

# 湖南红宇耐磨新材料股份有限公司



## 2016 年半年度报告

证券代码：300345

证券简称：红宇新材

二〇一六年八月

## 目 录

第一节 重要提示、释义 .....	3
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告 .....	10
第四节 重要事项 .....	23
第五节 股份变动及股东情况 .....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第七节 财务报告 .....	35
第八节 备查文件目录 .....	127

## 第一节 重要提示、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、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黄冀湘和会计机构负责人朱勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、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。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司半年度报告未经审计。

## 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
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
再生物资	指	湖南红宇再生物资利用有限公司，由娄底市红宇金属回收有限公司更名而来，系公司全资子公司
信发红宇/山东信发红宇	指	山东信发红宇科技有限公司，系公司参股子公司
红宇白云/四川红宇白云	指	四川红宇白云新材料有限公司，系公司控股子公司
中物红宇/四川中物红宇	指	中物红宇科技有限公司，系公司相对控股子公司
红宇智能/湖南红宇智能	指	湖南红宇智能制造有限公司，系公司相对控股子公司
中塔红宇	指	中塔红宇新材料科技有限公司，系公司相对控股子公司
唯楚租赁/上海唯楚租赁	指	上海唯楚融资租赁有限公司，系公司控股子公司
香港红宇	指	香港红宇有限公司，系公司全资子公司
红翔投资	指	湖南红翔投资合伙企业（有限合伙），系公司 2015 年非公开发行股票认购对象之一
锐德创投	指	深圳市锐德创投股权投资基金企业（有限合伙），系公司 2016 年非公开发行股票认购对象之一
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
《公司章程》	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期/本报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
天风证券、保荐人、保荐机构	指	天风证券股份有限公司
审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
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
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
3D 喷焊技术	指	高能离子束 3D 智能喷焊技术
PIP 技术	指	Programmable Ion Permeate，可控离子渗入技术，是在 QPQ 技术的基础上，增添创新性的离子活化技术和离子稳定技术，在产品表面形成可控的多层防腐耐磨层，进一步提高其抗蚀性能和耐磨性能，并且更加绿色环保的钢铁零部件表面改性工艺

球磨机高效球磨综合节能技术/高效球磨综合节能技术	指	公司专有技术之一，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
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（如有）	红宇新材		
公司的外文名称（如有）	HONYU WEAR-RESISTANT NEW MATERIALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	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	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场 6 栋 31 楼		
办公地址的邮政编码	410013		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chinahongyu.cn">http://www.chinahongyu.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:hongyu_zqztb@163.com">hongyu_zqztb@163.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱红玉（代）	王靖夫
联系地址	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场 6 栋 31 楼	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场 6 栋 31 楼
电话	0731-89661618-8031、8032	0731-89661618-8031、8032
传真	0731-89661610	0731-89661610
电子信箱	<a href="mailto:hongyu_zqztb@163.com">hongyu_zqztb@163.com</a>	<a href="mailto:hongyu_zqztb@163.com">hongyu_zqztb@163.com</a>

### 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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	115,261,494.91	137,235,229.20	-16.01%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	11,202,407.26	21,612,760.46	-48.17%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	11,014,622.34	20,644,683.80	-46.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-150,963,850.27	49,283,135.43	-406.32%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3421	0.12	-385.08%
基本每股收益（元/股）	0.025	0.05	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.025	0.05	-50.00%
加权平均净资产收益率	1.39%	3.42%	-2.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.36%	3.26%	-1.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,090,125,663.78	1,084,566,781.22	0.51%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	802,915,171.05	803,186,446.35	-0.03%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.8195	1.8201	-0.03%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	441,295,483
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0254

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	640,100.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-173,938.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,237.83	

减：所得税影响额	33,138.51	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	187,784.92	--

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### 1、管理水平与公司快速发展不匹配的风险

随着公司不断加大在新材料产业上下游的整合力度，外延式投资并购项目不断增多，子公司数量逐年增加，公司的规模不断扩大，这对公司在经营管理、技术应用研发、市场开拓和资本运作方面提出了更高的要求。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，但是由于子公司为独立法人，独立开展业务，独立核算，公司如不能通过科学的制度设计、先进的经营理念和管理手段调动其积极性和创造性，将影响子公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。为此，公司将通过建设相互融合的企业文化，制订有效的激励手段，促进各子公司之间协同作战，优势互补，降低管理风险。

### 2、核心技术人才流失与短缺风险

作为一家致力于新材料技术开发与应用创新的高新技术企业，目前掌握公司三大核心技术的优秀专业技术人才是公司保持技术领先优势的保证。随着人才竞争的日益激烈，尽管公司建立了较为完善的人才激励机制，综合运用企业愿景与文化认同、薪酬福利、任职资格评定等措施，吸引、培养和留住人才，但仍然存在人才流失风险。未来，随着公司的快速发展，还会面临上述人才短缺的现象。为此，公司将进一步完善人才培养和激励机制，通过合理的

制度设计，激发核心技术人员的工作热情和归属感，为公司发展创造更多价值。

### 3、应收账款风险

随着国家对企业节能减排要求的持续深入，下游客户对公司综合节能技术整体解决方案的需求不断增加，但同时又面临资金短缺、付款周期延长等情况，公司可能面临应收账款增加的风险。为此，公司一方面通过对应收账款情况进行持续监控，将应收账款的回收任务纳入营销部门的关键考核指标，加大对应收账款的清收，以实现应收账款的及时回收；另一方面，通过建立客户信用评级制度，加强客户信用管理，主动减少对信用评级较低客户的销售，降低财务风险。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入11,526.15万元，较上年同期减少16.01%；实现归属于上市公司股东净利润1,120.24万元，较上年同期减少48.17%。

##### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	115,261,494.91	137,235,229.20	-16.01%	主要系本报告期公司对客户进行信用管理，主动减少对信用评级较低客户的销售，导致销售收入同比有所减少。
营业成本	67,091,560.96	84,037,700.72	-20.16%	主要系本报告期销量较上年同期减少，导致营业成本相应减少。
销售费用	7,990,472.20	7,596,437.31	5.19%	
管理费用	17,166,119.11	16,837,952.39	1.95%	
财务费用	2,653,387.55	6,459,461.25	-58.92%	主要系本报告期将未使用的非公开发行募集资金定期存放，定期存款本金较上年同期增加，利息收入相应增加，另本报告期应收账款保理业务手续费较上年同期减少。
所得税费用	2,140,354.21	2,312,945.37	-7.46%	
研发投入	10,879,190.17	11,799,371.02	-7.80%	
经营活动产生的现金流量净额	-150,963,850.27	49,283,135.43	-406.32%	主要系本报告期收到的货款较上年同期减少，购买商品支付的货款较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-39,506,273.63	-35,321,634.63	11.85%	
筹资活动产生的现金流量净额	15,818,971.82	952,876.71	1,560.13%	主要系本报告期新增短期借款 2000 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	-174,569,818.56	14,913,053.67	-1,270.58%	主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额减少所致。
资产减值损失	4,881,047.47	2,328,486.27	109.62%	主要系本报告期应收账款回收较上年同期减少，账龄拉长等原因导致计提的坏账准备较上年同期增加。

