宇新材	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司
《公司章程》	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证券法	指	中华人民共和国证券法及其修订
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期/本报告期	指	2012 年度
审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
西部证券、保荐人、保荐机构	指	西部证券股份有限公司
近三年	指	2012 年度、2011 年度、2010 年度
股东大会	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司董事会
监事会	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司监事会
会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师
红宇鼎基/河北红宇鼎基	指	河北红宇鼎基耐磨材料有限公司，系公司控股子公司
红宇金属/金属回收公司	指	娄底市红宇金属回收有限公司，系公司全资子公司
红宇节能	指	湖南红宇节能服务有限公司，系公司全资子公司
高效球磨节能技术解决方案	指	根据磨球材料、磨球级配、衬板波形、物料检测数据、球磨机工况、生产效率等因素对球磨机进行系统设计，以达到各因素的最佳匹配，实现在球磨生产过程的节约能源、提高效率和降低物资消耗等目标。
级配方案	指	根据物料耐磨度、球磨机工况、生产效率等多方面因素，对球磨机中不同直径磨球数量进行配比，使得用最少的磨球量实现球磨机最佳的研磨效率。
磨球	指	装入球磨机中用于破碎和研磨物料用的金属球
磨段	指	装入球磨机中用于破碎和研磨物料用的圆柱形金属铸件
衬板	指	用于保护球磨机筒体和端部的耐磨铸件

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	红宇新材	股票代码	300345
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司		
公司的中文简称	红宇新材		
公司的外文名称	HONYU WEAR-RESISTANT NEW MATERIALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	HONYU MATERIALS		
公司的法定代表人	朱红玉		
注册地址	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号		
注册地址的邮政编码	410600		
办公地址	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号		
办公地址的邮政编码	410600		
公司国际互联网网址	http://www.chinahongyu.cn		
电子信箱	hn_hy2009@163.com		
公司聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄路乙 19 号 208-210 室		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新文	柯春
联系地址	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号
电话	0731-82378290	0731-82378290
传真	0731-87981488	0731-87981488
电子信箱	hn_hy2009@163.com	hn_hy2009@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1995 年 07 月 31 日	娄底市工商行政管理局	18743896-8	43250118740061X	18740061X
股份公司成立变更注册登记	2009 年 12 月 11 日	长沙市工商行政管理局	431300000005346	43012418740061X	18740061X
首次公开发行股票变更注册登记	2012 年 11 月 01 日	长沙市工商行政管理局	431300000005346	43012418740061X	18740061X

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业总收入 (元)	236,882,897.05	244,757,370.67	-3.22%	208,367,089.56
营业利润 (元)	48,786,545.02	62,712,878.91	-22.21%	47,131,336.75
利润总额 (元)	58,251,558.94	66,997,054.70	-13.05%	54,066,330.19
归属于上市公司股东的净利润 (元)	48,609,851.99	57,909,678.96	-16.06%	46,510,732.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	40,550,112.71	54,303,778.96	-25.33%	40,898,532.84
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-59,734,252.21	42,302,231.80	-241.21%	2,142,773.17
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	797,109,195.13	353,484,465.55	125.5%	293,490,092.46
负债总额 (元)	148,510,659.74	147,657,090.55	0.58%	134,772,396.42
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	628,142,184.10	205,827,375.00	205.18%	158,717,696.04
期末总股本 (股)	96,000,000.00	72,000,000.00	33.33%	72,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.59	0.80	-26.25%	0.65
稀释每股收益 (元/股)	0.59	0.80	-26.25%	0.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.49	0.75	-34.67%	0.57
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.74%	28.14%	减少 20.40 个百分点	29.30%
加权平均净资产收益率 (%)	6.46%	26.38%	减少 19.92 个百分点	25.77%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	10.51%	29.79%	减少 19.28 个百分点	29.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.51%	29.79%	减少 19.28 个百分点	29.94%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.62	0.59	-205.91%	0.03
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.54	2.86	128.67%	2.2
资产负债率 (%)	18.63%	41.77%	减少 23.14 个百分点	45.65%

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,609,851.99	57,909,678.96	628,142,184.10	205,827,375.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,609,851.99	57,909,678.96	628,142,184.10	205,827,375.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,868.15	-3,200.00	85,500.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	0	2,826,000.00	
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）	9,035,949.00	4,255,100.00	4,044,500.00	2012 年大幅增加主要是宁乡县金洲新区管委会产业发展基金款较往年有所增加和新增上市奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	417,196.77	32,200.00	-21,000.00	
所得税影响额	1,405,274.64	678,200.00	1,322,800.00	
少数股东权益影响额（税后）	0	0	0	
合计	8,059,739.28	3,605,900.00	5,612,200.00	--

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

四、重大风险提示

1、政策性风险

公司下游客户为水泥、火电、氧化铝等行业均为传统行业，与国家宏观经济运行状况密切，公司的发展与国民经济运行状况呈正相关性，所以国家宏观调控政策的力度、经济复苏振兴政策的力度都直接和间接影响公司主营业务和公司客户的需求。

对策与措施：随着我国节能减排政策的不断推进，减少能源和资源消耗已成为水泥、火电、氧化铝等行业的主要任务之一，从而给提供节能降耗、具有较强技术的耐磨铸件企业提供了良好的机会。作为球磨节能技术的领军企业，公司继续加强技术研发，开发出更多更好的节能产品，继续完善高效球磨节能综合技术方案，提高服务质量，不断满足下游客户节能降耗的需要，以减少因国家宏观经济形势变化对公司的发展环境和市场需求可能造成的不利影响。

2、行业内部竞争风险

企业属于机械制造业下属的耐磨铸件行业，行业集中度较低，产品同质化竞争较为严重，依靠产品质量、技术水平提高实现差异化竞争的企业数量较少，则公司面临在激烈的行业竞争风险。

对策与措施：公司通过不断的研发和技术创新，开发出性能优异的高端球磨机耐磨铸件产品，并将多

种球磨机耐磨铸件产品和应用技术结合，形成了高效球磨节能技术解决方案。该方案在不需要进行大规模设备技术改造和投入的情况下，实现客户的球磨机能耗降低和功效提升的目标，通过较好的“示范”效应带动关联、相关客户的产品销售，满足客户对原先使用产品的“替代性”需求，逐步扩大市场份额。公司将扩大业务规模、加强市场销售以及技术服务队伍建设，倡导以耐磨铸件实现球磨机节能的理念，适应快速增长的市场需求。

3、公司资源整合及规模扩张后带来的管理风险和资金风险

随着公司的不断发展和成长，公司资产规模、人员和业务规模的日益扩大，在资源整合、技术开发、资本运作和生产经营管理以及市场开拓等方面对公司管理模式提出了更高的要求。同时公司对资金的需求也越来越大，从而给公司带来一定的经营风险。

对策与措施：为了确保及时了解和掌握各项目的进度、安全、质量、人力资源配备等情况，公司将进一步加强内控制度的建设，引进高端职业经理人对公司进行更专业的企业管理，加强对分子公司的监控，最大程度规避因规模扩张带来的管理风险。同时，公司将采取以下措施保证资金和融资渠道的畅通，具体包括：①加强应收账款管理，提高经营活动产生的净现金流量，增强公司营运能力；②继续与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行融资渠道；③积极拓宽融资渠道，利用资本市场平台和政策支持的机会募集资金。

4、核心人员流失风险

伴随着行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，相关技术和管理人才的竞争也日趋激烈，如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

对策与措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，建立了完善的人才聘用及管理、激励制度，并通过各种激励计划来稳定核心人才队伍。公司自上市以来，核心技术人员稳定，流失风险较小。

5、市场开拓风险

虽然公司在传统产品的基础上开发了更多的相关节能、高效技术，形成了整套的高效球磨节能技术解决方案，但是公司的产品销售依然需要适应现在行业特点，即行业需求正在从价格导向型向技术导向型转变。公司必须通过大量产品与技术推广工作，来增加客户对公司产品的认知程度，了解公司的技术特点，并最终获得客户的认可。如果公司不能在市场需求转变的过程中把握机遇，形成适合公司发展和产品的营销模式，快速进行市场开拓，扩大公司产品知名度，则公司的市场开拓将受到一定影响。

对策与措施：针对公司产品技术含量高、提供综合性技术解决方案的特点，公司在加强营销队伍建设的同时，实行营销方式的改革。公司开展了对客户自上而下的营销策略，比如通过举办行业的技术研讨会、产品应用经验交流会、参加各种展览会的方式宣传公司的产品和应用技术解决方案，与用户高层领导作直接的沟通交流，让更多的用户切身了解公司高效球磨节能技术解决方案带来的实际节能减排效果，促使客户顺利接受公司产品的试用，从而引领行业从单纯的价格竞争向技术竞争转型。公司继续加强技术研发，开发出更多更好的节能产品，继续完善高效球磨节能综合技术方案，提高服务质量，不断满足下游客户的

节能降耗的需求，快速增强市场份额。

6、应收账款的风险

由于国家宏观经济形势的变化，公司下游客户的业绩呈下滑态势，资金趋紧，对公司的货款回笼带来较大压力。虽然公司客户均为火力发电、水泥、氧化铝等行业的大型企业，资金实力雄厚，应收账款回收风险较低，但是随着公司销售收入的不断增加，应收账款呈现出逐年增长的趋势，如果出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。

对策与措施：尽管目前公司应收账款金额相对较高，但绝大部分在合理信用期限内，账龄短，下游客户多为投资高、规模大、管理严格规范的国企或大型集团公司。该类客户实力雄厚、支付能力强，信誉高，公司应收账款回收风险低，应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备。尽管如此，公司依然会对应收账款实时跟踪，加大催收力度，派专人逐一催收，确保其尽快收回。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

在公司发展历程中，刚刚过去的 2012 年是具有里程碑意义的一年。这一年，公司成功在创业板挂牌上市，标志着公司正式登陆资本市场，实现了公司新的跨越。这一年，在外部经济形势充满不确定性的大背景下，公司以上市为发展契机，利用公司多年积累起来的技术优势和市场优势，在董事会的领导下，公司全体员工同心同德，艰苦努力，保持了销售规模和经营业绩的稳定，增强了公司在耐磨铸件行业中的领导地位，提升了公司的品牌影响力。这一年，公司内部管理得到了加强，人才队伍建设取得了明显成效，技术研发取得了新的进展，企业扩张终于迈出了坚定的步伐。这一切为公司下一步的跨越式发展奠定了基础，让我们对未来更加充满信心。

2012 年，公司实现营业收入 23,688.29 万元，同比下降 3.22%，营业利润 4,878.65 万元，同比下降 22.21%，归属于上市公司股东的净利润 4,860.99 万元，同比下降 16.06%。公司经营业绩出现一定幅度下滑的主要原因有以下几方面：第一，基于节能减排的压力，下游客户对各种节能产品有强烈的需求，但受经济环境因素的影响，其生产动力不足，资金较为紧张，致使公司货款回笼难度加大，应收帐款快速增加。为控制风险，公司在下半年主动回避了部分回款期较长的销售，使得收入有所减少。第二，由于公司应收帐款增加，计提的坏账准备也相应增加；公司上市等活动也增加了当期费用，导致公司的净利润有所减少。

（一）公司成功公开发行股票在创业板上市

2012 年，公司成功公开发行股票在创业板上市，实现了新的跨越，是公司发展历程上的一个重要里程碑。上市成功，不仅解决了公司资金短缺制约公司发展的的问题，提升了公司形象和品牌影响力，进一步促进产品的销售；同时还给公司组织建设带来了重大的精神激励和有力的人才保障，为公司持续、稳定和健康发展奠定了基础。

（三）收购鼎基耐磨，加快全国范围布局的步伐

目前耐磨铸件行业企业普遍规模小，同质化竞争严重，生存艰难，行业整合已是大势所趋。报告期内，公司从战略高度出发，制订出公司并购计划，并成功收购河北鼎基耐磨材料有限公司。通过对红宇鼎基的并购，一方面公司实现了衬板的自主生产，保证和提升了衬板的产品性能，建立了中原和华北区域的生产和服务基地，为全国范围布局打下基础；另一方面希望通过对红宇鼎基的规范管理，探索出适合公司发展的集团化经营模式和管理流程，为了公司以后的并购奠定基础。

（四）加强技术研发，提升核心竞争力

2012 年，公司继续把技术创新、自主研发作为公司发展战略的核心组成部分，加强产品研发与市场需求的结合，促进研发与市场形成了良性互动。在技术研究、产品开发、队伍建设、技术平台建设等方面取得了系列化成果。2012 年，完全突破传统设计理念的球磨机台阶形筒体衬板发明专利得到国家知识产权局的批准，为提高公司核心竞争力提高了重要技术支持。公司自主研发的金属型全自动化生产线完成了调试工作，技术指标已基本达到设计要求，为公司二期工程以及新并购企业的技改提供了设备保障。水泥磨和矿山磨台阶形衬板的研发取得明显进展，试用后的节能和提产效果已超过设计要求，可以进入大规模生产。高分子量聚乙烯衬板和橡胶衬板研制方面也取得一定进展，其中橡胶与金属组合衬板已获得了国家专利授权。

（五）加强营销队伍建设，实行营销方式改革

报告期内，公司加强了营销队伍的建设，实行了营销方式的改革。针对公司产品技术含量高，且提供综合性技术解决方案的特点，公司强化对客户开展了自上而下的营销策略，如通过举办行业的技术研讨会、产品应用经验交流会、参加各种展览会等方式宣传公司的产品和应用技术解决方案，与用户作直接的沟通交流，让更多的用户切身了解公司高效球磨节能技术解决方案带来的实际节能减排效果，促使客户顺利接受公司产品的试用，逐步建立长期合作关系。2012 年，公司在稳固现有客户的基础上积极开拓新客户新市场，特别是火电行业的新客户开发取得了良好的效果。

（六）募投项目建设按计划开展

公司在募集资金到位后，加快了募投项目的建设，2012 年完成了项目的土建、弱电工程和地面硬化等工程，加快了对金属型全自动化生产线的研发和调试，为募投项目的建设提供设备。预计 2013 年募投项目会有部分生产线投入生产，争取 2014 年将全部建成。到时每年可增加 2 万吨磨球的产能，打破长期制约公司发展的产能瓶颈。

（七）全面预算，精细化管理，向管理要效益

报告期内，公司以全面预算管理为基础，以加强现金流管理和成本费用控制为重点，将费用控制由后

端财务部门审核转移到业务部门前端自发控制，提高公司各部门费用控制意识和执行效果；并继续推进精细化管理，强化公司流程规范，有效地控制了成本费用，保障了公司的经营成果。同时，公司采取各种积极有效的措施，加大回款力度，显著改善了现金流状况。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

产品名称	2012年度	2011年度	同比增减
磨球	195,082,905.68	213,067,206.92	-8.44%
磨段	3,090,812.21	1,143,573.94	170.28%
衬板	38,331,786.00	30,528,528.27	25.56%
合计	236,505,503.89	244,739,309.13	-3.36%

报告期内，主营业务收入为 236,505,503.89 元，比去年同期下降 3.36%，主要系磨球产品收入下降。受国内宏观经济形势以及雨水充足影响，火电行业机组运行率有所下降，以致 2012 年度电厂球磨机的磨球需求弱有下降，公司磨球销售收入较上年同期下降 8.44%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
制造业	销售量 (吨)	19,528.16	18,895.67	3.35%
	生产量 (吨)	21,145.06	17,972.03	17.66%
	库存量 (吨)	3,217.57	901.43	256.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，库存量同比上升，主要系随着原材料价格的稳定，2012 年逐步将产成品库存量恢复到正常水平；以及 2012 年度第四季度受下游行业影响，销售量有所下降所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
制造业	原材料	98,844,926.47	67.06%	103,418,872.31	70.24%	-3.18%
制造业	人工费用	6,632,729.14	4.50%	5,756,944.63	3.91%	0.59%
制造业	制造费用	23,288,248.93	15.80%	22,247,425.41	15.11%	0.69%
制造业	外协加工	18,628,076.03	12.64%	15,813,193.17	10.74%	1.90%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	9,639,064.43	9,402,030.81	2.52%	主要系职工薪酬的增加
管理费用	19,555,223.59	15,895,797.97	23.02%	主要系上市费用、业务招待费用和差旅费的增加
财务费用	4,127,051.32	5,616,425.59	-26.52%	主要系募集资金到账后，增加了公司的利息收入
所得税	9,185,355.66	9,087,375.74	1.08%	

(4) 研发投入

报告期内，公司研发支出741.44万元，占报告期内营业收入的比重为3.13%。公司为高新技术企业，一直将研发创新纳入公司的战略规划。报告期内加快了产品升级和工艺技术更新的步伐，主要开展了水泥磨高效节能新型衬板、矿山高效节能新型衬板、磨煤机节能降耗新型衬板等方面的研发，并取得预期的进展。

报告期内，公司新取得授权的专利技术2项，申请专利技术1项：

序号	专利名称	专利类别	专利申请号或专利号	专利申请日	专利授权日
1	球磨机台阶形筒体衬板	发明专利	ZL 201010123307.2	2010-3-12	2012.4.15
2	铸造机用模板	实用新型	ZL201120456639.2	2011.11.17	2012.7.11
3	球磨机内衬板	实用新型	201220482702.4	2012.9.20	审查中