投资收益	-1,960,863.08	3,917,458.41	-150.05%	主要系本报告期联营企业山东信发红宇科技有限公司经营亏损，导致投资收益较上年同期减少。
------	---------------	--------------	----------	--

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入11,526.15万元，较上年同期减少16.01%，主要是由于公司对客户进行信用管理，主动减少对信用评级较低客户的销售，导致销售收入同比有所减少。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主要产品为磨球、衬板，目前主要业务是提供以核心技术专利产品铬锰钨抗磨铸铁磨球以及台阶型衬板为依托，向前延伸物料检测、磨球级配技术，向后延伸售后跟踪服务为一体的节能球磨整体技术解决方案。报告期实现主营业务收入11,394.46万元，其中磨球收入7,719.17万元，占主营业务收入的67.74%；衬板收入2,279.85万元，占主营业务收入的20.00%；其他产品收入1395.44万元，占主营业务收入的12.26%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
磨球	77,191,671.02	46,170,753.24	40.19%	-30.47%	-33.89%	3.10%
衬板	22,798,472.47	11,909,777.31	47.76%	10.46%	10.64%	-0.09%
分地区						
西南	39,847,964.15	20,145,733.09	49.44%	37.08%	29.27%	3.05%
华北	30,514,629.90	17,925,098.68	41.26%	-27.02%	-32.78%	5.04%
国外	15,808,717.60	10,532,097.78	33.38%	-0.12%	-2.32%	1.51%
华中	10,858,531.55	6,116,037.24	43.68%	-75.12%	-76.59%	3.56%
分行业						

制造业	113,944,633.38	66,850,862.05	41.33%	-16.56%	-20.41%	2.83%
-----	----------------	---------------	--------	---------	---------	-------

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

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

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大供应商	金额（元）	上年同期前五大供应商	金额（元）
安化县平口铁合金冶炼有限责任公司	15,243,034.01	安化县平口铁合金冶炼有限责任公司	22,836,254.41
长葛市浦源金属有限公司	4,713,928.44	湖南省安化县雪峰铁合金冶炼有限公司	10,222,051.59
湖南力天世纪矿业有限公司	3,242,800.00	湖南力天世纪矿业有限公司	5,127,784.76
博宇金属股份有限公司	2,477,933.51	长沙顺达机电设备贸易有限公司	4,679,098.48
攀枝花市玉玺工贸有限责任公司	1,522,982.08	永年县鑫盾贸易有限公司	2,174,448.80
合计	27,200,678.04	合计	45,039,638.04

供应商变化说明：报告期内前五大供应商较上年同期比较，其中有两家供应商同时也是上年同期前五大供应商，有三家发生变化，主要是公司上年增加原材料的库存战略储备，本报告期减少了部分供应商的采购量，部分供应商的变化不会对公司未来经营造成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大客户	金额（元）	上年同期前五大客户	金额（元）
攀枝花市东区迈泓物资有限责任公司	10,803,418.79	溧平县伟源矿业有限责任公司	15,076,923.07
攀枝花杰迪矿业有限公司	10,568,974.35	DATANG STEEL. SPRL	11,501,000.00
承德县建龙矿业有限公司	10,414,104.48	山东信发红宇科技有限公司	10,903,574.76

ESCO CORP RATION	6,835,537.43	攀枝花丰源矿业有限公司	10,735,897.33
攀枝花丰源矿业有限公司	6,752,813.67	贵州西电电力股份有限公司黔北发电厂	5,641,649.57
合计	45,374,848.72	合计	53,859,044.73

客户变化说明：随着公司信用政策的收紧，公司前五大客户较去年同期有所变化，这种变化属于正常的市场波动，销售客户的变化对公司未来经营影响较小。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
山东信发红宇科技有限公司	耐磨材料	-4,067,188.55

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司已拥有专利28项，其中发明专利12项，实用新型16项。公司另有已申请并处于专利受理期的专利共17项，其中9项为发明专利。公司本报告期正在从事的研发项目进展情况和拟达到的目标情况如下：

序号	项目名称	年度拟达到的目标	半年度研发进度
1	3D喷焊技术在衬板上的产业化开发	完成公司衬板喷焊任务，研究工艺、粉末、设备，提高质量，控制成本，实现产业化，使喷焊衬板寿命提高50%-100%。	完成了20多家客户试用和批量供货，通过对客户使用数据对比分析，3D喷焊衬板的性价比优势明显，大幅度提高衬板的使用周期。
2	金属型铸球生产线的研制	完成一条可共线生产多种规格磨球的金属型生产线安装、投产。	确定了整体方案并完成所有纸的设计和审批，已与外协供应商签订合同，目前正处在零部件生产加工期。
3	半自磨机衬板的设计开发	开发一种适用于半自磨机的衬板，具有提产10%以上的效果。	目前正准备在大型的有色和黑色矿山使用。
4	水泥球磨机分级衬板的研发	研发一种适用于水泥球磨机的分级衬板，使磨内磨球按正确的方式分布，提高产量5%。	方案验证阶段。
5	磨煤机制粉系统高效分离技术的研究	将磨煤机作为一个系统来研究，煤粉制粉分离效率过低、制粉分离设备磨损过快的情况。	方案验证阶段。
6	梯材智能机器人的项目开发	完成样机设计、制造并实现小批量供货。	样机已经完成制造，已小批量在各子公司使用。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

《中国制造2025》提出了明确的目标，要推动十大重点领域突破发展，其中就包括新材料；要实行五大工程，其中包括绿色制造工程，通过组织实施传统制造业能效提升、清洁生产、节水治污、循环利用等专项技术改造，开展重大节能环保、资源综合利用、再制造、低碳技术产业化示范。到2020年，建成千家绿色示范工厂和百家绿色示范园区，重点行业主要污染物排放强度下降20%。到2025年，制造业绿色发展和主要产品单耗达到世界先进水平，绿色制造体系基本建立。

自成立以来，公司一直致力于打造新材料平台型企业。公司专注于耐磨新材料技术和产品的应用与推广，不断升级球磨机高效球磨综合节能技术，使之成为国际国内领先的高新技术并成功入选国家发改委“国家重点节能低碳技术推广目录”。同时，公司还积极进行外延式扩张，通过投资新设、增资入股等方式引进了高能离子束3D喷焊和PIP（可控离子渗入）两项先进的金属表面处理技术，可对军工、航空航天、海工装备、工程机械、汽车等领域的关键零部件进行表面处理，提高其耐磨耐腐蚀、抗疲劳等性能。通过自主研发和技术引进，公司拥有了新材料领域的三大核心技术。这几项技术的推广应用，不仅可帮助火电、矿山、水泥等传统行业的球磨系统实现节能、降耗、提产，还可通过材料表面改性技术来提高材料表面性能、延长机械零件使用寿命，满足高端制造业对高端零部件的需求；同时，由于PIP技术的生产工艺可以实现清洁生产和绿色环保，可全面替代目前对环境污染严重的电镀铬生产工艺，可以大大减轻电镀铬产业对我国的环境压力，符合我国资源节约型与环境友好型社会的建设要求。

2010年以来，我国先后实施《重金属污染综合防治“十二五”规划》、新《环境保护法》、《电镀行业规范条件》等法规，限制高污染电镀行业发展，并对电镀铬行业征收高额排污费，电镀铬行业急需绿色环保的替代工艺和技术。

据不完全统计，我国电镀企业（车间）约有15,000家，其中上规模的电镀生产线超过5,000条，每年排放大量的污染物，包括8亿吨含重金属的废水、5万吨固体废弃物、3,000亿立方米酸性废气，并带来较大的环境压力。从电镀镀种所占比例来看，镀铜镀镍镀铬约占30%，每年消耗铬酸酐35万吨以上，而铬酸酐会造成严重的重金属污染。

相对于传统的电镀铬工艺，PIP技术可以大幅提高材料的耐腐蚀性、耐磨性和耐疲劳性，且是对环境友好的工艺技术，应用领域广泛，发展前景广阔。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司进一步推动“聚焦目标、整合资源、合作共赢、快速发展”发展战略的落实，围绕发展战略与年度经营计划，公司加大了高效球磨综合节能、可控离子渗入及3D智能喷焊三项核心技术市场应用的拓展力度，稳步推进年度经营计划。

### （1）3D智能喷焊助力高效球磨综合节能技术升级，

报告期内，公司继续深入推进高效球磨综合节能技术在火电、水泥、矿山、冶金等传统领域的应用推广，帮助下游客户实现节能、降耗、提产。

面对下游客户对节能减排、降本增效的迫切需求，为进一步提高球磨机衬板的性能，公司加快了3D喷焊技术在衬板上的产业化开发，目前已完成了20多家客户试用和批量供货，通过对客户使用数据的对比分析，3D喷焊衬板的性价比优势明显，大幅度提高了衬板的使用周期。

### （2）加快推进PIP技术产业化，提升公司核心竞争力

公司在2016年5月建成了全球首条PIP示范生产线，产品品质得到高端汽车零部件、工程机械、矿山机械、农用机械、军工、石油装备、高铁等行业用户的肯定。在满足电镀铬行业替代需求方面，通过建设PIP生产线，可以实现PIP技术快速替代电镀铬行业的落后工艺，形成公司新的利润增长点。

2016年7月19日，公司发布《2016年非公开发行股票预案》，拟募集资金总额不超过人民币5亿元（含），扣除发行费用后拟全部用于PIP可控离子渗入技术产业化项目。

### （3）推动集团化进程，加强集团品牌体系建设。

2016年上半年，公司继续推进集团化管理模式。为了发挥公司及各子公司之间的协同效应，更有效推动公司整体战略发展，公司正逐步搭建集团内技术服务平台、产品信息共享平台和统一的运营管理平台，在确保各子公司高效独立经营的同时，不断满足集团业务发展的需求。同时，继续加强集团品牌建设工作，通过公司官网、微信公众平台、现场调研以及其他沟通交流渠道，向客户以及资本市场传递及时准确的信息，提升市场对公司的了解与认知，树立良好的公司品牌形象。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、宏观经济形势波动导致传统市场需求下滑的风险

受中国经济增速放缓和结构调整的影响，公司传统市场的下游客户面临去产能、去库存的巨大压力。在降本增效的经营目标驱动下，这些行业企业对提产、节能、降耗、环保等整体解决方案的需求日益迫切，给公司高效球磨综合节能技术带来了非常好的发展机遇。但由于这些下游的火电、矿山、水泥等行业与宏观经济的走势息息相关，当宏观经济出现波动时，这些行业势必会受到较大影响，从而影响这些下游行业对配套产品和服务的市场需求。

### 2、新技术的应用推广周期较长的风险

面对传统下游行业的不景气，公司在新材料行业积极寻求新的技术和市场。去年以来，公司引进了PIP技术及3D智能喷焊技术两项国内领先的的表面处理技术，并加大了对这两项技术市场开拓的投入。虽然这两项新技术可以帮助中国制造2025绿色制造工程对传统制造业进行技术改造，市场应用领域也较为广泛，但由于客户对新技术的认知和大批量应用有个过程，可能存在推广周期较长的风险。

公司将通过客户实地考察、参加展会、加大在客户单位试用推广等方式，抓紧开拓新的市场和客户，尽快实现上述两项技术的产业化，努力达到年初制订的市场拓展目标。

### 3、未来发展中技术被超越的风险

作为一家新材料领域的高新技术企业，技术的积累与沉淀是企业技术发展的重要根基。随着行业技术的快速发展，客户对公司技术及服务的需求也在不断提升。在未来的发展过程中，如果公司不能持续进行研发投入，加强研发水平和能力、努力提升技术水平，将有可能被竞争对手超越，从而出现客户流失的情况，直接影响到公司的经营业绩。

面对以上风险因素，公司将以市场需求为导向，持续做好现有三项核心技术的研发工作，形成新技术、新产品研发的长效机制和科学的激励机制。公司注重研发团队建设，除确保核心技术人员的稳定外，还不断吸引优秀的研发人才，确保公司保持良好的市场竞争力。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	53,319.56
报告期投入募集资金总额	11,401.08
已累计投入募集资金总额	48,226.82
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	6,117
累计变更用途的募集资金总额比例	11.47%

募集资金总体使用情况说明

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,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。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。经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南红宇耐磨新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2383号)核准,公司非公开发行的人民币普通股股票每股面值为人民币1.00元,发行数量41,935,483股,发行价格为每股人民币4.03元,募集资金总额为人民币169,000,000.00元,扣除本次发行费用人民币9,509,433.96元(不含可抵扣的进项税90,566.04元),募集资金净额为人民币159,490,566.04元。本次募集资金到账时间为2015年12月22日,募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具“天职业字[2015]15417”号验资报告。报告期内,公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的管理,以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时,严格履行相应的申请和审批手续,同时及时知会保荐机构,并随时接受保荐代表人的监督。截止2016年6月30日,本公司累计使用金额人民币48,226.82万元,募集资金专户余额为人民币5,215.47万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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	是	21,636	15,519	68.65	15,244.21	98.23%		725.11	1,878.05	否	否
永久补充流动资金	否	15,949.06	15,949.06	11,217	11,217	70.33%				是	否
承诺投资项目小计	--	37,585.06	31,468.06	11,285.65	26,461.21	--	--	725.11	1,878.05	--	--
超募资金投向											
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司股权收购及增资	否	3,000	3,000	115.42	2,943.65	98.12%		-69.95	134.07	否	否