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	7,414,413.29	18,813,870.02	8,878,575.53
研发投入占营业收入比例（%）	3.13%	7.69%	4.26%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	168,490,594.92	218,063,025.23	-22.73%
经营活动现金流出小计	228,224,847.13	175,760,793.43	29.85%
经营活动产生的现金流量净额	-59,734,252.21	42,302,231.80	-241.21%
投资活动现金流入小计	44,994.02	62,145.54	-27.6%
投资活动现金流出小计	46,307,212.06	16,337,312.13	183.44%
投资活动产生的现金流量净额	-46,262,218.04	-16,275,166.59	-308.4%
筹资活动现金流入小计	630,354,052.00	148,940,999.00	323.22%
筹资活动现金流出小计	237,351,680.62	167,724,304.81	41.51%
筹资活动产生的现金流量净额	393,002,371.38	-18,783,305.81	2,330.51%
现金及现金等价物净增加额	287,005,901.13	7,243,759.40	3,862.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

◆ 经营活动产生的现金流量净额比 2011 年度减少 10,230.22 万元，减幅 241.21%。变动原因：一是报告期内公司原材料采购储备废钢、铬、锰、钨增加使得经营活动现金流出增加；二是 2012 年度公司大客户都是管理较规范的国企、央企，付款手续相对复杂，审批周期较长，销售回款减慢应收账款增加造成经营活动现金流出增加。

◆ 投资活动产生的现金流量在报告期均为净流出，主要是公司目前正处于高速增长期，为了扩大产能和生产经营规模，新增购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产等资本性支出所致。

◆ 筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 41,178.57 万元，变动原因：一是 2012 年 8 月公司向社公开发行人人民币普通股（A 股）股票 2,400 万股，每股发行价为人民币 17.20 元。公司扣除发行费用后收到共计募集资金净额为人民币 37,370.49 万元；二是报告期内为了补充公司正常的流动资金需求，从银行筹资增加 1,503.44 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内本公司经营活动的现金流量为-59,734,252.21 元，本年度净利润为 48,609,851.99 元，主要原

因是公司本期采购原材料增加与销售回款速度减慢所致。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	73,424,340.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	31.99%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	75,408,625.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.14%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司将以“节能、环保、高效、创新”为发展目标，立足于耐磨铸件节能行业，充分利用公司已经积累起来的各项竞争优势，通过扩大生产和横向并购快速扩张产能，增加市场占有率；同时进一步加大研发投入力度，积极创新，运用新工艺、新配方、新技术，研发生产更加高效、节能、环保，而且具有高附加值、高可靠性、高科技含量的耐磨铸件产品，保持公司在行业内的技术领先地位，提高公司整体竞争力，力争让公司成为国际一流的耐磨铸件产品及服务供应商。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	236,505,503.89	147,393,980.57	37.68%	-3.36%	0.11%	-2.16%
分产品						

磨 球	195,082,905.68	126,717,815.12	35.04%	-8.44%	-2.77%	-3.79%
磨 段	3,090,812.21	2,048,089.42	33.74%	170.28%	153.42%	4.41%
衬 板	38,331,786.00	18,628,076.03	51.4%	25.56%	15.68%	4.15%
分地区						
华中地区	84,122,683.71	50,620,929.88	39.82%	16.13%	16.16%	-0.01%
华东地区	39,014,430.62	23,476,982.31	39.82%	-25.38%	-25.36%	-0.01%
华北地区	28,589,802.13	22,280,447.61	22.07%	40.63%	82.17%	-17.77%
西南地区	63,848,809.32	38,421,100.68	39.82%	-17.07%	-17.05%	-0.01%
华南地区	16,995,387.74	10,226,995.78	39.82%	-4.45%	-4.43%	-0.01%
东北地区	3,654,974.37	2,199,385.38	39.82%	115.24%	115.29%	-0.01%
西北地区	279,416.00	168,138.93	39.82%	-91.31%	-91.3%	-0.01%

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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	317,719,303.42	39.86%	37,713,402.29	10.67%	29.19%	主要系本期公司在深交所发行股票 2400 万股股票，募集资金净额为 373,704,957.11 元所致
应收账款	213,048,494.11	26.73%	113,140,167.61	32.01%	-5.28%	
存货	76,053,947.31	9.54%	29,217,328.06	8.27%	1.27%	
投资性房地产				0%	0%	
长期股权投资				0%	0%	
固定资产	76,050,904.31	9.54%	64,102,152.40	18.13%	-8.59%	
在建工程	48,976,557.08	6.14%	31,445,696.99	8.9%	-2.76%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		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 (%)		
短期借款	125,000,000.00	15.68%	109,965,580.00	31.11%	-15.43%	主要系报告期内公司总资产大幅增加，短期借款相对总资产的比重下降

4、公司竞争能力重大变化分析

2012 年，随着公司上市，公司的资金实力和品牌影响力在不断增强，公司的研发、销售、管理等能力也有了较大的提高，整体竞争力得到了提升。主要体现在以下几个方面：

(1) 技术和研发优势

公司在工业球磨机球磨技术领域，通过创新性的对材料、物料、机械、摩擦等多学科的综合技术研发，利用系统工程和现代工业设计，形成了高效球磨节能技术解决方案。该方案是将磨球材料、衬板材料、级配技术、衬板波形设计、物料检测、球磨机工况、生产效率等多方面因素作为一个有机的球磨系统进行设计，改变了行业内将耐磨材料改进、耐磨铸件工业设计和耐磨铸件应用技术在实际应用中相互割裂的情况，有效地实现了各方面因素的最佳匹配，从而大幅提升了球磨生产过程节能和提产的效果。经权威部门检测，公司开发的高效球磨节能技术解决方案可为火电、水泥、矿山等高能耗行业的球磨生产环节节电 30%~40%，使球磨机产能提高 5%~30%，球磨机耐磨铸件的消耗量降低 50% 以上。

公司以市场为导向、以企业研发中心为主体、以研究型大学为依托，形成了“产、学、研、用”相结合的自主创新体系及成果产业化的模式。公司先后设立了“湖南省级企业技术中心、湖南省高效球磨机及耐磨材料工程技术研究中心”、中南大学抗磨材料研究所试验基地、中南大学红宇研究生工作站、清华大学材料科学与工程系教学科研实践基地，走产学研发展的道路，保证了公司技术研发体系具有持续的创新能力。

(2) 产品定价权优势

公司生产的耐磨铸件产品在耐磨性、抗冲击韧性、使用寿命等方面性能明显优于同类产品，并且公司是行业内唯一可提供高效球磨节能技术解决方案的企业，该解决方案可以为客户带来显著的节能减排效果、提升设备生产效率。受到国家节能降耗政策的影响，目前国内市场对于球磨节能技术的需求量大、需求较为紧迫。公司产品在原材料配方、工业设计、级配方案等方面都拥有发明专利或专有技术，这种技术优势短时间内被赶超或替代的可能性低，形成了公司产品较高的技术壁垒。因此，公司在产品销售定价方面具有较强的话语权，可以根据客户情况、生产情况、原材料价格情况等因素，对产品进行定价，从而保证公司的利润空间，降低上下游市场变化对公司造成的影响。

(3) 业务模式优势

由于商业习惯和技术缺乏等因素，传统的耐磨铸件企业仅向客户提供磨球等耐磨铸件产品，而公司凭借多年服务于客户的经验积累和技术创新，突破了简单的产品销售模式，形成从客户使用需求出发，有针对性的提供产品及应用技术方案的业务模式。虽然在销售形式上，公司的技术服务价值实现仍然依附于耐

磨铸件产品的销售，但这种高附加值“产品”已经形成了相对于同类产品的竞争优势。

公司提供的高效球磨节能产品及技术解决方案，可以为客户带来显著的节能降耗效果。在火力发电厂的使用反馈情况显示，通过应用公司的高效球磨节能产品及技术产品解决方案，可大幅减少球磨环节的耗电量。经云南电力试验研究院（集团）有限公司电力研究院出具的《检测报告》测算，采用公司高效球磨节能技术解决方案可以一台磨煤机一年内可节电 210.82 万度。同时，由于公司生产的磨球具有优异的耐磨性、极低的破碎率和失圆率，使得产品使用寿命大大增加，从而减少了设备停机检修时间和补球次数，提高了客户球磨机的使用效率。

（4）优质的客户资源和广阔的市场需求

公司的下游行业是水泥、火电、氧化铝等传统行业，均是国民经济基础性行业，上述行业的发展对于我国经济的稳定运行和持续增长具有举足轻重的作用，目前在转变经济增长方式和实行节能减排政策的压力下，国家明确提出了鼓励上述基础产业大力发展高技术、高附加值、低消耗、低排放的新工艺和新产品，采用高新技术改造传统产业。依靠优良的产品性能、稳定的产品质量、良好的销售渠道和优质的服务，公司已与多家国内大型矿业、水泥、火电企业建立了长期合作关系，先后为海螺水泥、中国铝业、国电集团、华能集团、华电集团、大唐集团、中电投、华新水泥、马钢集团、金隅水泥等国内知名企业提供耐磨铸件产品。优秀的客户群体和广阔的市场需求为公司长期持续稳定发展奠定了坚实基础。

5、投资状况分析

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	37,370.50
报告期投入募集资金总额	11,604.18
已累计投入募集资金总额	11,604.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金金额及到位情况 2012 年 7 月 3 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】897 号”文核准，湖南红宇耐磨新材料股份有限公司（以下简称“公司”）首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，发行价格为人民币 17.20 元/股，公司股票于 2012 年 8 月 1 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。共募集资金总额为人民币 412,800,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 39,095,042.89 元，实际募集资金净额为人民币 373,704,957.11 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了验证，并出具了编号为天职湘 QJ[2012]T9 号的《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金的实际使用情况

1、2012 年 8 月 15 日经公司第一届董事会第十二次会议审议，同意用募集资金置换首次公开发行股票募集资金到位之前先行投入的资金 3802.41 万元。2012 年度，公司已办理完募集资金转换手续。

2、2012年9月3日经公司2012年度第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用募集资金专户中5,900万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自批准之日起不超过六个月，到期后将及时归还到募集资金专用账户。2013年3月1日，公司将5,900万元全部归还至公司募集资金专户，并及时通知了保荐机构及保荐代表人。

3、2012年10月12日公司第一届董事会第十三次会议审议通过，同意公司使用超募资金人民币18,172,812元收购河北鼎基钢铁铸件制造有限公司所持河北鼎基耐磨材料有限公司（已改名为河北红宇鼎基耐磨材料有限公司，以下简称“红宇鼎基”）70%股权；并使用超募资金人民币11,827,188元，向红宇鼎基进行增资。合计使用金额为3,000万元控制了河北红宇鼎基耐磨材料有限公司60%股权。

4、截止2012年12月31日，本公司累计使用金额人民币116,041,761.43元，募集资金专户余额为人民币258,007,359.80元，与实际募集资金净额人民币373,704,957.11元的差异金额为人民币344,164.12元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

三、变更募集资金投资项目的资金使用情况 2012年度，公司不存在变更募集资金投资项目情形，也不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题 2012年度，公司已披露的相关信息不存在未及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金洲新区二期工程年产2.5万吨高合金耐磨铸件项目	否	21,636	21,636	3,886.89	3,886.89	17.96%	2014年06月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	21,636	21,636	3,886.89	3,886.89	--	--	--	--	--
超募资金投向										
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司收购及增资		3,000.00	3,000.00	1,817.28	1,817.28			114.09		否
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			5,900.00	5,900.00		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,000.00	3,000.00	1,817.28	1,817.28	--	--	114.09	--	--
合计	--	24,636.00	24,636.00	11,604.18	11,604.18	--	--	114.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额为人民币 15,734.49 万元，使用情况为：使用超募资金人民币 18,172,812 元收购河北鼎基钢铁铸件制造有限公司所持河北鼎基耐磨材料有限公司 70% 股权并且使用超募资金人民币 11,827,188 元，向拟控股子公司鼎基耐磨进行增资，合计使用金额为 3,000 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在首次公开发行股票募集资金到位之前，公司已使用自筹资金 3,802.41 万元投入募集资金项目的前期建设。经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，会计师专项审核并出具鉴证报告，公司监事会和独立董事发表了同意意见，保荐机构进行了核查并发表无异议核查意见。报告期，公司已办理完募集资金转换手续。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012 年 9 月 3 日经公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用募集资金专户中 5,900 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自批准之日起不超过六个月，到期后将及时归还到募集资金专用账户。公司监事会和独立董事对用闲置募集资金补充流动资金事项发表了同意意见，保荐机构西部证券股份有限公司进行了核查，对公司以用闲置募集资金补充流动资金事项发表无异议核查意见。该 5900 万暂时补充流动资金计划于 2013 年 3 月份归还。2013 年 3 月 1 日，公司将 5,900 万元全部归还至公司募集资金专户，并及时通知了保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，尚未使用的募集资金全部存放在专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

6、主要控股参股公司分析

截至报告期末，公司共有 3 家子公司。

(1) 子公司基本情况

子公司全称	子公司类型	经营范围	法定代表人	注册资本（万元）	持股比例
娄底市红宇金属回收有限公司	全资	废旧金属回收、销售	朱红玉	50	100%
湖南红宇节能服务有限公司	全资	合同能源管理；节能技术研发、推广与咨询服务；节能新产品的研发和销售；新能源技术的研发和推广；环保与能源项目的投资；节能工程安装、施工。	朱红玉	500	100%

河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	控股	一般经营项目：钢球、衬板、锤头、挂片及其它耐磨材料的加工；衬板安装	陈志勇	2600	60%
----------------	----	-----------------------------------	-----	------	-----

(2) 子公司主要财务数据

单位：元

子公司全称	总资产	净资产	净利润
娄底市红宇金属回收有限公司	2,337,957.41	709,054.29	9,472.45
湖南红宇节能服务有限公司	4,990,640.72	4,990,640.72	-456.64
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	54,514,217.88	51,140,878.22	1,140,878.22

(3) 报告期内取得子公司的说明

2012年10月12日公司第一届董事会第十三次会议审议通过,同意公司使用超募资金人民币18,172,812元收购河北鼎基钢铁铸件制造有限公司所持河北鼎基耐磨材料有限公司(已改名为河北红宇鼎基耐磨材料有限公司,以下简称“红宇鼎基”)70%股权;并使用超募资金人民币11,827,188元,向红宇鼎基进行增资。合计使用金额为3,000万元控制了河北红宇鼎基耐磨材料有限公司60%股权。

三、公司未来发展的展望

(一) 行业格局和趋势

1、行业现状

长期以来,耐磨材料行业都是以中小企业为主体,规模小,品种少,自动化程度低,生产工艺落后,产品同质化严重,价格竞争激烈。近年来,原材料价格和劳动力成本的快速上涨,致使生产成本增加、资金不足和货款回笼慢等困难更加突出,很多企业生存艰难。

耐磨铸件行业的整合已是大势所趋,这是因为:一是普通耐磨材料同质化和产能过剩严重。铬系耐磨铸件经过多年发展,国内已经出现产能严重过剩局面,而且产品同质化严重,竞争压力大,利润率很低;二是下游行业发展增速放缓将使普通磨球产品过剩压力加剧。经过前几年经济高速发展,中国经济已经进入结构调整及低速增长时期,使得对投资依赖程度较大的矿山、水泥、电厂和氧化铝等行业面临较大困难,中小耐磨材料企业将面临严峻的考验;三是部分企业在技术技术上明显强于其他企业,开发出了性价比更高的新型耐磨材料,有可能迅速占领原有的市场,这将使传统产品厂家面临被挤出局的风险。

随着国家对于高能耗行业的节能降耗要求不断提高,企业成本控制的加强,公司下游客户水泥、火电、钢铁、矿山等高能耗行业对于节能的意识有了极大提高,从单纯降低成本的诉求提升到了节能、提产、降低综合成本的一体化诉求,从而迫使耐磨材料企业只能是不断地进行技术改造,改善经营管理,降低成本,开发高附加值的节能产品,通过走规模化、集团化的道路来提升企业的核心竞争力和盈利能力。

2007 年,《中国节能技术政策大纲(2006 年)》明确指出为推动节能技术进步,提高能源利用效率,促进节约能源和优化用能结构,在工业节能方面大力发展节能新材料,研发、推广用于煤炭、电力、冶金、建材、化工等行业的高耐磨工艺介质。2011 年,《产业结构调整指导目录(2011 年本)》要求在建材领域鼓励发展水泥粉磨系统节能技术。公司创新发展出的高效球磨节能技术解决方案来说,不仅很好的满足了下游行业对于高性能球磨机耐磨铸件产品的需求,还为下游客户带来了显著的节能、提效效果,目前具有广阔的市场需求。

(二) 公司发展战略

1、公司的整体发展战略

公司将以“节能、环保、高效、创新”为发展目标,立足于耐磨铸件节能行业,充分利用公司已经积累起来的各项竞争优势,通过扩大生产和横向并购快速扩张产能,增加市场占有率;同时进一步加大研发投入力度,积极创新,运用新工艺、新配方、新技术,研发生产更加高效、节能、环保,而且具有高附加值、高科技含量的耐磨铸件产品,保持公司在行业内的技术领先地位,提高公司整体竞争力,力争让公司成为国际一流的耐磨铸件产品及服务供应商。

(三) 2013 年度经营计划

公司管理层坚持以确保业绩持续快速增长为核心,围绕公司发展战略,制定了 2013 年度的经营目标:实现营业收入 2.96 亿元,同比增长 25%;净利润 6082 万元,同比增长 24%。

(特别提示:公司上述经营目标和计划并不构成公司对投资者的业绩承诺,不代表公司对 2013 年度的盈利预测,敬请广大投资者对此保持足够的风险意识,并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。)

要实现上述今年的目标,着重要做好以下几个方面的工作:

(1) 以客户为中心,加强对市场营销模式的改革,提高市场份额

2013 年,国家对节能与环保的要求将进一步加强,城镇化规划方案将会发布和实施,产业结构的转型步伐也会进入一个新的发展阶段。公司要抓住国家加强节能减排的有利时机,充分发挥核心技术和产品在市场中的竞争优势,扩大市场。加强对市场营销策略研讨,确定适合公司产品和发展的营销模式,吸引一批有较强营销能力的人才,打造一支富有激情和创造力的营销队伍,快速拓宽市场渠道,形成现有产品市场的合理布局。

(2) 以市场为导向,强化技术研发,保持技术创新优势

2013 年,公司要以《公司科技创新奖励办法》实施和工程技术中心建设为契机,进一步加大研发投入力度,引进和培养高素质的专业技术人才,建设功能完善、运行高效的技术创新平台。以市场为导向,产学研相结合,建立更为紧密的校企合作关系,增强企业技术创新实力,加快新技术新产品新工艺研发应用,促进技术尽快转化为生产力,提高公司产品的市场竞争能力,保证公司持续健康快速发展。

(3) 以人为本,加强人力资源管理,重视企业文化的建设

公司将不断完善优化用人机制,加强公司急需的、重点研发和发展项目的高层次人才的引进和培养力度,培育一批市场营销和项目管理等方面的有一定经验和技术的复合型人才,实现管理团队管理水平和研发、营销队伍综合能力和专业能力的全面提高。建立较为完善的人力资源管理体系,强力推进薪酬和绩效

考核工作的全面开展及落实，充分发挥绩效考核的激励与引导作用，提升组织整体效能和执行力。

(4) 以效益为核心，提升企业管理，提高管理效能

合理进行资源调配和组织架构调整，强化内部控制，提高公司执行能力和运营效率。加强现金流和成本的管理，强化对应收账款的管理和回收，增强风险防范意识和防范措施。强化质量管理，加强安全生产和环保工作，提高生产供应管理水平和产品质量，确保满足销售产品供应，不出现重大产品质量生产事故。

(5) 以发展为主线，加快推进募投项目的建设和对外合作进度，增强公司生产能力

发展是公司的基本目标，是公司永存的基本保证，是公司壮大的根本途径。通过加快募投项目的建设，使公司的生产能力得到提高，生产规模快速扩大。同时公司通过利用和引进新的技术装备，进一步提高公司产品质量和性能，促进生产技术实力的提升。充分利用行业整合的机会，围绕公司的主业发展，进行充分的市场调研，寻找合适项目进行合作，以丰富公司产品的种类，拓宽公司产品市场的广度。

(6) 以预防为主，加强内部控制，提高公司抗风险能力

根据企业内部控制基本规范的要求，结合公司发展和内部管理的需要，加强对项目实施全过程的控制与管理，强调事前与事后的控制，以事前控制为主；强调过程控制与结果控制相结合，以过程控制为主。加强内部审计，充分发挥内部审计的职能作用；全面完善公司内部控制系统，完善公司管理流程和机制，增强全员内部控制规范的意思，规范管理，提高公司抵抗风险的能力。

(四) 可能面对的风险

1、政策性风险

公司下游客户为水泥、火电、氧化铝等行业均为传统行业，与国家宏观经济运行状况密切，公司的发展与国民经济运行状况呈正相关性，所以国家宏观调控政策的力度、经济复苏振兴政策的力度都直接和间接影响公司主营业务和公司客户的需求。

对策与措施：随着我国节能减排政策的不断推进，减少能源和资源消耗已成为水泥、火电、氧化铝等行业的主要任务之一，从而给提供节能降耗、具有较强技术的耐磨铸件企业提供了良好的机会。作为球磨节能技术的领军企业，公司继续加强技术研发，开发出更多更好的节能产品，继续完善高效球磨节能综合技术方案，提高服务质量，不断满足下游客户节能降耗的需要，以减少因国家宏观经济形势变化对公司的发展环境和市场需求可能造成的不利影响。

2、行业内部竞争风险

企业属于机械制造业下属的耐磨铸件行业，行业集中度较低，产品同质化竞争较为严重，依靠产品质量、技术水平提高实现差异化竞争的企业数量较少，则公司面临在激烈的行业竞争风险。

对策与措施：公司通过不断的研发和技术创新，开发出性能优异的高端球磨机耐磨铸件产品，并将多种球磨机耐磨铸件产品和应用技术结合，形成了高效球磨节能技术解决方案。该方案在不需要进行大规模设备技术改造和投入的情况下，实现客户的球磨机能耗降低和功效提升的目标，通过较好的“示范”效应带动关联、相关客户的产品销售，满足客户对原先使用产品的“替代性”需求，逐步扩大市场份额。公司将扩

大业务规模、加强市场销售以及技术服务队伍建设，倡导以耐磨铸件实现球磨机节能的理念，适应快速增长的市场需求。

3、公司资源整合及规模扩张后带来的管理风险和资金风险

随着公司的不断发展和成长，公司资产规模、人员和业务规模的日益扩大，在资源整合、技术开发、资本运作和生产经营管理以及市场开拓等方面对公司管理模式提出了更高的要求。同时公司对资金的需求也越来越大，从而给公司带来一定的经营风险。

对策与措施：为了确保及时了解和掌握各项目的进度、安全、质量、人力资源配备等情况，公司将进一步加强内控制度的建设，引进高端职业经理人对公司进行更专业的企业管理，加强对分子公司的监控，最大程度规避因规模扩张带来的管理风险。同时，公司将采取以下措施保证资金和融资渠道的畅通，具体包括：①加强应收账款管理，提高经营活动产生的净现金流量，增强公司营运能力；②继续与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行融资渠道；③积极拓宽融资渠道，利用资本市场平台和政策支持的机会募集资金。

4、核心人员流失风险

伴随着行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，相关技术和管理人才的竞争也日趋激烈，如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

对策与措施：人才资源是公司核心竞争力，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，建立了完善的人才聘用及管理、激励制度，并通过各种激励计划来稳定核心人才队伍。公司自上市以来，核心技术人员稳定，流失风险较小。

5、市场开拓风险

虽然公司在传统产品的基础上开发了更多的相关节能、高效技术，形成了整套的高效球磨节能技术解决方案，但是公司的产品销售依然需要适应现在行业特点，即行业需求正在从价格导向型向技术导向型转变。公司必须通过大量产品与技术推广工作，来增加客户对公司产品的认知程度，了解公司的技术特点，并最终获得客户的认可。如果公司不能在市场需求转变的过程中把握机遇，形成适合公司发展和产品的营销模式，快速进行市场开拓，扩大公司产品知名度，则公司的市场开拓将受到一定影响。

对策与措施：针对公司产品技术含量高、提供综合性技术解决方案的特点，公司在加强营销队伍建设的同时，实行营销方式的改革。公司开展了对客户自上而下的营销策略，比如通过举办行业的技术研讨会、产品应用经验交流会、参加各种展览会的方式宣传公司的产品和应用技术解决方案，与用户高层领导作直接的沟通交流，让更多的用户切身了解公司高效球磨节能技术解决方案带来的实际节能减排效果，促使客户顺利接受公司产品的试用，从而引领行业从单纯的价格竞争向技术竞争转型。公司继续加强技术研发，

开发出更多更好的节能产品，继续完善高效球磨节能综合技术方案，提高服务质量，不断满足下游客户的节能降耗的需求，快速增强市场份额。

6、应收账款的风险

由于国家宏观经济形势的变化，公司下游客户的业绩呈下滑态势，资金趋紧，对公司的货款回笼带来较大压力。虽然公司客户均为火力发电、水泥、氧化铝等行业的大型企业，资金实力雄厚，应收账款回收风险较低，但是随着公司销售收入的不断增加，应收账款呈现出逐年增长的趋势，如果出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。

对策与措施：尽管目前公司应收账款金额相对较高，但绝大部分在合理信用期限内，账龄短，下游客户多为投资高、规模大、管理严格规范的国企或大型集团公司。该类客户实力雄厚、支付能力强，信誉高，公司应收账款回收风险低，应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备。尽管如此，公司依然会对应收账款实时跟踪，加大催收力度，派专人逐一催收，确保其尽快收回。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、报告期内公司现金分红政策的制定情况

2011年12月19日，公司召开2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈湖南红宇耐磨新材料股份有限公司章程（上市草案）〉的议案》，明确公司利润分配政策如下：

（1）公司实施积极的利润分配政策，注重对投资者稳定、合理的回报，并从公司盈利情况和战略发展的实际需要出发，兼顾股东的即期利益和长远利益，保持持续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

（2）公司盈利年度在满足正常生产经营和重大投资的资金需求情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。当公司累计未分配利润超过公司股本总数的120%时，公司可以发放股票股利。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

(3) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性, 如果变更股利分配政策, 公司应当以股东利益为出发点, 注重对投资者利益的保护, 并在提交股东大会的议案中详细说明修改的原因。并结合股东(特别是公众投资者)、独立董事和外部监事的意见, 有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议、监事会审核后提交公司股东大会批准, 独立董事应当对此发表独立意见, 且调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司上市的证券交易所的有关规定。公司召开股东大会审议该等议案时, 应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利。

2、报告期内公司利润分配政策的执行情况

2012年5月4日经公司2011年度股东大会审议通过2011年度利润分配方案: 鉴于公司正处于快速发展时期, 需要大量资金, 加之外部流动性紧缩, 融资难度大, 为保证公司生产经营和二期工程建设的顺利进行, 2011年年末不进行利润分配, 也不以资本公积金转增。因此, 报告期内无利润分配政策执行的情况。

综上, 公司利润分配政策的制定及执行情况, 符合公司章程的规定, 分红标准和比例明确清晰, 相关决策程序完备, 独立董事尽职履责, 充分维护了中小股东的合法权益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	96,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	28,800,000.00
可分配利润 (元)	128,128,545.14

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

公司拟以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 3 元(含税), 共计派送现金红利 28,800,000.00 元(含税), 占 2012 年度归属于母公司所有者的净利润的 59.25%, 占 2012 年度末累计可供股东分配利润的 22.48%。累计剩余未分配利润 99,328,545.14 元, 结转至下年度。

公司近 3 年(含报告期)的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2011 年 4 月 18 日, 公司召开 2010 年年度股东大会, 审议通过了公司 2010 年年度利润分配方案, 以截止 2010 年末总股本 7,200 万股为基数, 向全体股东实施每股派发现金股利 0.15 元(含税), 共计分配现金股利 10,800,000 元。该现金红利已于 2011 年发放完毕。

2、2012 年 5 月 4 日, 公司召开 2011 年年度股东大会, 审议通过了公司 2011 年度利润分配方案, 鉴于公司正处于快速发展时期, 需要大量资金, 加之外部流动性紧缩, 融资难度大, 为保证公司生产经营和

二期工程建设的顺利进行，公司 2011 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

3、2012 年度利润分配预案为：董事会拟定以公司 2012 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派送现金红利 28,800,000.00 元（含税），其余未分配利润结转下一年度。本预案尚需提交股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	28,800,000.00	48,609,851.99	59.25%
2011 年	0.00	57,909,678.96	0%
2010 年	10,800,000.00	46,510,732.84	23.22%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人登记管理制度建立情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司专门制定了《内幕信息知情人登记制度》，并经公司 2012 年 8 月 15 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过。

（二）、内幕信息知情人登记管理制度执行情况

1、定期报告披露期间内幕信息的登记工作

公司按照《创业板信息披露业务备忘录第 4 号—内幕信息知情人报备相关事项》、《内幕信息知情人登记制度》以及深圳证券交易所和湖南证监局的监管要求，在定期报告编制期间，公司严格执行内幕信息知情人登记制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对未公开信息，公司证券投资部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。同时，在定期报告及重大事项披露期间，公司没有接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

为提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券投资部组织董事、监事、高级管理人员及相关人员进行内部培训并参加了湖南省证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

2、对重大事项的内幕信息保密工作

在重大事项未披露前，公司证券投资部针对相关信息知情人采取一事一登记的办法，将知悉的信息知

情人员进行登记备案，并要求签署重大事项信息保密承诺函，直至重大事项信息公开。以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益。

3、公司对外部单位报送信息的管理

按相关法律法规要求，属于必须向如有管辖权政府部门等外部单位报送信息时，要求公司报送人员必须向对方出具《保密提示函》，并要求对方签署《保密承诺函》。

4、内幕信息知情人在敏感期买卖本公司股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其配偶、父母、子女等直系亲属未发生在敏感期买卖公司股票的情况。

5、报告期内，公司未发生收到监管部门查处和整改的情形。

6、报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

（三）报告期内公司内幕信息知情人涉嫌内幕交易自查情况，以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人严格遵守了《内幕信息知情人登记制度》，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生因涉嫌内幕交易而受到监管部门查处和整改的情形。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年08月08日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券、国信证券、光大证券、中投证券、银河基金、长信基金、中海基金、诺安基金	了解公司产品结构、技术及未来发展
2012年08月14日	公司董秘办公室	实地调研	机构	东方证券	了解公司产品结构、技术及未来发展
2012年08月28日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券、英大证券、第一创业、工银瑞信、上投摩根、华安基金、景顺长城基金、一创资管	了解公司产品结构、技术及未来发展
2012年09月13日	公司董秘办公室	实地调研	机构	广发基金、民生加银基金	了解公司产品结构、技术及公司经营运作情况
2012年09月20日	公司董秘办公室	实地调研	机构	国投瑞银	了解公司产品结构、技术及公司经营运作情况
2012年10月23日	公司董秘办公室	实地调研	机构	华夏基金	了解公司产品结构、技术及公司经营运作情况
2012年10月31日	公司董秘办公室	实地调研	机构	长安基金、西部证券、东北证券	了解公司产品结构、技术及公司经营运作情况
2012年11月02日	公司董秘办公室	实地调研	机构	兴业证券、东方证券、华安基金	了解公司三季报情况、公司经营运作情况及今后发展策略等

2012 年 11 月 15 日	公司董秘办公室	实地 调研	机构	中信证券、第一创业	了解公司三季报情况、公司经营运作情况及今后发展策略等
2012 年 11 月 21 日	公司董秘办公室	实地 调研	机构	汇添富基金、国海证券、融通基金、华安基金、东方证券	了解公司三季报情况、公司经营运作情况及今后发展策略等
2012 年 11 月 22 日	公司董秘办公室	实地 调研	机构	申万菱信基金、国泰基金、中国人寿资产	了解公司三季报情况、公司经营运作情况及今后发展策略等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

报告期内，公司不存在上市公司控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

会计师事务所对资金占用的专项审核意见为：经复核，我们认为，红宇新材公司关联方资金占用情况汇总表所载资料在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。

《湖南红宇耐磨新材料股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（天职湘 SJ[2013]440-3 号）详见中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
河北鼎基钢铁铸件制造有限公司	河北鼎基耐磨材料有限公司	2012年10月12日	1,817.28	114.09		否	以截至审计基准日经审计的净资产为依据进行友好协商	是	是			2012年10月15日

收购资产情况说明

经 2012 年 10 月 12 日公司第一届董事会第十三次会议审议，同意公司使用超募资金人民币 18,172,812 元收购河北鼎基钢铁铸件制造有限公司所持河北鼎基耐磨材料有限公司（已改名为河北红宇鼎基耐磨材料有限公司，以下简称“红宇鼎基”）70% 股权；并使用超募资金人民币 11,827,188 元，向红宇鼎基进行增资。合计使用金额为 3000 万元控制了河北红宇鼎基耐磨材料有限公司 60% 股权。

公司监事会和独立董事发表了同意意见，保荐机构西部证券股份有限公司经过核查后同意公司将部分超募资金用于收购鼎基耐磨的股权并对其实施增资。2012 年度，公司已完成对鼎基耐磨的股权收购和增资。

2、出售资产情况

报告期内，公司不存在出售资产的情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并的情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

公司于 2012 年 10 月 15 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登了《湖南红宇耐磨新材料股份有限公司关于以超募资金收购河北鼎基耐磨材料有限公司 70% 股权并向其增资的公告》【（2012）012 号】以及《湖南红宇耐磨新材料股份有限公司收购河北鼎基耐磨材料有限公司 70% 股权及收购后对河北鼎基耐磨材料有限公司增资的可行性研究报告》。

2012 年 10 月开始，收购并增资后的控股子公司红宇鼎基纳入财务合并报表的范畴。2012 年红宇鼎基的净利润为 114.09 万元，占合并报表后净利润 4,860.99 万元的 2.35%。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励事项。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

无

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

不适用

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

不适用

(2) 衍生品投资情况

不适用

(3) 委托贷款情况

不适用

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	本公司控股股东、实际控制人朱红玉；朱红玉之一致行动人、本公司股东朱红专、任立军；任立军之关联方、本公司股东万建林	自本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持有的本公司公开发行股份前已发行的股份，也不由本公司回购该等股份。	2011年6月	自发行人股票上市之日(2012年8月1日)起36个月内。	报告期内，全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
发行时所作承诺	本公司股东湘江产业投资有限责任公司、北京兆星创业投资有限公司、中南大学资产经营有限公司、韦家弘、刘德福、刘运君、薛莱、边边、曾林、赵乔干、谢英丽、旷青莲、李传铜、何建军、谭瑶、张倩、肖好晨、涂南荣、郭亮辉、张湘梅、邹月灿	自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司公开发行股份前已发行的股份，也不由本公司回购该等股份。	2011年6月	自发行人股票上市之日(2012年8月1日)起12个月内。	报告期内，全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司董事长、总经理朱红玉，本公司董事、总工程师任立军	在担任红宇新材董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持红宇新材股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的红宇新材股份	2011年6月	任期内有效。	报告期内，全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	朱红玉之一致行动人、本公司股东朱红专	朱红玉在担任红宇新材董事、监事或高级管理人员期间，朱红专每年转让的股份不超过本人所持红宇新材股份总数的百分之二十五；朱红玉离职后半年内，朱红专不转让所持有的红宇新材股份。	2011年6月	任期内有效	报告期内，公司股东朱红专严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