永久补充流动资	否	8,934.5	8,934.5		8,934.5	100.00%				是	否
购置办公用房	否	3,800	3,800		3,770.46	99.22%				是	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,734.5	15,734.5	115.42	15,648.61	--	--	-69.95	134.07	--	--
合计	--	53,319.56	47,202.56	11,401.07	42,109.82	--	--	655.16	2,012.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注 1、金洲新区二期工程年产 2.5 万吨高合金耐磨铸件项目原定 2015 年 9 月 30 日投产，由于项目进展顺利，该项目自 2014 年 12 月开始，部分生产线陆续投产，截至 2016 年 6 月 30 日，金洲新区二期工程年产 2.5 万吨高合金耐磨铸件项目仍有部分生产线暂未投产，2015 年产生收益 1,152.94 万元；2016 年 1-6 月产生收益 725.11 万元；预计该项目全部投产后，其效益将会逐步释放。注 2、河北红宇鼎基耐磨材料有限公司股权收购及增资项目未达到预计收益的原因：截至 2016 年 6 月 30 日，该项目累计实现效益 134.07 万元，比预计收益低，主要原因是 2013 年收购红宇鼎基后，市场环境发生较大变化，受其影响红宇鼎基衬板产品产销量和价格均有所下降。根据收购协议，公司收购红宇鼎基后将对其进行扩产，但由于市场环境的变化，公司放缓了红宇鼎基项目建设并对原有生产线进行了技术升级，致使产能未达到预期，并对生产销售造成了一定影响。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2016 年 6 月 30 日，公司募投资金项目未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金总额为人民币 15,734.49 万元，使用情况为：1、2012 年 10 月 12 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《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》，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 70% 股权并且使用超募资金人民币 11,827,188 元向控股子公司鼎基耐磨进行增资，合计金额为 3,000 万元。已使用 2,943.65 万元。2、2013 年 5 月 3 日，公司召开 2012 年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金 6000 万元的议案》，同意公司使用 6000 万元超募资金永久性补充流动资金。已实施。3、2013 年 8 月 23 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金购置办公用房的议案》，同意使用不超过 3,800 万元的超募资金用于购置办公用房。已付购房款 3,770.46 万元。4、2014 年 5 月 9 日，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金》的方案，同意公司使用 2,934.49 万元的超募资金永久性补充流动资金，已使用 2,934.49 万元。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2013 年 5 月 3 日，公司召开 2012 年度股东大会，审议通过了《关于对募集资金投资项目进行部分调整的议案》，同意公司对募集资金投资项目中的部分实施地点做如下调整：1、为使公司生产区和技术研发区能进行专业化划分，优化工作流程，提高使用效率，节省投资，拟将二期工程的试验车间和检测中心作为工程技术中心的一部分，并与工程技术研究中心其他工程一起兴建。拟建的工程技术研究</p>										

	中心位于在公司总部对面新购置土地上。公司二期工程项目中试验车间和检测中心的投资金额分别为 1496.13 万元和 985.77 万元，合计 2481.9 万元。2、为充分利用现有的销售渠道，节省公司的市场开拓成本，迅速推广公司节能衬板技术，同时为公司在全国范围内进行战略性布局，公司拟通过对外收购衬板生产厂家，来实现募集资金使用计划中的 5000 吨衬板生产。故公司将取消生产衬板的铸造三车间和铸造六车间的建设。上述两车间的投资金额为 3526.96 万元募集资金，将全部用于对外并购衬板生产厂商。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 2013 年 5 月 3 日，公司召开 2012 年度股东大会，审议通过了《关于对募集资金投资项目进行部分调整的议案》，同意公司对募集资金投资项目中的部分实施方式做如下调整：由于一期工程尚有一间已建成没有投入使用的生产车间，为了利用现有资源，加快建设进程，公司建议将原准备安置在铸造二车间的磨球生产设备放置到一期工程未投入使用的车间，将该车间作为铸造二车间。随着公司生产规模的扩大，生产设备及其使用时间的增加，设备的修理和零部件的加工也大大增加，需要一个专门的机加工车间。公司拟将已建成的原铸造二车间的厂房用作机加工车间。自公司迁至长沙宁乡基地一直没有建设原材料仓库，以致采购的大部分原材料都存放在娄底分公司，不利于公司的生产和销售的快速扩大，影响了公司的生产效率，故公司拟利用募集资金在现有厂区内的一期工程用地内兴建一座合金仓库。以上实施方式的调整需新增投资 463.63 万元，通过在二期工程项目建设中节省部分募集资金来解决。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2012 年 8 月 15 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，董事会同意公司以募集资金 3,802.41 万元置换截至 2012 年 7 月 31 日公司已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,802.41 万元。
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，公司 2012 年度第一次临时股东大会会议审议通过了《关于使用部分现在募集资金暂时补充流动资金的议案》，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，使用期限为批准之日起不超过六个月。2013 年 3 月到期后已归还到募集资金专用账户。
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)			)				变化
设立山东信发红宇科技有限公司	金洲新区二期工程年产 2.5 万吨高合金耐磨铸件项目	2,940		2,940	100.00%		-199.29	否	否
设立四川红宇白云新材料有限公司	金洲新区二期工程年产 2.5 万吨高合金耐磨铸件项目	1,530		1,530	100.00%		158.06	否	否
永久补充流动资金	金洲新区二期工程年产 2.5 万吨高合金耐磨铸件项目	1,647		1,647	100.00%			是	否
合计	--	6,117	0	6,117	--	--	-41.23	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1. 为加强下游客户的紧密合作,降低生产成本,加快公司在全国范围的布局,公司对募投项目衬板生产线由自建改为与山东信源铝业共同投资设立合资公司,兴建年产 1.5 万吨高合金耐磨铸件项目。2014 年 6 月 11 日,公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途设立山东红宇信源节能科技有限公司的议案》;2014 年 6 月 26 日,公司 2014 年度第二次临时股东大会审议通过了此议案。上述变更已于 2014 年 6 月 11 日、6 月 26 日进行了公告。2. 为提高公司募集资金使用效率,将募集资金投入到有助于公司做大做强可持续发展项目 2015 年 1 月 30 日,经公司第二届董事会第 13 次会议审议通过,同意公司变更 1,530 万元募集资金的用途,用于设立四川红宇白云新材料有限公司。截至 2016 年 6 月 30 日,已累计使用募集资金 1,530 万元。3. 为提高公司募集资金使用效率,降低公司财务成本,2015 年 1 月 30 日,经公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途永久性补充流动资金》的议案,同意公司使用 3,061.00 万元的募集资金永久性补充流动资金,截至 2016 年 6 月 30 日,已使用 3,061.00 万元,其中包括募集资金 1,647.00 万元,募集资金利息收入 1,414.00 万元。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	项目进度	截止报告期末累计实现的收	披露日期(如有)	披露索引(如有)
------	--------	----------	--------------	------	--------------	----------	----------

			金额		益		
四川中物红宇 科技有限公司	2,092.99	0	2,092.99		266.99	2015年03月 10日	(2015) 041 号
合计	2,092.99	0	2,092.99	--	266.99	--	--

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2016年5月17日，公司2015年度股东大会审议通过了2015年度利润分配方案，以公司现有

总股本441,295,483股为基数，向全体股东每10股派0.26元人民币现金（含税）。2015年7月15日完成了2015年度利润分配方案的实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

**八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用  不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	2013年04月12日	2,000	2014年11月17日	384.66	连带责任保证	2014年12月至2017年11月	否	是
四川红宇白云新材料有限公司	2016年4月24日	3,000						
湖南红宇智能制造有限公司	2016年4月24日	3,000						
中物红宇科技有限公司	2016年4月24日	2,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				384.66
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额				报告期内对子公司担保实际				

度合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	384.66
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.48%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

**3、重大委托他人进行现金资产管理情况**

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

**4、其他重大合同**

适用  不适用

**六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱明楚、湖南红翔投资合伙企业 (有限合伙)	自公司非公开发行股票新股上市之日起三十六个月内不进行转让。	2016 年 01 月 04 日	36 个月	正常履行中

朱明楚	承诺在作为公司股东、董事行使提案权，或在参加股东大会、董事会行使表决权时，均与朱红玉保持一致。	2014 年 11 月 06 日	3 年	正常履行中
任立军、朱红玉、陈杰、湘江产业投资有限责任公司、陈新文、黄冀湘、樊行健、隆端华、曾江洪、万海燕、王靖夫、张进、熊政平	公司董监高承诺自 2015 年 7 月 8 日起六个月内不减持所持公司股份。	2016 年 07 月 08 日	6 个月	已履行完毕
湘江产业投资有限责任公司	在公司股票复牌之日（2015 年 7 月 15 日）起六个月内以自筹资金增持公司股份，增持金额不低于人民币 1483.6 万元。	2015 年 07 月 10 日	6 个月	已履行完毕
朱红玉、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 06 月 01 日	任期内及离职后半年内有效	正常履行中
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 06 月 01 日	朱红玉任期内及离职后半年内有效	正常履行中
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 06 月 01 日	任立军任期内及离职后半年内有效	正常履行中
任立军	在作为公司股东行使提案权，或在参加股东大会会议行使表决权时，均与朱红玉保持一致；提案权和表决权的行使以不损害其他股东的权利为原则。	2010 年 08 月 30 日	朱红玉或任立军持有公司股份之日内有效	已于 2016 年 1 月解除一致行动人协议
朱红专	在作为公司股东行使提案权，或在参加股东大会会议行使表决权时，均与朱红玉保持一致；提案权和表决权的行使以不损害其他股东的权利为原则。	2009 年 12 月 20 日	朱红玉或朱红专持有公司股份之日内有效	正常履行中

	朱红玉、任立军、湘江产业投资有限公司	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	正常履行中
	朱红玉	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	正常履行中
	朱红玉	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	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	朱红玉	自 2016 年 1 月 28 日起未来 3 个月内,通过深圳证券交易所集中竞价交易系统 in 二级市场增持红宇新材股份,增持金额不超过人民币 1 亿元。	2016 年 01 月 28 日	3 个月	已履行完毕
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(如有)	无				

### 公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

√ 适用 □ 不适用

2016年1月29日公司发布了《关于控股股东拟增持公司股份的公告》，公司控股股东朱红玉女士拟自2016年1月28日起未来3个月内通过深圳证券交易所集中竞价交易系统在二级市场增持红宇新材股份，增持金额不超过人民币1亿元。

2016年1月28日至4月28日期间，朱红玉女士通过深圳证券交易所证券交易系统以竞价买入方式累计增持公司股份 1,271,661 股，占公司总股本的0.29%。增持完成后，朱红玉女士共持有公司股份90,697,303 股，占公司总股本的20.55%。

#### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

#### 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司因筹划非公开发行股票事项，经公司申请，公司股票于2016年6月21日开市起停牌。2016年7月19日，公司发布了《关于重大事项复牌公告》，公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了公司2016年非公开发行股票相关议案，公司本次非公开发行拟向两名特定对象朱红玉和锐德创投发行不超过 55,066,078 股股票（含）。其中，朱红玉以现金认购33,039,647股，锐德创投以现金认购22,026,431股。发行的定价基准日为第三届董事会第四次会议决议公告日，发行价格为9.08 元/股。本次发行募集资金总额不超过人民币5亿元（含），扣除发行费用后拟全部用于PIP可控离子渗入技术产业化项目。

#### 九、公司债相关情况

适用  不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	148,618,559	33.68%				12,131,678	12,131,678	160,750,237	36.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	148,618,559	33.68%				12,131,678	12,131,678	160,750,237	36.43%
其中：境内法人持股	17,121,588	3.88%						17,121,588	3.88%
境内自然人持股	131,496,971	29.80%				12,131,678	12,131,678	143,628,649	32.55%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	292,676,924	66.32%				-12,131,678	-12,131,678	280,545,246	63.57%
1、人民币普通股	292,676,924	66.32%				-12,131,678	-12,131,678	280,545,246	63.57%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	441,295,483	100.00%				0	0	441,295,483	100.00%

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

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

高管锁定股增加了12,131,678股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱红玉	45,810,519		22,212,458	68,022,977	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
任立军	33,534,615		11,178,204	44,712,819	高管锁定股	8月19日
万建林	1,468,219	270		1,467,949	高管锁定股	8月19日
合计	80,813,353	270	33,390,662	114,203,745	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								37,414	
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	20.55%	90,697,303	1,271,661	68,022,977	22,674,326	质押	59,440,000	
任立军	境内自然人	10.13%	44,712,819	0	44,712,819	0	质押	8,560,000	
湘江产业投资有限责	国有法人	5.68%	25,054,400	0	0	25,054,400			