	任立军之关联方、本公司股东万建林	任立军在担任红宇新材董事、监事或高级管理人员期间，万建林每年转让的股份不超过本人所持红宇新材股份总数的百分之二十五；任立军离职后半年内，万建林不转让所持有的红宇新材股份。	2011年6月	任期内有效	报告期内，公司股东万建林严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人朱红玉，持股 5% 以上的股东任立军、湘江产业投资有限责任公司分别向公司出具承诺函	为避免同业竞争，上述股东于 2011 年 6 月 8 日分别向公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》	2011年06月08日	持有红宇新材股份期间及转让全部股份之日起一年内。	报告期内，全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司的控股股东、实际控制人朱红玉女士	1、如应社会保障主管部门要求或决定，红宇新材需要为员工补缴发行前的社会保险金或红宇新材因未为员工缴纳社会保险金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需红宇新材支付对价的情况下承担所有社会保险金相关补缴金额或罚款金额。2、如因住房公积金主管部门要求或决定，红宇新材需要为员工补缴住房公积金或红宇新材因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需红宇新材支付对价的情况下承担所有住房公积金相关补缴金额或罚款金额。	2010年09月09日	实际控制上市公司期间	报告期内，公司的控股股东、实际控制人朱红玉严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人朱红玉女士	若相关税务部门调整原享受的该项税收优惠政策，要求公司补缴该项税收优惠款，则朱红玉将无条件全额承担该部分补缴款和因此产生的所有相关费用，保证公司不因此遭受任何损失。	2011年07月18日	实际控制上市公司期间	报告期内，公司的控股股东、实际控制人朱红玉严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	本公司持股 2% 以上的股东湘江产业投资有限责任公司、任立军、北京兆星创业投资有限公司、中南大学资产经营有限公司、韦家弘、刘德福、刘运君、朱红专	至红宇新材股票上市后三年内不与除朱红玉之外的任何其他股东签署任何一致行动协议或采取一致行动，也不谋求对红宇新材的控股或实际控制地位。	2010年01月18日	自发行人股票上市之日（2012年8月1日）起三年内	上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止到报告期末上述承诺人均履行了承诺。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李海来、钟焯兵、康顺平
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

十三、违规对外担保情况

无

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

无

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

	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	72,000,000	100%						72,000,000	75%
3、其他内资持股	39,755,178	55.22%						39,755,178	41.41%
其中：境内法人持股	22,840,082	31.73%						22,840,082	23.79%
境内自然人持股	16,915,096	23.49%						16,915,096	17.62%
5、高管股份	32,244,822	44.78%						32,244,822	33.59%
二、无限售条件股份			24,000,000				24,000,000	24,000,000	25%
1、人民币普通股			24,000,000				24,000,000	24,000,000	25%
三、股份总数	72,000,000	100%	24,000,000				24,000,000	96,000,000	100%

股份变动的理由

经中国证监会“证监许可【2012】897号”文核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A）股 2,400 万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012 年 7 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】897 号文核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A）股 2,400 万股，发行价格为人民币 17.20 元/股，并于 2012 年 8 月 1 日在深圳证券交易所创业板上市。

股票发行后公司注册资本由人民币 7200 万元变更为人民币 9600 万元，工商登记的公司类型由非上市股份有限公司变更为上市股份有限公司。公司于 2012 年 11 月 1 日在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

股份变动的过户情况

2012 年公司首次向社会公开发行的人民币普通股（A）股 2,400 万股，本次公开发行的股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份登记手续。

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

报告期内，因公司首次向社会公开发行人民币普通股（A）股 2,400 万股，公司总股本由 7,200 万股增加至 9,600 万股，本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本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如下：

财务指标名称	按新股本计算	按老股本计算	增减率%
基本每股收益	0.59	0.68	-13.24%
稀释每股收益	0.59	0.68	-13.24%
归属于公司普通股股东的每股净资产	6.54	8.72	-25%

2、限售股份变动情况

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
朱红玉	21,496,548	0	0	21,496,548	首发承诺限售	2015 年 8 月 1 日
湘江产业投资有限责任公司	15,622,652	0	0	15,622,652	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
任立军	10,748,274	0	0	10,748,274	首发承诺限售	2015 年 8 月 1 日
北京兆星创业投资有限公司	2,687,068	0	0	2,687,068	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
全国社会保障基金理事会转持三户	2,400,000	0	0	2,400,000	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
韦家弘	2,230,267	0	0	2,230,267	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
中南大学资产经营有限公司	2,130,362	0	0	2,130,362	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
刘德福	2,042,172	0	0	2,042,172	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
刘运君	1,545,064	0	0	1,545,064	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
朱红专	1,477,888	0	0	1,477,888	首发承诺限售	2015 年 8 月 1 日
薛莱	1,383,840	0	0	1,383,840	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日
曾林	1,343,534	0	0	1,343,534	首发承诺限售	2013 年 8 月 1 日

边边	1,343,534	0	0	1,343,534	首发承诺限售	2013年8月1日
赵乔干	821,235	0	0	821,235	首发承诺限售	2013年8月1日
谢英丽	806,121	0	0	806,121	首发承诺限售	2013年8月1日
旷青莲	728,868	0	0	728,868	首发承诺限售	2013年8月1日
李传铜	698,638	0	0	698,638	首发承诺限售	2013年8月1日
何建军	639,858	0	0	639,858	首发承诺限售	2013年8月1日
万建林	470,237	0	0	470,237	首发承诺限售	2015年8月1日
谭瑶	335,884	0	0	335,884	首发承诺限售	2013年8月1日
肖好晨	268,707	0	0	268,707	首发承诺限售	2013年8月1日
张倩	268,707	0	0	268,707	首发承诺限售	2013年8月1日
郭亮辉	134,353	0	0	134,353	首发承诺限售	2013年8月1日
张湘梅	134,353	0	0	134,353	首发承诺限售	2013年8月1日
涂南荣	134,353	0	0	134,353	首发承诺限售	2013年8月1日
邹月灿	107,483	0	0	107,483	首发承诺限售	2013年8月1日
合计	72,000,000	0	0	72,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
股票类						
人民币普通股 (A) 股	2012年07月24日	17.20元/股	24,000,000	2012年08月01日	24,000,000	

证券发行情况的说明

2012年7月3日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】897号文核准，公司于2012年7月24日首次向社会公众公开发行人民币普通股(A)股2,400万股，发行价格为人民币17.20元/股，并于2012年8月1日在深圳证券交易所创业板上市。股票发行后公司注册资本由人民币7200万元变更为人民币9600万元，工商登记的公司类型由非上市股份有限公司变更为上市股份有限公司。公司于2012年11月1日在长沙市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

1、股本结构变动情况

首次公开发行前后公司股份总数及股本结构变动情况如下：

	本次变动前		本次变动后	
	数量	比例	数量	比例
一、有限售条件股份	72,000,000	100%	72,000,000	75%
二、无限售条件股份	0	0	24,000,000	25%
三、股份总数	72,000,000	100%	96,000,000	100%

2. 资产结构变动情况

本次发行完成后，公司的总资产和归属于上市公司股东的所有者权益均有所增加。本次发行募集资金净额为 37,370.49 万元，截止 2012 年 12 月 31 日的财务报表数据如下：公司的总资产增加到 797,109,195.13 元，归属于上市公司股东的所有者权益增加到 628,142,184.10 元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	6,930	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	7,050			
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
朱红玉	境内自然人	22.39%	21,496,548	21,496,548		
湘江产业投资有限责任公司	国有法人	16.27%	15,622,652	15,622,652		
任立军	境内自然人	11.2%	10,748,274	10,748,274		
北京兆星创业投资有限公司	境内非国有法人	2.8%	2,687,068	2,687,068		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	2,400,000	2,400,000		
韦家弘	境内自然人	2.32%	2,230,267	2,230,267		
中南大学资产经营有限公司	国有法人	2.22%	2,130,362	2,130,362		
刘德福	境内自然人	2.13%	2,042,172	2,042,172		
刘运君	境内自然人	1.61%	1,545,064	1,545,064		
朱红专	境内自然人	1.54%	1,477,888	1,477,888		

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
全国社保基金六零四组合	1,321,819	人民币普通股	1,321,819
全国社保基金四零八组合	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	399,894	人民币普通股	399,894
刘小明	285,000	人民币普通股	285,000
山西信托有限责任公司—晋信保利二号	275,000	人民币普通股	275,000
余顺珍	271,615	人民币普通股	271,615
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	263,589	人民币普通股	263,589
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	210,100	人民币普通股	210,100
冯小红	206,851	人民币普通股	206,851
白志江	200,001	人民币普通股	200,001
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东、实际控制人朱红玉于 2011 年 11 月 8 日与任立军签署《一致行动协议》，为一致行动人，同时朱红专为朱红玉之兄，为关联关系人。公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

2、公司控股股东情况

公司控股股东为自然人朱红玉，鉴于第三大股东任立军于 2011 年 11 月 8 日与其签署了《一致行动协议》，构成名义上控股股东。二人合计持股：32,244,822 股，占报告期末公司总股本的 33.59%。控股股东的简历如下：

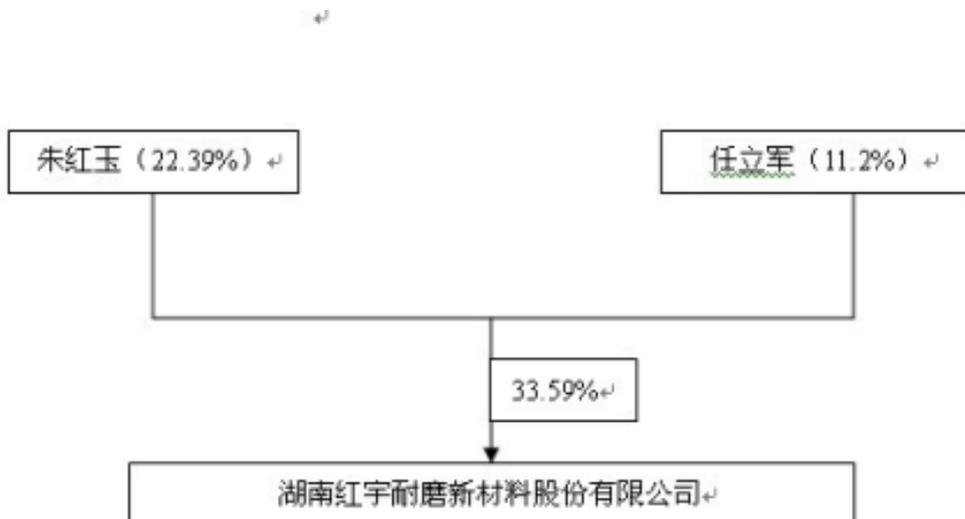
朱红玉女士：经济师，湖南师范大学公共关系专业毕业。先后在湖南省 169 厂、娄底煤机厂、娄底地区军分区八一机械厂工作，曾在八一机械厂担任过办公室主任、供销科长、财务科长，荣获广州军区三等功；兼任湖南省娄底市工商联常委、妇委会主任，湖南省娄底市政协委员。1995 年创办本公司，为本公司创始人。现任公司董事长和总经理、长沙市和宁乡县人大代表。

任立军先生：副教授、硕士生导师。历任中南大学机电学院教研室副主任、副书记，机械系主任助理，抗磨材料研究所所长。从事耐磨材料研究二十余年，曾参与、主持多项科研活动，获得省部级科技成果奖两项，六项技术获专利授权，其中“铬锰钨系抗磨铸铁”技术列入国家“九五”重点推广项目，“台阶型节能衬板”被评为“国家重点新产品”，在核心期刊上发表学术论文 20 余篇。现任本公司董事和总工程师。

3、公司实际控制人情况

朱红玉，任立军二人合计持股：32,244,822 股，占报告期末公司总股本的 33.59%。为公司实际控制人。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
湘江产业投资有限责任公司	程鑫	2009 年 06 月 30 日	68954815-5	20 亿元	对高新技术项目和企业的投资、资本经营、产权管理；法律法规

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
朱红玉	21,496,548	2015 年 08 月 01 日	0	首发承诺
湘江产业投资有限责任公司	15,622,652	2013 年 08 月 01 日	0	首发承诺
任立军	10,748,274	2015 年 08 月 01 日	0	首发承诺
北京兆星创业投资	2,687,068	2013 年 08 月 01 日	0	首发承诺

有限公司				
全国社会保障基金 理事会转持三户	2,400,000	2013 年 08 月 01 日	0	首发承诺
韦家弘	2,230,267	2013 年 08 月 01 日	0	首发承诺
中南大学资产经营 有限公司	2,130,362	2013 年 08 月 01 日	0	首发承诺
刘德福	2,042,172	2013 年 08 月 01 日	0	首发承诺
刘运君	1,545,064	2013 年 08 月 01 日	0	首发承诺
朱红专	1,477,888	2015 年 08 月 01 日	0	首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初持有 股票 期权 数量 (股)	其中：被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末持有 股票 期权 数量 (股)	变动 原因
朱红玉	董事长、 总经理	女	52	2009年 12月10 日	2016年 01月30 日	21,496,5 48	0	0	21,496,54 8	0	0	0	无
任立军	董事, 总 工程师	男	61	2009年 12月10 日	2016年 01月30 日	10,748,2 74	0	0	10,748,27 4	0	0	0	无
蔡怀宁	董事, 副 总经理	男	50	2013年 01月30 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无
隆端华	董事	女	56	2009年 12月10 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无
樊行健	独立董事	男	69	2011年 04月18 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无
宋量	独立董事	男	54	2009年 12月10 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无
魏远	独立董事	男	58	2013年 01月31 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无
李正荣	监事会主 席	男	47	2009年 12月10 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无
万海燕	监事	女	36	2009年 12月10 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无
贺嘉	监事	男	27	2013年 01月31 日	2016年 01月30 日	0	0	0	0	0	0	0	无

				日	日								
陈新文	董事会秘书	男	41	2011年03月26日	2016年01月30日	0	0	0	0	0	0	0	无
谢晓楠	财务总监	女	52	2009年12月10日	2016年01月30日	0	0	0	0	0	0	0	无
曾兴	常务副总经理	男	45	2013年01月31日	2016年01月30日	0	0	0	0	0	0	0	无
王文韬	副总经理	男	39	2013年01月31日	2016年01月30日	0	0	0	0	0	0	0	无
石文华	董事	男	46	2011年04月18日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
夏哲	董事	男	49	2009年12月10日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
张小梅	董事、副总经理	女	61	2009年12月10日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
白秉哲	独立董事	男	67	2009年12月10日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
龙兆平	监事	男	58	2009年12月10日	2013年01月31日	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	32,244,822	0	0	32,244,822	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一)、现任董事会成员

朱红玉女士：经济师，湖南师范大学公共关系专业毕业。先后在湖南省 169 厂、娄底煤机厂、娄底地区军分区八一机械厂工作，曾在八一机械厂担任过办公室主任、供销科长、财务科长，荣获广州军区三等功；兼任湖南省娄底市工商联常委、妇委会主任，湖南省娄底市政协委员。1995 年创办本公司，为本公司创始人。现任公司董事长和总经理、长沙市和宁乡县人大代表。

任立军先生：副教授、硕士生导师。历任中南大学机电学院教研室副主任、副书记，机械系主任助理，抗磨材料研究所所长。从事耐磨材料研究二十余年，曾参与、主持多项科研活动，获得省部级科技成果奖两项，六项技术获专利授权，其中“铬锰钨系抗磨铸铁”技术列入国家“九五”重点推广项目，“台阶型节能衬板”被评为“国家重点新产品”，在核心期刊上发表学术论文 20 余篇。现任本公司董事和总工程师。

蔡怀宁先生：工程师、湖南大学 MBA 结业。曾历任长沙重型机器厂铸钢分厂科长、技术副厂长，中外合资 LG 飞利浦曙光电子有限公司安全工程师、设备工程师、Team 长、湖南电子信息产业集团有限公司投资经营部部长、湖南电子信息产业集团子公司（中日合作湖南普照 ABLE 平板显示器件有限公司）总经理、湖南普照智能交通技术有限公司董事长、LG 飞利浦曙光电子有限公司董事、湖南普照 ABLE 平板显示器件有限公司董事。曾在《铸造》杂志发表《补贴对铸钢件内裂的影响》。现任本公司董事、副总经理。

隆端华女士：高级经济师、高级会计师、本科。曾在邵阳市汽车公司工作，先后担任邵阳市委党校助教、湖南省省委党校讲师、湖南省经济建设投资公司审计监察室副主任、湖南普照—爱伯乐平板显示器有限公司副总经理。现任湘江产业投资有限责任公司副总经理、本公司董事。

樊行健：中国注册会计师，会计学教授、博士生导师，2002 年获得上市公司独立董事资格。研究财务经济分析与会计管理、公司治理与内部控制多年，先后承担国家级、省部级科研课题 20 余项，公开发表学术论文两百余篇，出版著作 20 余部。曾历任湖北省咸宁地区拖拉机厂财务科长、湖南财经学院副院长，西南财经大学副校长、上海金融学院兼职教授等职务。曾任湘潭电机股份有限公司、四川泸天化股份有限公司、合加资源发展股份有限公司、四川广安爱众股份有限公司、株洲冶炼集团担任独立董事。现任西南财经大学教授博导、广东金融学院客座教授，方大化工、中京电子、银信科技及本公司独立董事，兼任中国会计学会资深会员、理事、学术委员、会计教育专业委员会副主任，财政部重点科研课题评审委员会委员，中国财务学年会顾问，中国大学生篮球协会副主席。