任公司								
朱明楚	境内自然人	5.62%	24,813,895	0	24,813,895	0	质押	15,000,000
湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.88%	17,121,588	0	17,121,588	0		
国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享红宇集合资产管理计划	国有法人	1.56%	6,888,970	0	0	6,888,970		
朱红专	境内自然人	1.39%	6,148,013	0	4,611,009	1,537,004		
北京兆星创业投资有限公司	境内非国有法人	0.75%	3,300,000	-1,180,000	0	3,300,000		
全国社保基金六零一组合	国有法人	0.68%	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000		
易方达鑫享股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	国有法人	0.45%	1,999,927	1,999,927	0	1,999,927		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）因认购公司非公开发行 17,121,588 股成为公司排名前十位股东，该认购股份为限售股，上市日期为 2016 年 1 月 4 日，预计至 2019 年 1 月 4 日解除限售，限售期为 3 年。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱明楚为控股股东、实际控制人朱红玉之子，朱红专为控股股东、实际控制人朱红玉之兄，为关联关系人，并分别签署了《一致行动协议》；任立军与控股股东、实际控制人朱红玉于 2010 年 8 月签署了《一致行动协议》，并于 2016 年 1 月解除了一致行动关系；朱红专、任立军为湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）的合伙人之一。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湘江产业投资有限责任公司	25,054,400	人民币普通股	25,054,400					
朱红玉	22,674,326	人民币普通股	22,674,326					
国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享红宇集合资产管理计划	6,888,970	人民币普通股	6,888,970					
北京兆星创业投资有限公司	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
全国社保基金六零一组合	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
易方达鑫享股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	1,999,927	人民币普通股	1,999,927					
夏哲	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
朱红专	1,537,004	人民币普通股	1,537,004					
中国工商银行股份有限公司—嘉实事	1,526,617	人民币普通股	1,526,617					

件驱动股票型证券投资基金			
中意人寿保险有限公司—传统产品	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱明楚为控股股东、实际控制人朱红玉之子，朱红专为控股股东、实际控制人朱红玉之兄，为关联关系人，并分别签署了《一致行动协议》；任立军与控股股东、实际控制人朱红玉于 2010 年 8 月签署了《一致行动协议》，并于 2016 年 1 月解除了一致行动关系；朱红专、任立军为湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）的合伙人之一。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
朱红玉	董事长、董事会秘书（代）	现任	89,425,642	1,271,661	0	90,697,303	0	0	0	0
隆端华	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱明楚	董事	现任	24,813,895	0	0	24,813,895	0	0	0	0
熊政平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曾江洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈爱文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王靖夫	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
万海燕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张进	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗德福	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄冀湘	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈新文	副总经理、董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈杰	董事、总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
任立军	董事、总工程师	离任	44,712,819	0	0	44,712,819	0	0	0	0
梅永华	总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
樊行健	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	158,952,356	1,271,661	0	160,224,017	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任立军	董事、总工程师	离任	2016年01月11日	保证有足够的精力和时间投入到重大科研项目中
陈新文	副总经理、董事会秘书	离任	2016年02月15日	个人原因
樊行健	独立董事	任期满离任	2016年02月17日	连续任期满6年
陈杰	总经理	离任	2016年04月24日	个人原因
陈杰	董事	离任	2016年07月19日	个人原因
梅永华	总经理	聘任	2016年04月24日	第三届董事会第二次会议审议同意聘任
梅永华	总经理	离任	2016年07月03日	个人原因

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

#### 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	158,070,367.69	334,362,995.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,824,586.00	
衍生金融资产		
应收票据	27,111,286.35	6,689,200.00
应收账款	291,606,078.68	232,088,422.66
预付款项	65,528,177.50	11,131,668.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,282,708.17	1,411,803.17
应收股利		
其他应收款	29,346,924.48	9,900,648.11
买入返售金融资产		
存货	119,693,620.60	108,369,421.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,421,997.83	9,111,120.69

流动资产合计	715,885,747.30	713,065,280.01
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
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	35,478,191.08	37,612,693.08
投资性房地产	18,817,402.00	
固定资产	199,367,308.36	199,661,736.01
在建工程	60,310,110.29	74,634,803.75
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	39,519,734.55	40,459,391.40
开发支出	7,413,707.38	6,597,036.38
商誉	8,279,706.41	8,279,706.41
长期待摊费用	48,749.95	81,249.97
递延所得税资产	5,005,006.46	4,174,884.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	374,239,916.48	371,501,501.21
资产总计	1,090,125,663.78	1,084,566,781.22
流动负债:		
短期借款	160,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,884,243.62	14,686,587.97
应付账款	37,529,008.88	45,830,397.44
预收款项	453,342.70	676,776.50
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,052,614.43	2,182,402.93
应交税费	822,001.34	3,359,767.07
应付利息		
应付股利	12,274,294.66	800,612.10
其他应付款	4,543,532.29	19,375,034.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,689,028.00	2,689,028.00
其他流动负债		
流动负债合计	237,248,065.92	229,600,606.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,154,534.97	2,276,270.99
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,937,462.28	2,241,966.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,091,997.25	4,518,237.65
负债合计	240,340,063.17	234,118,844.16
所有者权益：		
股本	441,295,483.00	441,295,483.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	246,695,549.72	246,695,549.72

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,556,049.50	21,556,049.50
一般风险准备		
未分配利润	93,368,088.83	93,639,364.13
归属于母公司所有者权益合计	802,915,171.05	803,186,446.35
少数股东权益	46,870,429.56	47,261,490.71
所有者权益合计	849,785,600.61	850,447,937.06
负债和所有者权益总计	1,090,125,663.78	1,084,566,781.22

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：朱勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	154,510,550.69	305,792,906.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,824,586.00	
衍生金融资产		
应收票据	27,071,286.35	5,280,000.00
应收账款	254,145,989.20	199,086,746.82
预付款项	45,491,718.88	1,493,260.23
应收利息	1,282,708.17	1,411,803.17
应收股利		
其他应收款	50,217,392.83	20,235,829.14
存货	81,849,250.24	82,505,044.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,789,131.15
流动资产合计	620,393,482.36	617,594,721.80
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	107,842,987.92	102,835,910.31
投资性房地产	18,817,402.00	
固定资产	168,656,312.15	168,495,222.24
在建工程	58,453,230.13	73,460,290.98
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	31,569,058.34	32,256,244.61
开发支出	7,413,707.38	6,597,036.38
商誉		
长期待摊费用	48,749.95	81,249.97
递延所得税资产	3,119,819.06	2,493,782.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	395,921,266.93	386,219,737.31
资产总计	1,016,314,749.29	1,003,814,459.11
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,884,243.62	14,686,587.97
应付账款	25,366,517.53	39,349,416.72
预收款项	138,100.00	153,100.00
应付职工薪酬	667,735.46	593,880.90
应交税费	757,999.30	1,216,769.73
应付利息		
应付股利	12,274,294.66	800,612.10
其他应付款	3,014,203.33	18,554,091.29
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	217,103,093.90	205,354,458.71

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,074,700.00	1,074,700.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,074,700.00	1,074,700.00
负债合计	218,177,793.90	206,429,158.71
所有者权益：		
股本	441,295,483.00	441,295,483.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	246,695,549.72	246,695,549.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,556,049.50	21,556,049.50
未分配利润	88,589,873.17	87,838,218.18
所有者权益合计	798,136,955.39	797,385,300.40
负债和所有者权益总计	1,016,314,749.29	1,003,814,459.11

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：朱勇

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	115,261,494.91	137,235,229.20
其中：营业收入	115,261,494.91	137,235,229.20

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	100,523,619.56	117,904,644.31
其中：营业成本	67,091,560.96	84,037,700.72
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	741,032.27	644,606.37
销售费用	7,990,472.20	7,596,437.31
管理费用	17,166,119.11	16,837,952.39
财务费用	2,653,387.55	6,459,461.25
资产减值损失	4,881,047.47	2,328,486.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-220,174.12	
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,960,863.08	3,917,458.41
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）	12,556,838.15	23,248,043.30
加：营业外收入	643,100.00	1,655,868.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	248,237.83	40,100.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,951,700.32	24,863,811.81
减：所得税费用	2,140,354.21	2,312,945.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,811,346.11	22,550,866.44
归属于母公司所有者的净利润	11,202,407.26	21,612,760.46

少数股东损益	-391,061.15	938,105.98
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,811,346.11	22,550,866.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,202,407.26	21,612,760.46
归属于少数股东的综合收益总额	-391,061.15	938,105.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.025	0.05
（二）稀释每股收益	0.025	0.05

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：朱勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	92,968,320.19	124,718,661.08
减：营业成本	53,208,933.76	78,104,250.44
营业税金及附加	412,931.42	470,454.66
销售费用	5,633,521.96	6,492,962.48
管理费用	11,569,423.60	14,681,817.50
财务费用	2,299,685.72	6,077,421.98
资产减值损失	4,290,854.42	1,166,947.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-220,174.12	
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,946,687.01	3,917,458.41
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）	13,386,108.18	21,642,265.38
加：营业外收入	643,100.00	1,155,867.41
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	247,057.47	40,100.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,782,150.71	22,758,032.79
减：所得税费用	1,556,813.16	2,124,939.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,225,337.55	20,633,093.38
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	12,225,337.55	20,633,093.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：朱勇

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	39,392,205.07	128,741,754.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,573,223.36	
收到其他与经营活动有关的现金	32,283,048.32	6,043,132.08
经营活动现金流入小计	73,248,476.75	134,784,886.18
购买商品、接受劳务支付的现金	114,726,156.57	39,151,091.42

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	19,443,810.82	16,138,476.36
支付的各项税费	17,002,798.26	8,996,444.71
支付其他与经营活动有关的现金	73,039,561.37	21,215,738.26
经营活动现金流出小计	224,212,327.02	85,501,750.75
经营活动产生的现金流量净额	-150,963,850.27	49,283,135.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,921,001.84	21,890,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,305.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,921,001.84	21,950,305.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,477,557.05	16,134,086.79
投资支付的现金	26,949,718.42	20,290,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,847,852.84
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,427,275.47	57,271,939.63
投资活动产生的现金流量净额	-39,506,273.63	-35,321,634.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		585,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		585,000.00
取得借款收到的现金	160,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	140,585,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,975,937.93	8,612,283.53
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	1,205,090.25	1,019,839.76
筹资活动现金流出小计	144,181,028.18	139,632,123.29
筹资活动产生的现金流量净额	15,818,971.82	952,876.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	81,333.52	-1,323.84
五、现金及现金等价物净增加额	-174,569,818.56	14,913,053.67
加：期初现金及现金等价物余额	329,957,018.67	220,277,138.19
六、期末现金及现金等价物余额	155,387,200.11	235,190,191.86

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：朱勇

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,472,939.26	120,629,246.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,344,848.98	2,036,365.19
经营活动现金流入小计	47,817,788.24	122,665,611.41
购买商品、接受劳务支付的现金	86,916,541.71	33,327,219.14
支付给职工以及为职工支付的现金	12,804,765.50	13,406,221.61
支付的各项税费	10,953,435.05	6,674,153.86
支付其他与经营活动有关的现金	90,693,037.71	15,404,678.42
经营活动现金流出小计	201,367,779.97	68,812,273.03
经营活动产生的现金流量净额	-153,549,991.73	53,853,338.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,305.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		60,305.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,379,180.65	15,009,151.63
投资支付的现金	12,998,524.74	36,229,974.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,377,705.39	51,239,125.63
投资活动产生的现金流量净额	-22,377,705.39	-51,178,820.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,631,850.01	8,013,180.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	132,631,850.01	138,013,180.53
筹资活动产生的现金流量净额	27,368,149.99	1,986,819.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,541.50
五、现金及现金等价物净增加额	-148,559,547.13	4,674,878.72
加：期初现金及现金等价物余额	301,386,930.24	214,599,111.78
六、期末现金及现金等价物余额	152,827,383.11	219,273,990.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50		93,639,364.13	47,261,490.71	850,447,937.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50		93,639,364.13	47,261,490.71	850,447,937.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-271,275.30	-391,061.15	-662,336.45
（一）综合收益总额											11,202,407.26	-391,061.15	10,811,346.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2016 年半年度报告

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-11,473,682.56			-11,473,682.56
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,473,682.56			-11,473,682.56
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50	93,368,088.83	46,870,429.56		849,785,600.61

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	96,000,000.00				388,340,466.68				18,882,015.45		120,046,950.43	21,421,381.73	644,690,814.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	96,000,000.00				388,340,466.68				18,882,015.45		120,046,950.43	21,421,381.73	644,690,814.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	345,295,483.00				-141,644,916.96				2,674,034.05		-26,407,586.30	25,840,108.98	205,757,122.77
(一) 综合收益总额											30,218,447.75	1,761,754.88	31,980,202.63
(二) 所有者投入和减少资本	41,935,483.00				117,555,083.04							24,078,354.10	183,568,920.14
1. 股东投入的普通股	41,935,483.00				117,555,083.04							585,000.00	160,075,566.04
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2016 年半年度报告

4. 其他												23,493,354.10	23,493,354.10
(三) 利润分配									2,674,034.05		-12,466,034.05		-9,792,000.00
1. 提取盈余公积									2,674,034.05		-2,674,034.05		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,792,000.00		-9,792,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	303,360,000.00				-259,200,000.00						-44,160,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	259,200,000.00				-259,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	44,160,000.00										-44,160,000.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50		93,639,364.13	47,261,490.71	850,447,937.06