宋量先生：MBA、铸造工艺及设备专业高级工程师、国务院政府特殊津贴专家，曾主持或参与了 GB/T1348《球墨铸铁件》、GB/T17445《铸造磨球》等多项国家标准的修订工作；其成果多次荣获机械部三等奖、省科技进步奖等奖项。历任安徽省机械科学研究所铸造厂副厂长、美国 EMI 铸造设备公司中国代表、安徽威纳广告设备公司总经理、安徽省机械科学研究所科技贸易部主任；现任公司独立董事、中国铸造协会耐磨铸件分会秘书长、安徽省铸造学会副理事长、中国机械工程学会失效分析与抗磨技术专业委员会委员、《铸造技术》杂志社编委、ISO9000 国家注册审核员、ISO14000 国家实习审核员。

魏远先生：高级经济师，中国人民大学经济学院在职研究生，2010 年度湖南十大年度杰出经济人物，历任陡河电厂经营科科长，唐山发电厂副厂长、厂长，唐山发电总厂陡河发电厂党委书记，秦皇岛热电厂厂长，北京大唐发电股份有限公司副总经济师兼计划发展部经理，大唐国际发电股份有限公司党组成员、副总经理，现任大唐华银电力股份有限公司董事、总经理、党组副书记、大唐湖南分公司总经理、中南大学商学院兼职教授、北京京能清洁能源电力股份有限公司独立董事。

（二）、现任监事会成员

李正荣先生： 1991 年毕业于原中南工业大学地质系应用地球物理专业，获硕士学位。曾任原中南工业大学科技处开发科副科长，获副研究员资格，曾任中南大学科技园管理办公室副主任、中南大学校友总会办公室主任，现任本公司监事、中南大学资产经营有限公司董事兼副总经理、湖南永康富硒生物科技有限公司董事、湖南泰格湘雅药物研究院有限公司董事、湖南和仁湘雅数字医疗技术有限公司董事、湖南中资科技创业投资有限公司董事兼经理、长沙中南凯大粉末冶金有限公司董事、长沙中大建设监理有限公司董事。

万海燕女士： 1977 年 3 月出生，会计硕士学位。曾任湖南省经济开发总公司会计，湖南金蜂星通讯设备有限公司销售部秘书、计划部统计分析、计划部主管，现任湘江产业投资有限责任公司主管会计。

贺嘉先生： 1986 年出生，毕业于湖南大学金属材料专业，大学本科。2009 年 7 月至今，历任公司品质主管、车间主任、采购主管。2013 年 1 月 10 日当选为公司职工代表监事。

（三）、现任高级管理人员

朱红玉女士： 公司董事、总经理；简介详见本节“（一）、董事会成员”。

任立军先生： 公司董事、总工程师；简介详见本节“（一）、董事会成员”。

蔡怀宁先生： 公司董事、副总经理；简介详见本节“（一）、董事会成员”。

陈新文先生： 1972 年生，本科学历，经济师、会计师，历任湖南金果农工商实业股份有限公司深圳分公司财务经理；东莞丽都房地产有限公司财务部经理；湖南金果实业股份有限公司证券管理部经理、证券事务代表、投资发展部经理；湖南金果对外贸易有限公司董事。2011 年 3 月至今任湖南红宇耐磨新材料股份有限公司董事会秘书。

曾兴先生： 1968 年出生，1989 年大学毕业于湖南大学电气系工业自动化专业，年 1994 研究生毕业于兰州大学物理系应用物理专业，研究生学历，高级工程师职称。曾任株洲无线电四厂技术员；株洲钢厂技术管理；1999 年 2 月创办广东中山润华科技有限责任公司，任总经理；2004 年 10 月至 2005 年 12 月任长沙天鹅泵业股份有限公司总经理助理；2006 年 9 月至 2012 年 2 月，历任潍柴动力株洲齿轮厂质量部长、销售部长、特种转动事业部总经理；2012 年 2 月至 2013 年 1 月，任长沙盛隆机械有限公司总经理。

王文韬先生： 中共党员，1974 年生，大学本科学历。会计师职称。历任湖南省建材工贸公司主管会计、财务科长；湖南建材实业发展总公司综合管理部长、财务部长；湖南郎力夫制药有限公司财务总监、董事长兼总经理；湖南鸿仪投资集团有限公司资金总部总经理；湖南国光瓷业集团股份有限公司副董事长、副总裁；岳阳鸿仪实业有限公司总经理、岳阳鸿仪电磁科技有限公司总经理、岳阳鸿仪重型机械有限公司总经理，2012 年 10 月至今在本公司工作。

谢晓楠女士： 财会专业专科。曾先后在湖南省煤炭基建公司、湘潭煤机厂从事财务会计工作，曾任湖南金迪化纤有限责任公司会计部经理、财务副总经理，升汇集团湘潭区域财务总监。现任本公司财务总监。

除魏远先生曾因 2012 年 12 月任职的大唐华银电力股份有限公司在信息披露和规范运作方面存在瑕

疵，魏远先生作为总经理未勤勉尽责，对公司的违规行为负有相应责任，受到上海证券交易所的通报批评外，其他董事、监事和高级管理人员最近 5 年没有受到证券监管机构的处罚。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
隆端华	湘江产业投资有限责任公司	副总经理	2009 年 6 月		否
万海燕	湘江产业投资有限责任公司	主管会计	2009 年 6 月		否
李正荣	中南大学资产经营有限公司	董事	2006 年 7 月		否
在股东单位任职情况的说明	隆端华女士和万海燕女士均未持有湘江产业投资有限责任公司股权；李正荣先生未持有中南大学资产经营有限公司股权。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
樊行健	西南财经大学	教授、博士生导师	2001 年 01 月 01 日		是
樊行健	方大锦化化工科技股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 12 日		是
樊行健	惠州中京电子科技股份有限公司	独立董事	2008 年 09 月 22 日		是
樊行健	北京银信长远科技股份有限公司	独立董事	2012 年 12 月 27 日		是
宋量	中国铸造协会耐磨铸造分会	秘书长	2009 年 9 月		否
宋量	安徽省铸造学会	副理事长	2012 年 5 月		否
宋量	中国机械工程学会失效分析与抗磨技术专业委员会	委员	2009 年 5 月		否
宋量	《铸造技术》杂志社	编委	2010 年 10 月		否
李正荣	湖南永康富硒生物科技有限公司	董事	2008 年 12 月		否
李正荣	湖南泰格湘雅药物研究院有限公司	董事	2008 年 10 月		否
李正荣	湖南和仁湘雅数字医疗技术有限公司	董事	2011 年 1 月		否
李正荣	湖南中资科技创业投资有限公司	董事、经理	2010 年 10 月		否
李正荣	长沙中南凯大粉末冶金有限公司	董事	2007 年 5 月		否

李正荣	长沙中大建设监理有限公司	董事	2010年5月		否
在其他单位任职情况的说明	截止本报告期末公司董事、监事及高级管理人员的任职、兼职情况符合相关的法律法规，不存在法律禁止的双重任职情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事津贴分别经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定，并由独立董事发表独立意见；独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及年度绩效目标综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员在 2012 年内从公司领取的税前报酬总额为 1,454,737.04 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱红玉	董事、总经理	女	52	现任	262,025.60	0.00	262,025.60
任立军	董事、总工程师	男	61	现任	306,210.00	0.00	306,210.00
蔡怀宁	董事、副总经理	男	50	现任	226,910.00	0.00	226,910.00
隆端华	董事	女	56	现任	0.00	0.00	0.00
樊行健	独立董事	男	69	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
宋量	独立董事	男	54	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
魏远	独立董事	男	58	现任	0.00	0.00	0.00
李正荣	监事会主席	男	47	现任	0.00	0.00	0.00
万海燕	监事	女	36	现任	0.00	0.00	0.00
贺嘉	职工监事	男	27	现任	61,613.00	0.00	61,613.00
曾兴	常务副总经理	男	45	现任	0.00	0.00	0.00
陈新文	董事会秘书	男	41	现任	193,980.00	0.00	193,980.00
王文韬	副总经理	男	39	现任	0.00	0.00	0.00
谢晓楠	财务总监	女	52	现任	205,720.00	0.00	205,720.00
石文华	董事	男	46	离任	0.00	0.00	0.00
夏哲	董事	男	49	离任	0.00	0.00	0.00
张小梅	董事、副总经	女	61	离任	0.00	0.00	0.00

	理						
白秉哲	独立董事	男	67	离任	50,000.00	0.00	50,000.00
龙兆平	监事	男	58	离任	48,278.44	0.00	48,278.44

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
石文华	董事	离职	2013年01月31日	换届选举
夏哲	董事	离职	2013年01月31日	换届选举
张小梅	董事、副总经理	离职	2013年01月31日	辞职、换届选举
白秉哲	独立董事	离职	2013年01月31日	换届选举
龙兆平	监事	离职	2013年01月31日	换届选举
蔡怀宁	董事		2013年01月31日	换届选举，被选为第二届董事会董事
魏远	独立董事		2013年01月31日	换届选举，被选为第二届董事会独立董事
贺嘉	职工监事		2013年01月31日	换届选举，被选为第二届监事会职工监事
曾兴	常务副总经理		2013年01月31日	董事会聘任
王文韬	副总经理		2013年01月31日	董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

截止 2012 年 12 月 31 号,公司在册员工 378 人,其中各类人员构成情况如下:

1、学历结构

学 历	数量(人)	占员工总数比例
硕士以上	6	1.59%
本科	53	14.02%
大专	42	11.11%
中专及以下	277	73.28%
合 计	378	100%

2、专业结构

专业	数量(人)	占员工总数比例
技术研发	146	38.62%
生产制造	139	36.77%
经营管理	68	17.99%
销售管理	25	6.61%
合计	378	100%

3、年龄结构

年龄	数量(人)	占员工总数比例
N≥50岁	24	6.35%
50岁>N≥40岁	152	40.21%
40岁>N≥30岁	101	26.72%
30岁>N≥20岁	101	26.72%
20岁>N	0	0.00%
合计	378	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，确保股东的合法权益，特别是中小股东能够享有平等的权益。报告期内公司共召开了 2 次股东大会，公司均严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。

2、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，报告期内公司董事 9 名，其中 3 名独立董事，设董事长 1 名。董事会人数和人员构成符合法律法规要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定和《公司章程》及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，并积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

为完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立审计委员会、战略委员会、提名与薪酬考核委员会三个专门委员会，为董事会的决策提供了科学专业的意见。

3、监事与监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会人数与人员组成符合法律法规与《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。报告期内公司共召开了 4 次监事会，均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事和高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥着重要作用。

4、内部审计

公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的监控，并提出针对性改善意见。

5、其他利益相关者

公司充分尊重和维护客户、股东、职工、银行、供应商等利益相关者的合法权益，在企业创造利润的同时，实现社会各方利益的协调、平衡，共同推动公司可持续快速发展。

6、信息披露

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司信息披露管理制度》等规定要求真实、准确、完整、及时、公平、公正地披露信息，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，从而确保公司运作的公开性与透明度，使所有股东有平等的机会获得信息。

7、投资者关系管理

公司重视并积极开展投资者关系管理工作，建立了《投资者关系管理办法》。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的信息披露规定等法律、法规、规则以及公司章程的规定，认真履行公司的信息披露义务。公司董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，保证信息披露的真实、准确、完整。董事会秘书同时负责加强与证券监管部门及深圳证券交易所的联系，解答投资者的有关问题，公司通过投资者关系管理电话、邮箱、传真、投资者关系互动平台等多渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问，构建与投资者的良好互动关系。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司 3 名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席公司召开的董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对公司续聘会计师事务所、募集资金使用等重大事项进行审核并发表独立意见。为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议，对董事会审议议案发表独立意见情况如下。

1、2012 年 8 月 15 日，在公司第一届董事会第十二次会议上，发表了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的独立意见》、《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的独立意见》。

2、2012 年 10 月 12 日，在公司第一届董事会第十三次会议上，对会议《关于以超募资金收购河北鼎基钢铁铸件有限公司所持河北鼎基耐磨材料有限公司 70% 股权并向拟控股子公司增资的议案》发表了独立意见，同意该项议案内容。

（三）公司董事长及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长，切实维护公司及股东，特别是社会公众股股东的合法权益。

1、报告期内，公司董事长能够严格按照法律法规和公司章程的要求，依法履行职责，积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事过

超越其职权范围的行为，能够积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，能够保证独立董事和董事会秘书的知情权，为他们提供了发挥作用的平台，为其行使职能和发挥作用提供了保障。

2、报告期内，公司其他董事均能按时出席董事会会议，客观、公正地审议会议事项，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉的履行职责，公平对待所有股东，认真地执行董事会和股东大会决议。

3、报告期内董事会召开及董事出席董事会情况 报告期内，董事会召开情况如下：

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3

报告期内，董事出席董事会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱红玉	董事长	6	3	3	0	0	否
任立军	董事	6	3	3	0	0	否
隆端华	董事	6	3	3	0	0	否
石文华	董事	6	3	3	0	0	否
张小梅	董事	6	2	3	0	1	否
夏哲	董事	6	3	3	0	0	否
樊行健	独立董事	6	3	3	0	0	否
白秉哲	独立董事	6	3	3	0	0	否
宋量	独立董事	6	3	3	0	0	否

（四）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有完整的供应、生产和销售体系，能够独立开展生产经营活动；公司在业务经营上与控股股东、实际控制人朱红玉及其关联方不存在同业竞争。同时公司控股股东、实际控制人朱红玉女士及持股 5%以上主要股东均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，保证不与本公司发生任何同业竞争

2、资产独立情况

在资产方面，控股股东与本公司的资产独立完整、权属清晰。本公司拥有独立的土地使用权、办公楼、生产设备及工业产权、商标使用权、专利权等无形资产，各种资产权属清晰、完整，不存在与控股股东共用资产的情况。

3、人员独立情况

公司董事长、总经理、总工程师、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何行政

职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在实际控制人超越发行人董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

公司员工独立于各股东及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层等相互约束的法人治理结构，并根据公司生产经营需要设置了业务及行政后勤管理部门，每个部门都按公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与控股股东不存在任何隶属关系。

5、财务独立情况

公司在财务上规范运作、独立运行，设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了财务管理方面的多项内控制度并严格执行，独立进行财务决策，享有充分独立的资金调配权，财务会计制度和财务管理制度符合上市公司的要求。

公司开设独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况；不存在以资产、权益或信誉为股东单位、下属公司或任何个人的债务提供担保，或以本公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

综上所述，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 04 日		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 09 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-09-04/61526776.PDF	2012 年 09 月 04 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
第一届董事会第九次会议 (2011 年年度董事会)	2012 年 01 月 10 日		
第一届董事会第十次会议	2012 年 02 月 14 日		
第一届董事会第十一次会议	2012 年 04 月 14 日		
第一届董事会第十二次会议	2012 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-16/61434113.PDF	2012 年 08 月 16 日
第一届董事会第十三次会议	2012 年 10 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-15/61659665.PDF	2012 年 10 月 15 日
第一届董事会第十四次会议	2012 年 10 月 22 日		

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。公司已建立《年度信息披露重大差错责任追究制度》，经第二届董事会第二次会议审议通过。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 4 月 11 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职湘 SJ[2013]440 号

审 计 报 告

天职湘 SJ[2013]440 号

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南红宇耐磨新材料股份有限公司（以下简称“红宇新材公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2012 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表，合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是红宇新材公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，红宇新材公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红宇新材公司 2012 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况、2012 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

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：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,719,303.42	37,713,402.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	21,315,970.80	53,699,115.80
应收账款	213,048,494.11	113,140,167.61
预付款项	10,499,451.75	6,433,363.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,392,391.30	
应收股利		
其他应收款	3,346,612.43	594,578.38
买入返售金融资产		
存货	76,053,947.31	29,217,328.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,000,000.00	
流动资产合计	650,376,171.12	240,797,955.17
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	76,050,904.31	64,102,152.40
在建工程	48,976,557.08	31,445,696.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,691,562.69	17,068,661.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,999.93	69,999.97
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	146,733,024.01	112,686,510.38
资产总计	797,109,195.13	353,484,465.55
流动负债：		
短期借款	125,000,000.00	109,965,580.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	11,166,483.66	11,758,776.42
预收款项	1,062,695.20	13,865.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	552,829.26	2,063,384.18
应交税费	7,796,613.64	20,555,383.79
应付利息		
应付股利		

其他应付款	2,932,037.98	3,300,100.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	148,510,659.74	147,657,090.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	148,510,659.74	147,657,090.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	96,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	388,340,466.68	38,635,509.57
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,673,172.28	10,881,541.36
一般风险准备		
未分配利润	128,128,545.14	84,310,324.07
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	628,142,184.10	205,827,375.00
少数股东权益	20,456,351.29	
所有者权益（或股东权益）合计	648,598,535.39	205,827,375.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	797,109,195.13	353,484,465.55

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,773,592.62	37,648,902.07
交易性金融资产		
应收票据	19,913,710.80	53,699,115.80
应收账款	207,751,260.09	113,140,167.61
预付款项	10,040,771.60	6,433,363.03
应收利息	1,392,391.30	
应收股利		
其他应收款	3,066,682.30	594,578.38
存货	68,315,422.21	29,217,328.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	614,253,830.92	240,733,454.95
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,500,000.00	5,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	63,259,427.95	64,099,949.93
在建工程	48,899,885.08	31,445,696.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,950,550.49	17,068,661.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,999.93	69,999.97
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	163,623,863.45	118,184,307.91
资产总计	777,877,694.37	358,917,762.86

流动负债：		
短期借款	125,000,000.00	109,965,580.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	9,595,576.82	12,880,921.67
预收款项	4,991,687.60	4,991,885.60
应付职工薪酬	525,412.07	2,050,531.01
应交税费	7,595,017.74	20,092,048.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,912,037.98	3,300,100.56
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	150,619,732.21	153,281,067.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	150,619,732.21	153,281,067.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	96,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	388,340,466.68	38,635,509.57
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,673,172.28	10,881,541.36
一般风险准备		
未分配利润	127,244,323.20	84,119,644.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	627,257,962.16	205,636,695.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	777,877,694.37	358,917,762.86

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

3、合并利润表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	236,882,897.05	244,757,370.67
其中：营业收入	236,882,897.05	244,757,370.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	188,096,352.03	182,044,491.76
其中：营业成本	147,600,177.69	147,252,960.67
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		
营业税金及附加	1,640,982.42	2,380,917.32
销售费用	9,639,064.43	9,402,030.81
管理费用	19,555,223.59	15,895,797.97
财务费用	4,127,051.32	5,616,425.59
资产减值损失	5,533,852.58	1,496,359.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,786,545.02	62,712,878.91
加：营业外收入	9,562,075.07	4,297,742.98
减：营业外支出	97,061.15	13,567.19
其中：非流动资产处置损失	38,455.23	3,167.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,251,558.94	66,997,054.70

减：所得税费用	9,185,355.66	9,087,375.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,066,203.28	57,909,678.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	48,609,851.99	57,909,678.96
少数股东损益	456,351.29	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.59	0.80
（二）稀释每股收益	0.59	0.80
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	49,066,203.28	57,909,678.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,609,851.99	57,909,678.96
归属于少数股东的综合收益总额	456,351.29	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

4、母公司利润表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	229,870,313.16	244,757,370.67
减：营业成本	143,249,570.99	147,097,939.07
营业税金及附加	937,364.99	1,910,353.07
销售费用	9,391,568.34	9,402,030.81
管理费用	19,311,730.86	15,606,550.73
财务费用	4,163,283.48	5,618,857.16
资产减值损失	5,360,838.12	1,496,359.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,455,956.38	63,625,280.43
加：营业外收入	9,272,526.07	3,942,148.98
减：营业外支出	97,061.15	13,567.19
其中：非流动资产处置损失		3,167.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,631,421.30	67,553,862.22
减：所得税费用	8,715,112.05	9,170,418.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,916,309.25	58,383,443.66
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.59	0.80
（二）稀释每股收益	0.59	0.80
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,916,309.25	58,383,443.66

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

5、合并现金流量表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	150,227,817.04	207,951,698.73
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		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		1,612,376.89
收到其他与经营活动有关的现金	18,262,777.88	8,498,949.61
经营活动现金流入小计	168,490,594.92	218,063,025.23

购买商品、接受劳务支付的现金	149,437,432.63	125,312,068.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,074,426.65	15,658,555.04
支付的各项税费	39,224,417.67	19,342,660.01
支付其他与经营活动有关的现金	18,488,570.18	15,447,510.37
经营活动现金流出小计	228,224,847.13	175,760,793.43
经营活动产生的现金流量净额	-59,734,252.21	42,302,231.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,994.02	62,145.54
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		
投资活动现金流入小计	44,994.02	62,145.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,634,545.90	16,337,312.13
投资支付的现金		
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	16,672,666.16	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,307,212.06	16,337,312.13
投资活动产生的现金流量净额	-46,262,218.04	-16,275,166.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	395,011,652.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,211,652.00	
取得借款收到的现金	235,342,400.00	148,940,999.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	630,354,052.00	148,940,999.00
偿还债务支付的现金	220,307,980.00	149,641,019.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,948,657.73	18,083,285.81
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	9,095,042.89	
筹资活动现金流出小计	237,351,680.62	167,724,304.81
筹资活动产生的现金流量净额	393,002,371.38	-18,783,305.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	287,005,901.13	7,243,759.40
加：期初现金及现金等价物余额	37,713,402.29	30,469,642.89
六、期末现金及现金等价物余额	324,719,303.42	37,713,402.29

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	136,079,361.00	207,951,698.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,931,128.80	13,116,857.37
经营活动现金流入小计	154,010,489.80	221,068,556.10
购买商品、接受劳务支付的现金	141,354,359.51	127,941,668.14
支付给职工以及为职工支付的现金	20,273,988.95	15,433,485.50
支付的各项税费	32,369,565.73	14,049,122.76
支付其他与经营活动有关的现金	15,272,998.54	15,423,439.37
经营活动现金流出小计	209,270,912.73	172,847,715.77
经营活动产生的现金流量净额	-55,260,422.93	48,220,840.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,994.02	62,145.54
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		
投资活动现金流入小计	44,994.02	62,145.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,450,599.92	16,333,337.77
投资支付的现金	11,827,188.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	18,172,812.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,450,599.92	21,333,337.77
投资活动产生的现金流量净额	-59,405,605.90	-21,271,192.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	382,800,000.00	
取得借款收到的现金	235,342,400.00	148,940,999.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	618,142,400.00	148,940,999.00
偿还债务支付的现金	220,307,980.00	149,641,019.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,948,657.73	18,083,285.81
支付其他与筹资活动有关的现金	9,095,042.89	
筹资活动现金流出小计	237,351,680.62	167,724,304.81
筹资活动产生的现金流量净额	380,790,719.38	-18,783,305.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	266,124,690.55	8,166,342.29
加：期初现金及现金等价物余额	37,648,902.07	29,482,559.78
六、期末现金及现金等价物余额	303,773,592.62	37,648,902.07

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
一、上年年末余额	72,000,000.00	38,635,509.57			10,881,541.36		84,310,324.07		205,827,375.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	72,000,000.00	38,635,509.57			10,881,541.36		84,310,324.07		205,827,375.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,000,000.00	349,704,957.11			4,791,630.92		43,818,221.07	20,456,351.29	442,771,160.39
(一)净利润							48,609,851.99	456,351.29	49,066,203.28
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							48,609,851.99	456,351.29	49,066,203.28
(三)所有者投入和减少 资本	24,000,000.00	349,704,957.11						20,000,000.00	393,704,957.11
1. 所有者投入资本	24,000,000.00	349,704,957.11						12,211,652.00	385,916,609.11

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								7,788,348.00	7,788,348.00
(四) 利润分配					4,791,630.92	-4,791,630.92			
1. 提取盈余公积					4,791,630.92	-4,791,630.92			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	96,000,000.00	388,340,466.68			15,673,172.28	128,128,545.14		20,456,351.29	648,598,535.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	72,000,000.00	38,635,509.57			5,043,197.00		43,038,989.47			158,717,696.04
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	72,000,000.00	38,635,509.57			5,043,197.00		43,038,989.47			158,717,696.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,838,344.36		41,271,334.60			47,109,678.96
（一）净利润							57,909,678.96			57,909,678.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							57,909,678.96			57,909,678.96
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					5,838,344.36		-16,638,344.36			-10,800,000.00
1. 提取盈余公积					5,838,344.36		-5,838,344.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,800,000.00			-10,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	72,000,000.00	38,635,509.57			10,881,541.36		84,310,324.07			205,827,375.00

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	72,000,000.00	38,635,509.57			10,881,541.36		84,119,644.87	205,636,695.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	72,000,000.00	38,635,509.57			10,881,541.36		84,119,644.87	205,636,695.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	349,704,957.11			4,791,630.92		43,124,678.33	421,621,266.36
（一）净利润							47,916,309.25	47,916,309.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,916,309.25	47,916,309.25
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000.00	349,704,957.11						373,704,957.11
1. 所有者投入资本	24,000,000.00	349,704,957.11						373,704,957.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					4,791,630.92		-4,791,630.92	
1. 提取盈余公积					4,791,630.92		-4,791,630.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	96,000,000.00	388,340,466.68			15,673,172.28		127,244,323.20	627,257,962.16

上年金

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	72,000,000.00	38,635,509.57			5,043,197.00		42,374,545.57	158,053,252.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	72,000,000.00	38,635,509.57			5,043,197.00		42,374,545.57	158,053,252.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,838,344.36		41,745,099.30	47,583,443.66
（一）净利润							58,383,443.66	58,383,443.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,383,443.66	58,383,443.66
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,838,344.36		-16,638,344.36	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积					5,838,344.36		-5,838,344.36	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,800,000.00	-10,800,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	72,000,000.00	38,635,509.57			10,881,541.36		84,119,644.87	205,636,695.80

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：叶盛

三、公司基本情况

1、历史沿革

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身系娄底地区红宇工业有限责任公司（以下简称娄底红宇），1995年7月31日经娄底市工商行政管理局核准登记，由朱红玉、朱红丽、朱红专3个自然人共同出资组建，注册资本50万元。

1998年5月1日娄底红宇股东会决议，朱红玉以货币资金增资100万元，公司注册资本由50万元增加至150万元。

2002年4月10日娄底红宇股东会决议，朱红玉、朱红专以评估的净资产转增注册资本1,345万元及朱红专以货币资金5万元对公司进行增资。公司注册资本由150万元增加至1,500万元。2002年5月1日娄底红宇公司名称变更为湖南红宇工业有限公司，2006年1月23日湖南红宇工业有限公司名称变更为湖南红宇耐磨新材料有限公司（以下简称红宇有限）。

2006年8月15日红宇有限股东会决议，朱红玉以货币资金增资300万元、以未分配利润转增注册资本100万元，任立军以货币资金增资80万元、无形资产增资420万元，湖南高科技创业投资有限公司以货币资金增资1,320万元，中南大学以无形资产增资180万元，韦家弘以货币资金增资100万元，公司注册资本由1,500万元增加至4,000万元。

2008年1月28日红宇有限股东会决议，韦家弘、刘德福、薛莱等13个自然人以货币资金增资931万元，公司的注册资本由4,000万元增加至4,931万元。

2009年3月16日红宇有限股东会决议，北京兆星投资有限公司及张倩、张湘梅、涂南荣等7个自然人以货币资金增资428万元，公司的注册资本由4,931万元增加至5,359万元。

2009年12月10日红宇有限整体变更为湖南红宇耐磨新材料股份有限公司。公司以截止2009年11月30日经审计的净资产110,635,509.57元折为股本7,200万股，剩余部分列入资本公积。至此公司注册资本变更为人民币7,200万元、股本人民币7,200万元。

2012年7月，经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]897号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,400万股，每股发行价为人民币17.20元。公司扣除发行费用后共计募集资金净额为人民币373,704,957.11元，其中人民币24,000,000.00元计入注册资本，溢价人民币349,704,957.11元计入资本公积。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2012年7月27日出具天职湘QJ[2012]T9号《验资报告》。公开发行后公司注册资本变更为人民币9,600万元，股份总数为9,600万股（每股面值1元），于2012年8月1日在深圳证券交易所创业板上市。2012年11月1日，完成了工商变更登记手续并取得长沙市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

2、公司住所和经营范围

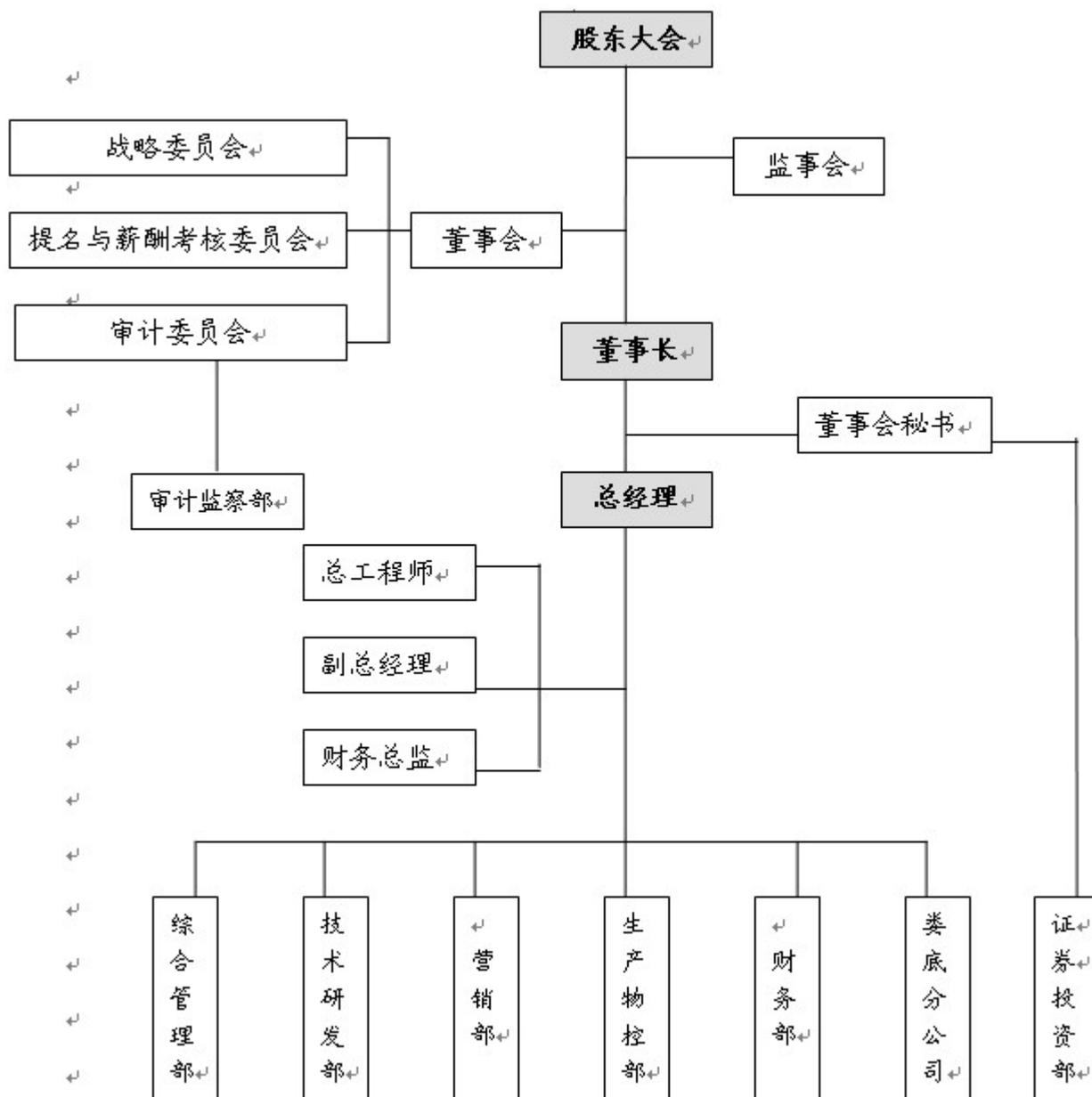
本公司注册地址为湖南省长沙市金洲新区金沙西路068号，办公地址为湖南省长沙市金洲新区金沙西路068号，本公司经营范围为：磨球、磨段、辊类耐磨件及各种耐磨新材料生产、加工、销售；衬板的生

产、销售及拆装；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或者禁止进出口除外。（不含前置审批和许可项目，涉及行政许可的凭许可证经营）。

3、本公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人朱红玉，持有本公司 22.39%的股权。

4、本公司组织架构



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《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。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定编制合并财务报表，合并范围以控制为基础予以确定。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策不一致且有重大影响时，对子公司财务报表按母公司采用的会计政策进行调整。合并时遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易、权益性投资项目等进行抵消。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交

易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转

出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司对单笔金额重大的应收款项的判断标准为金额 500 万元及以上。

对于单笔金额重大的应收款项，经过单独减值测试后，若有客观证据表明未来现金流量的现值低于其账面价值的，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

对于单笔金额不重大的应收款项和经过单独减值测试未发生减值的单笔金额重大的应收款项，本公司根据以前年度具有与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础，结合对应收款项相关债务单位的实际财务状况、现金流量和相关信息的综合分析，按照以下比例计提应收账款及其他应收款的坏账准备：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3
1-2年 (含2年)	10
2-3年 (含3年)	20
3-4年 (含4年)	30
4-5年 (含5年)	50
5年以上	100

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司对单笔金额重大的应收款项的判断标准为金额 500 万元及以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单笔金额重大的应收款项，经过单独减值测试后，若有客观证据表明未来现金流量的现值低于其账面价值的，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对于单笔金额不重大的应收款项和经过单独减值测试未发生减值的单笔金额重大的应收款项，本公司根据以前年度具有与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础，结合对应收款项相关债务单位的实际财务状况、现金流量和相关信息的综合分析，按照比例计提应收账款及其他应收款的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	无
坏账准备的计提方法	无

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

低值易耗品

摊销方法：按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

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。

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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认

应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3%	4.85%
机器设备	10	3%	9.7%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	4	3%	24.25%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。使用寿命按下列标准进行估计：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，

续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	出让合同
软件	10 年	使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创的、探索性的有计划的调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备形成一项新的产品或技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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，并按已完工作的测量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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

1. 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，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司子公司娄底市红宇金属回收有限公司属于小型微利企业，企业所得税适用税率为20%；

本公司子公司湖南红宇节能服务有限公司企业所得税适用税率为25%；

本公司子公司河北红宇鼎基耐磨材料有限公司企业所得税适用税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2008 年 11 月 27 日已取得《高新技术企业证书》，

从 2008 年起 3 年内享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。本公司已于 2011 年 11 月 22 日取得证书编号为 GF201143000154 的《高新技术企业证书》，从 2011 年起 3 年内享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2006]88 号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》，本公司符合条件的技术开发费，在按规定实行 100% 扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 50% 在企业所得税税前加计扣除。

根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2011〕117 号），自 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 6 万元（含 6 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司娄底市红宇金属回收有限公司属于小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，企业所得税适用税率为 20%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司共有 3 家子公司，分别是湖南红宇节能服务有限公司、娄底市红宇金属回收有限公司以及河北红宇鼎基耐磨材料有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南红宇节能服务有限公司	有限责任公司	宁乡县	服务	5,000,000.00	节能技术服务	5,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	有限责任公司	内丘县	生产及安装	26,000,000	衬板及其它耐磨材料的加工及安装	30,000,000.00		60%	60%	是	20,456,400.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

河北红宇鼎基耐磨材料有限公司于 2012 年 11 月纳入合并范围。期末净资产为 5454.42 万元，本期净利润为 114.09 万元。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2012 年 10 月公司收购并增资河北红宇鼎基耐磨材料有限公司，并持股 60%。属于非同一控制下企业合并取得的子公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	51,140,878.22	1,140,878.22

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	13,971.01	--	--	9,505.27
人民币	--	--	13,971.01	--	--	9,505.27
银行存款：	--	--	317,705,332.41	--	--	37,703,897.02
人民币	--	--	317,705,332.41	--	--	37,703,897.02
合计	--	--	317,719,303.42	--	--	37,713,402.29

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明
不适用

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,315,970.80	30,699,115.80
商业承兑汇票		23,000,000.00
合计	21,315,970.80	53,699,115.80

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票合计金额为 14,460,000.00 元，金额前 5 名如下

出票单位名称	出票日期	承兑日期	金 额
浙江贝尔通信集团有限责任公司	2012.07.06	2013.01.06	1,000,000.00
徐州市圣润来炉料加工有限公司	2012.08.13	2013.02.13	1,000,000.00
贵阳众鑫汇源贸易有限公司	2012.09.13	2013.03.13	1,000,000.00
舞钢中加矿业发展有限公司	2012.07.10	2013.01.10	500,000.00
福建永泰安合成革有限公司	2012.07.26	2013.01.26	500,000.00
合 计			4,000,000.00

(3) 期末余额较期初余额减少 32,383,145.00 元, 下降了 60.30%, 主要系本期应收票据到期承兑和背书转让支付货款所致。

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息		1,392,391.30		1,392,391.30
合计				1,392,391.30

(2) 应收利息的说明

定期存单未到期。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	222,292,964.56	100%	9,244,470.45	4.16%	116,959,704.37	100%	3,819,536.76	3.27%
组合小计	222,292,964.56	100%	9,244,470.45	4.16%	116,959,704.37	100%	3,819,536.76	3.27%
合计	222,292,964.56	--	9,244,470.45	--	116,959,704.37	--	3,819,536.76	--

应收账款种类的说明

报告期应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 本公司应收账款全部为应收的销售货款。截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司应收账款余额中前五名欠款单位欠款 81,168,215.60 元, 占应收账款总额的 36.52%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	189,194,220.42	85.11%	5,675,826.61	114,324,475.15	97.75%	3,429,734.25
1 至 2 年	31,179,971.80	14.03%	3,117,997.18	1,380,929.41	1.18%	138,092.95
2 至 3 年	1,267,834.41	0.57%	253,566.88	1,247,787.81	1.07%	249,557.56
3 至 4 年	644,425.93	0.29%	193,327.78	5,520.00		1,656.00
4 至 5 年	5,520.00		2,760.00	992.00		496.00
5 年以上	992.00		992.00			
合计	222,292,964.56	--	9,244,470.45	116,959,704.37	--	3,819,536.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华能重庆珞璜发电有限责任公司	非关联方	26,987,600.00	1 年以内、1-2 年	12.14%
舞钢经山铁精粉加工有限公司	非关联方	19,093,587.60	1 年以内	8.59%
华能湖南岳阳发电有限责任公司	非关联方	13,226,374.00	1 年以内	5.95%
湖南创易达贸易有限公司	非关联方	11,550,000.00	1 年以内	5.2%
国电荥阳煤电一体化有限公司	非关联方	10,310,654.00	1 年以内、1-2 年	4.64%
合计	--	81,168,215.60	--	36.52%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,651,299.27	100%	304,686.84	8.34%	795,086.33	100%	200,507.95	25.22%
组合小计	3,651,299.27	100%	304,686.84	8.34%	795,086.33	100%	200,507.95	25.22%
合计	3,651,299.27	--	304,686.84	--	795,086.33	--	200,507.95	--

其他应收款种类的说明

期末金额与期初金额较上期增加主要系员工借支款和投标保证金的增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,334,371.70	91.32%	106,248.34	425,843.35	53.56%	12,775.30
1 至 2 年	5,553.79	0.15%	555.38	77,159.43	9.7%	7,715.94
2 至 3 年	19,290.23	0.53%	3,858.05	140,083.55	17.62%	28,016.71
3 至 4 年	140,083.55	3.84%	42,025.07			
5 年以上	152,000.00	4.16%	152,000.00	152,000.00	19.12%	152,000.00
合计	3,651,299.27	--	304,686.84	795,086.33	--	200,507.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广西八一铁合金（集团）有限公司	往来款	2012年8月18日	2,140.00	无法收回	否
天津市河东整流器厂	往来款	2012年8月18日	1,600.00	无法收回	否
李平	往来款	2012年8月18日	1,000.00	无法收回	否
合计	--	--	4,740.00	--	--

其他应收款核销说明

不适用

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
邓国兴	职工	500,000.00	1年以内	13.69%
谢丹	职工	500,000.00	1年以内	13.69%
安徽海螺投标保证金	非关联方	200,000.00	1年以内、2-3年	5.48%
长沙三联人力资源咨询有限公司	非关联方	174,000.00	1年以内	4.77%
湖南报网文化传媒有限公司	非关联方	158,000.00	1年以内	4.33%
合计	--	1,532,000.00	--	41.96%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,000,098.84	95.24%	6,433,363.03	100%
1至2年	499,352.91	4.76%		
合计	10,499,451.75	--	6,433,363.03	--

预付款项账龄的说明

期末金额较期初金额增加 4,066,088.72 元，增长了 63.20%，主要系公司预付给宁乡金州管委会的土地购买保证金所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁乡县金洲管委会	非关联方	8,000,000.00	2012 年 6 月 14 日	购买土地保证金
宁乡电力局	非关联方	863,280.69	2012 年 11 月 12 日； 2012 年 12 月 14 日	预付的电费
曾红	非关联方	311,602.25	2012 年 11 月 13 日	未结算
四川明达集团实业有限公司	非关联方	200,000.00	2011 年 5 月 18 日	未结算
南宁市盛联贸易有限公司	非关联方	63,483.03	2012 年 9 月 28 日； 2012 年 12 月 31 日	未结算
合计	--	9,438,365.97	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项主要为购买土地保证金和预付的电费。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	43,725,675.32		43,725,675.32	16,687,593.81		16,687,593.81
在产品	4,813,412.44		4,813,412.44	3,083,333.40		3,083,333.40
库存商品	22,742,826.22		22,742,826.22	7,115,444.02		7,115,444.02
低值易耗品	4,772,033.33		4,772,033.33	2,330,956.83		2,330,956.83
合计	76,053,947.31		76,053,947.31	29,217,328.06		29,217,328.06

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
工商银行"周周分红"理财产品	4,000,000.00	
工商银行无固定期限理财产品	3,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	79,060,292.55	18,753,214.61		188,156.80	97,625,350.36
其中：房屋及建筑物	47,432,680.47	11,294,364.64			58,727,045.11
机器设备	24,348,449.49	5,206,406.54		35,000.00	29,519,856.03
运输工具	3,478,797.27	1,040,199.00		117,723.00	4,401,273.27
电子设备及其他	3,800,365.32	1,212,244.43		35,433.80	4,977,175.95
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	14,955,655.40		6,771,336.83	155,030.93	21,571,961.30
其中：房屋及建筑物	5,564,152.75		2,519,307.81		8,083,460.56
机器设备	6,084,013.45		2,031,385.68	10,670.33	8,104,728.80
运输工具	1,521,924.85		832,026.60	114,191.31	2,239,760.14
电子设备及其他	1,785,564.35		1,388,616.74	30,169.29	3,144,011.80
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	64,104,637.15		--		76,053,389.06
其中：房屋及建筑物	41,868,527.72		--		50,643,584.55
机器设备	18,264,436.04		--		21,415,127.23
运输工具	1,956,872.42		--		2,161,513.13
电子设备及其他	2,014,800.97		--		1,833,164.15
四、减值准备合计	2,484.75		--		2,484.75
电子设备及其他	2,484.75		--		2,484.75
五、固定资产账面价值合计	64,102,152.40		--		76,050,904.31
其中：房屋及建筑物	41,868,527.72		--		50,643,584.55
机器设备	18,264,436.04		--		21,415,127.23
运输工具	1,956,872.42		--		2,161,513.13
电子设备及其他	2,012,316.22		--		1,830,679.40

本期折旧额 6,771,336.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 272,303.71 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁乡金洲新区项目二期工程	40,061,985.08		40,061,985.08	31,445,696.99		31,445,696.99
金洲国际城职工住房	8,837,900.00		8,837,900.00			
其他	76,672.00		76,672.00			
合计	48,976,557.08		48,976,557.08	31,445,696.99		31,445,696.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
宁乡金洲新区项目二期工程	216,360,000.00	31,445,696.99	8,888,591.80	272,303.71		18.64%	18.64%	3,527,125.26	1,759,075.83	7.32%	募股资金	40,061,985.08
金洲国际城职工住房	8,837,900.00		8,837,900.00			100%	100%				自有资金及借款	8,837,900.00
其他			76,672.00									76,672.00
合计	225,197,900.00	31,445,696.99	17,803,163.80	272,303.71		--	--	3,527,125.26	1,759,075.83	--	--	48,976,557.08

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
宁乡金洲新区项目二期工程	18.64%	
金洲国际城职工住房	90%	

11、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,062,513.96	5,805,416.08		28,867,930.04
宁乡土地使用权	11,822,000.00			11,822,000.00
娄底土地使用权	1,624,149.00			1,624,149.00
河北鼎基土地使用权		5,771,228.05		5,771,228.05
KmTBCr18Mn2W 抗磨白口 铸铁磨球生产技术	1,500,000.00			1,500,000.00
铬锰钨系抗磨铸铁专 利技术	6,000,000.00			6,000,000.00
螺旋机衬铁技术	1,000,000.00			1,000,000.00
立磨磨辊、磨盘、圆锥破 碎机衬板生产技术	950,000.00			950,000.00
金蝶 K3ERP 系统	166,364.96	34,188.03		200,552.99
二、累计摊销合计	5,993,852.94	1,182,514.41		7,176,367.35
宁乡土地使用权	650,209.92	236,439.96		886,649.88
娄底土地使用权	286,101.33	32,483.04		318,584.37
河北鼎基土地使用权		30,215.85		30,215.85
KmTBCr18Mn2W 抗磨白口 铸铁磨球生产技术	1,110,000.00	150,000.00		1,260,000.00
铬锰钨系抗磨铸铁专 利技术	2,826,086.94	521,739.12		3,347,826.06
螺旋机衬铁技术	566,666.59	99,999.96		666,666.55
立磨磨辊、磨盘、圆锥破 碎机衬板生产技术	514,583.41	95,000.04		609,583.45
金蝶 K3ERP 系统	40,204.75	16,636.44		56,841.19
三、无形资产账面净值合计	17,068,661.02	4,622,901.67		21,691,562.69
宁乡土地使用权	11,171,790.08	-236,439.96		10,935,350.12
娄底土地使用权	1,338,047.67	-32,483.04		1,305,564.63
河北鼎基土地使用权		5,741,012.20		5,741,012.20
KmTBCr18Mn2W 抗磨白口 铸铁磨球生产技术	390,000.00	-150,000.00		240,000.00
铬锰钨系抗磨铸铁专 利技术	3,173,913.06	-521,739.12		2,652,173.94
螺旋机衬铁技术	433,333.41	-99,999.96		333,333.45

立磨磨辊、磨盘、圆锥破碎机衬板生产技术	435,416.59	-95,000.04		340,416.55
金蝶 K3ERP 系统	126,160.21	17,551.59		143,711.80
四、减值准备合计	0.00			0.00
宁乡土地使用权				
娄底土地使用权				
河北鼎基土地使用权				
KmTBCr18Mn2W 抗磨白口铸铁磨球生产技术				
铬锰钨系抗磨铸铁专利技术				
螺旋机衬铁技术				
立磨磨辊、磨盘、圆锥破碎机衬板生产技术				
金蝶 K3ERP 系统				
无形资产账面价值合计	17,068,661.02	4,622,901.67		21,691,562.69
宁乡土地使用权	11,171,790.08	-236,439.96		10,935,350.12
娄底土地使用权	1,338,047.67	-32,483.04		1,305,564.63
河北鼎基土地使用权		5,741,012.20		5,741,012.20
KmTBCr18Mn2W 抗磨白口铸铁磨球生产技术	390,000.00	-150,000.00		240,000.00
铬锰钨系抗磨铸铁专利技术	3,173,913.06	-521,739.12		2,652,173.94
螺旋机衬铁技术	433,333.41	-99,999.96		333,333.45
立磨磨辊、磨盘、圆锥破碎机衬板生产技术	435,416.59	-95,000.04		340,416.55
金蝶 K3ERP 系统	126,160.21	17,551.59		143,711.80

本期摊销额 1,182,514.41 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
网络使用费	69,999.97		56,000.04		13,999.93	
合计	69,999.97		56,000.04		13,999.93	--

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,020,044.71	5,533,852.58		4,740.00	9,549,157.29
七、固定资产减值准备	2,484.75				2,484.75
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	4,022,529.46	5,533,852.58		4,740.00	9,551,642.04

资产减值明细情况的说明

期末余额较期初余额增加了 5,529,112.58 元，增长了 1.37 倍，主要系期末应收款项增加引起期末计提的坏账准备增加所致。

14、其他非流动资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于抵押的资产				
固定资产-宁乡房屋建筑物	38,235,238.58	3,350,075.64	2,083,038.92	39,502,275.30
无形资产-宁乡土地使用权	11,171,790.08		236,439.96	10,935,350.12
合计	49,407,028.66	3,350,075.64	2,319,478.88	50,437,625.42

资产所有权受到限制的原因为公司以宁乡房屋建筑物和土地使用权作为抵押，向中国交通银行长沙市高桥支行取得短期借款 3,000.00 万元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	75,000,000.00	50,000,000.00
保理借款		29,965,580.00
合计	125,000,000.00	109,965,580.00

短期借款分类的说明

期末无已到期未偿还的短期借款。

16、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	10,509,799.36	11,310,277.73
1-2年（含2年）	512,701.00	419,306.30
2-3年（含3年）	142,611.24	29,192.39
3年以上	1,372.06	
合计	11,166,483.66	11,758,776.42

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

17、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	1,049,027.60	198.00
2-3年（含3年）		13,667.60
3年以上	13,667.60	
合计	1,062,695.20	13,865.60

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		17,098,557.18	17,098,557.18	
二、职工福利费		1,674,869.32	1,674,869.32	
三、社会保险费	1,495,026.83	857,830.21	2,211,863.50	140,993.54
其中：1. 医疗保险费	357,122.47	169,963.79	492,976.43	34,109.83
2. 基本养老保险费	1,065,945.90	427,431.11	1,390,562.26	102,814.75
3. 失业保险费	58,346.58	103,524.28	161,440.19	430.67
4. 工伤保险费	1,301.49	134,495.22	132,158.42	3,638.29
5. 生育保险费	12,310.39	22,415.81	34,726.20	
四、住房公积金	203,810.00	302,107.53	487,240.00	18,677.53
六、其他	364,547.35	449,241.24	420,630.40	393,158.19
其中：工会经费	364,547.35	449,241.24	420,630.40	393,158.19
合计	2,063,384.18	20,382,605.48	21,893,160.40	552,829.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 393,158.19 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬发放时间为每月 10 日和 28 日两次，一般情况下当月计提工资下月发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	16,911.33	11,380,713.83
企业所得税	7,667,709.42	8,360,023.54
个人所得税	29,304.83	13,179.55
城市维护建设税	29,615.23	399,594.88
土地使用税	6,500.00	
教育附加	25,732.83	382,035.69
矿产资源补偿费		19,836.30
其他	20,840.00	
合计	7,796,613.64	20,555,383.79

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,855,570.30	1,160,418.54
1-2 年（含 2 年）	2,403.74	1,363,070.17
2-3 年（含 3 年）	1,066,353.09	507,868.85
3 年以上	7,710.85	268,743.00
合计	2,932,037.98	3,300,100.56

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 1,000,000.00 元，未偿还或未结转的原因为长沙市财政局给予的上市扶持资金。

21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	72,000,000.00	24,000,000.00				24,000,000.00	96,000,000.00

2012 年 7 月，经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]897 号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,400 万股，每股发行价为人民币 17.20 元。公司扣除发行费用后共计募集资金净额为人民币 373,704,957.11 元，其中人民币 24,000,000.00 元计入注册资本，溢价人民币 349,704,957.11 元计入资本公积。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2012 年 7 月 27 日出具天职湘 QJ[2012]T9 号《验资报告》。

22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	31,262,611.31	358,800,000.00	9,095,042.89	380,967,568.42
其他资本公积	7,372,898.26			7,372,898.26
合计	38,635,509.57	358,800,000.00	9,095,042.89	388,340,466.68

资本公积说明

2012 年 7 月，经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]897 号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,400 万股，每股发行价为人民币 17.20 元。公司扣除发行费用后共计募集资金净额为人民币 373,704,957.11 元，其中人民币 24,000,000.00 元计入注册资本，溢价人民币 349,704,957.11 元计入资本公积。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2012 年 7 月 27 日出具天职湘 QJ[2012]T9 号《验资报告》。

23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,881,541.36	4,791,630.92		15,673,172.28
合计	10,881,541.36	4,791,630.92		15,673,172.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

不适用

24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	84,310,324.07	--
调整后年初未分配利润	84,310,324.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,609,851.99	--
减：提取法定盈余公积	4,791,630.92	
期末未分配利润	128,128,545.14	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

公司于 2012 年 8 月 1 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。根据公司股东大会决议，公司上述未分配利润及本次发行完成前形成的新增未分配利润由本次发行完成后的新老股东依其所持股份比例共同享有。

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	236,505,503.89	244,739,309.13
其他业务收入	377,393.16	18,061.54
营业成本	147,600,177.69	147,252,960.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	236,505,503.89	147,393,980.57	244,739,309.13	147,236,435.52
合计	236,505,503.89	147,393,980.57	244,739,309.13	147,236,435.52

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磨球	195,082,905.68	126,717,815.12	213,067,206.92	130,324,576.86
磨段	3,090,812.21	2,048,089.42	1,143,573.94	808,191.45
衬板	38,331,786.00	18,628,076.03	30,528,528.27	16,103,667.21
合计	236,505,503.89	147,393,980.57	244,739,309.13	147,236,435.52

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	84,122,683.71	50,620,929.88	72,436,115.16	43,577,941.92
华东地区	39,014,430.62	23,476,982.31	52,283,375.39	31,453,949.33
华北地区	28,589,802.13	22,280,447.61	20,330,260.85	12,230,790.19
西南地区	63,848,809.32	38,421,100.68	76,990,170.08	46,317,684.94
华南地区	16,995,387.74	10,226,995.78	17,787,545.37	10,701,079.39
东北地区	3,654,974.37	2,199,385.38	1,698,080.51	1,021,574.03
西北地区	279,416.00	168,138.93	3,213,761.77	1,933,415.72
合计	236,505,503.89	147,393,980.57	244,739,309.13	147,236,435.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华能重庆珞璜发电有限责任公司	21,326,495.73	9%
华能湖南岳阳发电有限责任公司	16,571,270.09	7%
舞钢经山铁精粉加工有限公司	16,391,733.33	6.92%
湖南创易达贸易有限公司	9,871,794.87	4.17%
国电物资集团华北配送有限公司	9,263,046.15	3.91%
合计	73,424,340.17	31%

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	902,799.68	1,259,110.42	5%-7%
教育费附加	738,182.74	1,121,806.90	5%
合计	1,640,982.42	2,380,917.32	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上期减少 739,934.90 元，减少了 31.08%，主要系本期增值税应交金额减少所致。

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,361,130.56	910,993.85
折旧费	25,347.24	17,581.99
办公费	53,656.33	172,732.55
差旅费	551,870.40	910,966.29
运杂费	6,031,262.50	6,660,476.49
广告宣传费	111,000.18	244,180.00
其他	504,797.22	485,099.64
合计	9,639,064.43	9,402,030.81

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	4,653,868.30	3,986,447.44
职工薪酬	7,223,092.11	6,239,403.22
研发费用	1,453,145.37	2,712,727.19
税金	1,011,848.30	906,185.78
办公费用	723,692.80	887,596.79
物料消耗	154,352.96	230,586.56
业务招待费及差旅费	1,176,776.47	211,801.75
上市费用	1,659,191.29	
其他	1,499,255.99	721,049.24
合计	19,555,223.59	15,895,797.97

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,189,581.90	5,515,236.38
利息收入	-2,075,462.46	-95,781.37
其他	12,931.88	196,970.58
合计	4,127,051.32	5,616,425.59

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,533,852.58	1,496,359.40
合计	5,533,852.58	1,496,359.40

31、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	38,445.23		38,445.23
其中：固定资产处置利得	38,445.23		38,445.23
政府补助	9,035,949.00	4,255,094.00	9,035,949.00
其他	487,680.84	42,648.98	487,680.84
合计	9,562,075.07	4,297,742.98	9,562,075.07

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
宁乡县科技局补助款		300,000.00	
长沙市科技局 2010 年度长沙市科技进步奖		100,000.00	
长沙市科技局 2010 年度长沙市产学研合作与科技成果转化奖		20,000.00	
宁乡政府（工业和信息化局付）和谐劳动关系示范企业奖（税后奖金）		8,000.00	
宁乡政府（工业和信息化局）工业发展十强企业奖（税后奖金）		80,000.00	宁乡政府（工业和信息化局）
宁乡县金洲新区管委会产业发展基金奖励款		2,730,000.00	宁乡县金洲新区管委会
湖南省商务厅转来中小企业国际市场开拓资金		161,500.00	湖南省商务厅
宁乡县工业和信息化局奖励 2010 年度利税大户奖（税后奖金）		80,000.00	宁乡县工业和信息化局
宁乡县科技局科技项目经费		200,000.00	宁乡县科技局
宁乡科技局 2011 年科技基础条件平台建设专项补助经费		200,000.00	宁乡科技局
铬锰钨系抗磨材料工作组资金补助（湖南省质量技术监督局付）		20,000.00	铬锰钨系抗磨材料工作组
财源建设奖励资金	289,549.00	355,594.00	娄底市财政局
宁乡县工业和信息化局企业技术改造项目补助	100,000.00		湘财企指（2011）54 号
长沙市科技局市科学技术进步奖奖金	20,000.00		长政办函（2011）165 号

宁乡县工信局质量技术创新奖（税后奖金）	120,000.00		宁乡县工信局
宁乡县金洲新区管委会产业发展基金款	6,000,000.00		宁金管（2012）21 号
宁乡县科技局下达宁乡县 2012 年第一批科技计划项目经费	300,000.00		长财企指（2012）12 号
宁乡县公信局企业技术改造补贴款	100,000.00		长财企指（2012）14 号
中国铸造协会补助费	3,000.00		中国铸造协会
湖南省知识产权局 2012 年度专利补贴款	3,400.00		湖南省知识产权局
宁乡县发展和改革局金洲新区二期工程年产 2.5 万吨高合金耐磨铸件项目补助款	300,000.00		长发改（2012）203 号
长沙市人民政府金融工作办公室扶持企业上市专项资金	800,000.00		长沙市财政局
宁乡县工信局上市专项奖励资金	1,000,000.00		宁政发（2012）30 号
合计	9,035,949.00	4,255,094.00	--

营业外收入说明

营业外收入本期较上期增加 5,264,332.09 元，增长了 1.22 倍，主要系本期收到的政府补助增加所致。

32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,577.08	3,167.19	26,577.08
其中：固定资产处置损失	26,577.08	3,167.19	26,577.08
对外捐赠		10,000.00	
其他	70,484.07	400.00	70,484.07
合计	97,061.15	13,567.19	97,061.15

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,185,355.66	9,172,132.74
递延所得税调整		-84,757.00
合计	9,185,355.66	9,087,375.74

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年度	2011年度
基本每股收益	0.59	0.80
稀释每股收益	0.59	0.80

基本每股收益= $P0 \div S$, $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中: $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; $S0$ 为期初股份总数; $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; $M0$ 为报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

每股收益计算过程													
期间	P0		S0		S1		Si		Mi		M0		
2012年度	48,609,851.99	÷	(72,000,000.00	+	0	+	24,000,000.00	×	5.00	÷	12)	=	0.59
2011年度	57,909,678.96	÷	(72,000,000.00	+	0	+	0	×	0	÷	0)	=	0.80

35、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
政府补助及其他拨款	8,746,400.00
利息流入	683,071.16
往来流入及其他	8,870,130.64
合计	18,262,777.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
管理费用	7,023,910.22
销售费用	6,903,517.27
往来流出及其他	2,079,171.89
合计	18,488,570.18

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股票上市发行费用	9,095,042.89
合计	9,095,042.89

36、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	49,066,203.28	57,909,678.96
加：资产减值准备	5,533,852.58	1,496,359.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,771,336.83	6,528,983.53
无形资产摊销	1,192,586.36	1,152,298.56
长期待摊费用摊销	56,000.04	42,000.03
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）	-11,868.15	3,167.19
财务费用（收益以“-”号填列）	6,189,581.90	5,515,236.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-84,757.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,836,619.25	33,238,100.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,269,548.15	-77,168,306.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,180,850.81	13,669,471.13
经营活动产生的现金流量净额	-59,734,252.21	42,302,231.80
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	317,719,303.42	37,713,402.29
减：现金的期初余额	37,713,402.29	30,469,642.89
加：现金等价物的期末余额	7,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	287,005,901.13	7,243,759.40

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	18,172,812.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	18,172,812.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,500,145.84	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,672,666.16	
4. 取得子公司的净资产	25,961,159.76	
流动资产	7,330,133.72	
非流动资产	18,695,869.05	
流动负债	64,843.01	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	317,719,303.42	37,713,402.29
其中：库存现金	13,971.01	9,505.27
可随时用于支付的银行存款	317,705,332.41	37,703,897.02
二、现金等价物	7,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	324,719,303.42	37,713,402.29

现金流量表补充资料的说明

1、期末现金及现金等价物比期末货币资金多 700 万元，系子公司河北红宇鼎基耐磨材料有限公司购买的理财产品在其他流动资产列示。

2、母公司交通银行长沙高桥支行定期存款共 245,000,000.00 元，其中 120,000,000.00 元，存款期限为 2012 年 8 月 13 日至 2013 年 2 月 13 日；125,000,000.00 元，存款期限为 2012 年 8 月 13 日至 2013 年 8 月 13 日；该定期存款可随时转为活期存款。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的实际控制人为朱红玉

本公司实际控制人	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
朱红玉	22.39	22.39	朱红玉

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
娄底市红宇金属回收有限公司	控股子公司	有限责任公司	娄底市涟滨东街	朱红玉	废旧金属回收、销售	50	100%	100%	76329718-0
湖南红宇节能服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁乡金沙西路 068 号	朱红玉	节能服务	500	100%	100%	57220029-4
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	内丘县官庄镇大都城村北	陈志勇	耐磨材料加工及衬板的安装	2600	60%	60%	05401180-5

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
任立军	本公司股东	
韦家弘	本公司股东	
朱红专	关联自然人	
成萍	关联自然人	
湘江产业投资有限责任公司	本公司股东	68954815-5
中南大学资产经营有限公司	本公司股东	79235197-5
北京兆星投资有限公司	本公司股东	78321270-3

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年5月12日，本公司与四川明达集团实业有限公司签订了《铬铁采购合同》，约定四川明达集团实业有限公司向本公司供应高碳铬铁1020吨，单价8900元，共计金额9,078,000.00元。双方在执行过程中发生争执而成诉。2012年7月26日，湖南省宁乡县人民法院受理了四川明达集团实业有限公司起诉本公司一案。四川明达集团实业有限公司诉求：1、判决解除双方签订的《铬铁采购合同》；2、判令本公司支付违约金181.56万元；3、由本公司承担本案的诉讼费用。

2012年10月8日公司收到湖南省宁乡县人民法院的一审判决书。法院的判决主要内容如下：1、解除双方于2011年5月12日签订的《铬铁采购合同》；2、驳回四川明达集团实业有限公司的诉讼请求；3、判令四川明达集团实业有限公司向本公司返还定金20万元。

四川明达集团实业有限公司在上诉期内提出上诉。目前处于二审阶段。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年12月31日本公司无需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

根据第二届董事会第二次会议决议，公司拟以2012年度末总股本96,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），共计需派发现金红利28,800,000.00元，此利润分配预案尚需提交公司2012年度股东大会审议批准。

十二、借款费用

- 1、当前资本化的借款费用金额为1,759,075.83元。
- 2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率7.32%。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	216,831,898.56	100%	9,080,638.47	4.19%	116,959,704.37	100%	3,819,536.76	3.27%
组合小计	216,831,898.56	100%	9,080,638.47	4.19%	116,959,704.37	100%	3,819,536.76	3.27%
合计	216,831,898.56	--	9,080,638.47	--	116,959,704.37	--	3,819,536.76	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	183,733,154.42	84.74%	5,511,994.63	114,324,475.15	97.75%	3,429,734.25
1 至 2 年	31,179,971.80	14.38%	3,117,997.18	1,380,929.41	1.18%	138,092.95
2 至 3 年	1,267,834.41	0.58%	253,566.88	1,247,787.81	1.07%	249,557.56
3 至 4 年	644,425.93	0.3%	193,327.78	5,520.00		1,656.00
4 至 5 年	5,520.00		2,760.00	992.00		496.00
5 年以上	992.00		992.00			
合计	216,831,898.56	--	9,080,638.47	116,959,704.37	--	3,819,536.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华能重庆珞璜发电有限责任公司	非关联方	26,987,600.00	1 年以内、1-2 年	12.45%
舞钢经山铁精粉加工有限公司	非关联方	19,093,587.60	1 年以内	8.81%
华能湖南岳阳发电有限责任公司	非关联方	13,226,374.00	1 年以内	6.1%
湖南创易达贸易有限公司	非关联方	11,550,000.00	1 年以内	5.33%
国电荥阳煤电一体化有限公司	非关联方	10,310,654.00	1 年以内、1-2 年	4.76%
合计	--	81,168,215.60	--	37.45%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,362,186.66	100%	295,504.36	8.79%	795,086.33	100%	200,507.95	25.22%
组合小计	3,362,186.66	100%	295,504.36	8.79%	795,086.33	100%	200,507.95	25.22%
合计	3,362,186.66	--	295,504.36	--	795,086.33	--	200,507.95	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,045,259.09	90.57%	97,065.86	425,843.35	53.56%	12,775.30
1 至 2 年	5,553.79	0.17%	555.38	77,159.43	9.7%	7,715.94
2 至 3 年	19,290.23	0.57%	3,858.05	140,083.55	17.62%	28,016.71
3 至 4 年	140,083.55	4.17%	42,025.07			
5 年以上	152,000.00	4.52%	152,000.00	152,000.00	19.12%	152,000.00
合计	3,362,186.66	--	295,504.36	795,086.33	--	200,507.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广西八一铁合金(集团)有限公司	往来款	2012 年 8 月 18 日	2,140.00	无法收回	否
天津市河东整流器厂	往来款	2012 年 8 月 18 日	1,600.00	无法收回	否
李平	往来款	2012 年 8 月 18 日	1,000.00	无法收回	否

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
邓国兴	职工	500,000.00	1 年以内	14.87%
谢丹	职工	500,000.00	1 年以内	14.87%
安徽海螺投标保证金	非关联方	200,000.00	1 年以内、2-3 年	5.95%
长沙三联人力资源咨询有限公司	非关联方	174,000.00	1 年以内	5.18%
湖南报网文化传媒有限公司	非关联方	158,000.00	1 年以内	4.7%
合计	--	1,532,000.00	--	45.57%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	子公司	16,970.00	0.5%
合计	--	16,970.00	0.5%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
娄底市红宇金属回收有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				

湖南红宇节能服务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	60%	60%				
合计	--	35,500,000.00	5,500,000.00	30,000,000.00	35,500,000.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	229,492,920.00	244,739,309.13
其他业务收入	377,393.16	18,061.54
合计	229,870,313.16	244,757,370.67
营业成本	143,249,570.99	147,097,939.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	229,492,920.00	143,043,373.87	244,739,309.13	147,081,413.92
合计	229,492,920.00	143,043,373.87	244,739,309.13	147,081,413.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磨球	195,082,905.68	127,443,706.93	213,067,206.92	130,169,555.26
磨段	3,090,812.21	2,048,089.42	1,143,573.94	808,191.45
衬板	31,319,202.11	13,551,577.52	30,528,528.27	16,103,667.21
合计	229,492,920.00	143,043,373.87	244,739,309.13	147,081,413.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	84,122,683.71	52,433,828.88	72,436,115.16	43,532,059.78
华东地区	39,014,430.62	24,317,768.87	52,283,375.39	31,420,832.25
华北地区	21,577,218.24	13,449,121.20	20,330,260.85	12,217,912.69
西南地区	63,848,809.32	39,797,084.39	76,990,170.08	46,268,918.20
华南地区	16,995,387.74	10,593,257.53	17,787,545.37	10,689,812.49
东北地区	3,654,974.37	2,278,152.48	1,698,080.51	1,020,498.44
西北地区	279,416.00	174,160.52	3,213,761.77	1,931,380.07
合计	229,492,920.00	143,043,373.87	244,739,309.13	147,081,413.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华能重庆珞璜发电有限责任公司	21,326,495.73	9.28%
华能湖南岳阳发电有限责任公司	16,571,270.09	7.21%
舞钢经山铁精粉加工有限公司	16,391,733.33	7.13%
湖南创易达贸易有限公司	9,871,794.87	4.29%
国电物资集团华北配送有限公司	9,263,046.15	4.03%
合计	73,424,340.17	31.94%

5、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	47,916,309.25	58,383,443.66
加：资产减值准备	5,360,838.12	1,496,359.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,528,695.74	6,524,797.98
无形资产摊销	1,152,298.56	1,152,298.56
长期待摊费用摊销	56,000.04	42,000.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-11,868.15	3,167.19

以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,268,753.79	5,515,236.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,098,094.15	32,673,053.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-65,658,429.39	-78,780,683.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,695,754.85	21,211,167.08
经营活动产生的现金流量净额	-55,260,422.93	48,220,840.33
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	303,773,592.62	37,648,902.07
减: 现金的期初余额	37,648,902.07	29,482,559.78
现金及现金等价物净增加额	266,124,690.55	8,166,342.29

6、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.6%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.51%	0.49	0.49

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2012 年年度报告文件原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

（本页无正文，为《湖南红宇耐磨新材料股份有限公司2012年年度报告全文》之签字页）

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

法定代表人：_____

朱红玉