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：朱勇

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50	87,838,218.18	797,385,300.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50	87,838,218.18	797,385,300.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										751,654.99	751,654.99
（一）综合收益总额										12,225,337.55	12,225,337.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-11,473,682.56	-11,473,682.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,473,682.56	-11,473,682.56

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2016 年半年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50	88,589,873.17	798,136,955.39

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	96,000,000.00				388,340,466.68				18,882,015.45	117,723,911.74	620,946,393.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				388,340,466.68				18,882,015.45	117,723,911.74	620,946,393.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	345,295,483.00				-141,644,916.96				2,674,034.05	-29,885,693.56	176,438,906.53

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2016 年半年度报告

(一) 综合收益总额										26,740,340.49	26,740,340.49
(二) 所有者投入和减少资本	41,935,483.00				117,555,083.04						159,490,566.04
1. 股东投入的普通股	41,935,483.00				117,555,083.04						159,490,566.04
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,674,034.05	-12,466,034.05	-9,792,000.00
1. 提取盈余公积									2,674,034.05	-2,674,034.05	
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,792,000.00	-9,792,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	303,360,000.00				-259,200,000.00					-44,160,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	259,200,000.00				-259,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	44,160,000.00									-44,160,000.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				21,556,049.50	87,838,218.18	797,385,300.40

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：黄冀湘

会计机构负责人：朱勇

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式、总部地址及历史沿革

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》。公开发行人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。

根据2015年3月31日召开的公司2014年度股东大会决议，公司以2014年度末总股本96,000,000股为基数向全体股东每10股送2股，以资本公积每10股转增1股，共计增加股本28,800,000股。送股后公司股本总额为12,4800万股。

根据2015年度第四次临时股东大会决议，公司以2015年6月30日总股本124,800,000股为基数向全体股东每10股送2股，以资本公积向全体股东每10股转增20股，共计送转274,560,000股。送转后公司总股本增至399,360,000股。

2015年12月29日，根据中国证监会证监许可【2015】2383号的核准，公司非公开发行41,935,483股新股，发行后公司总股本增加至441,295,483股。

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岳麓区银杉路031号（绿地中央广场）6栋31楼。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

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；高分子材料的研发、生产、销售；球磨机节能技术的研发、应用；球磨系统的相关辅助设备、控制设备、检测设备的研发、生产、销售；节能环保技术的研究、开发及运用；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；3D打印技术的研发与应用服务；金属表面处理及热处理加工；矿山机械制造；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；新材料技术开发服务、咨询、交流服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 3、公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人朱红玉，与一致行动人朱明楚、朱红专合计持有本公司27.56%的股权。

## 4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表于2016年8月4日经公司董事会批准后报出。

## 5、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
-------	----

湖南红宇再生物资利用有限公司	再生资源
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	河北鼎基
四川红宇白云新材料有限公司	四川白云
四川中物红宇科技有限公司	中物红宇
香港红宇有限公司, 英文名HONGKONG HOHYU CO., LIMITED	香港红宇
湖南红宇智能制造有限公司	红宇智能
上海唯楚融资租赁有限公司	唯楚融资租赁
中塔红宇新材料科技有限公司	中塔红宇

本期纳入合并财务报表单位与上期变化详细情况见“附注八、合并范围的变动”及“附注九、在其他主体中的权益”。

本公司与四川中物红宇科技有限公司（以下简称“中物红宇”）第二大股东、董事李信于2015年6月3日签署了《一致行动协议书》，李信持有中物红宇18.85%的股权。根据《一致行动协议书》，本公司与李信合计持有中物红宇53.85%的表决权。中物红宇现有董事会成员七人，本公司与李信共占四个董事席位。综上所述，本公司对中物红宇具有实际控制权，纳入本公司的合并范围。

2015年3月25日，本公司与攀枝花丰源矿业有限公司、攀枝花市白云铸造有限责任公司及李建辉出资成立四川红宇白云新材料有限公司，注册资本为人民币3000万元，本公司出资1530万元，出资比例为51%。截至财务报表报出日，四川红宇白云新材料有限公司实收资本为15,885,000.00元，其中公司出资15,300,000.00元，李建辉出资585,000.00元。公司对四川红宇白云新材料有限公司具有控制权，纳入公司的合并范围。

2015年7月23日，公司本期新设投资成立香港红宇有限公司，注册资本港币1万元，公司持股比例 100%，纳入公司合并范围。

2015年7月30日，公司子公司香港红宇在英属维尔京群岛设立全资子公司红宇新材投资管理有限公司，英文名：HONYU MATERIALS INVESTMENT MANAGEMENG T CO., LTD, 注册资本1万美元，经营范围为对外投资。

2016年2月2日，公司本期新设投资成立上海唯楚融资租赁有限公司，注册资本30,000万元，公司持股比例 75%，公司成立日至本报告期末的损益纳入合并范围。

2016年1月，公司本期新设投资成立湖南红宇智能制造有限公司，注册资本2,000万元，公司持股比例 35%，与关联方湖南红宇鸣楚资本投资有限公司、湖南金宇联创投资管理合伙企业（有限合伙）合计持股比例80%，公司成立日至本报告期末的损益纳入合并范围。

2016年4月，公司本期新设投资成立中塔红宇新材料科技有限公司，注册资本800万美元，

公司持股比例36%，与关联方湖南红宇鸣楚资本投资有限公司合计持股比例 51%，公司成立日至本报告期末的损益纳入合并范围。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、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，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

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

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

##### 2、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。

本公司本报告期从2016年1月1日至6月30日止。

##### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

##### 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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司, 是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化, 本公司将进

行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项

交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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、金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本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。

本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。

本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其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

## 9、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司以单项金额 500 万元以上（含）作为单项金额重大的判断依据。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
0-6 月	0.50%	0.50%
7-12 月	1.00%	1.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
3-4 年	30.00%	30.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大，若有明显证据表明其已发生减值的，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。
坏账准备的计提方法	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。
--	---------------------------------

## 10、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库存商品、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原材料和低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### 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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 11、划分为持有待售资产

本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。

对于持有待售的固定资产，本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。

## 12、长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；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方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

### 4、长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5、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。

### 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，暂时空置但用于以出租为目的的建筑物。

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) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	30-50	3%	1.94%-3.23%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输工具	年限平均法	4	3%	24.25%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%

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，固定资产投资减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 15、在建工程

1、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。

2、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。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

### 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) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、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，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。

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。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件使用权	10
土地使用权	50
专利权	10
非专利技术	5

3、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，无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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。

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。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。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、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 20、预计负债

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

2、本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。

## 21、收入

### 1、销售商品

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

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

## 2、提供劳务

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

## 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与资产相关的政府补助，本公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后

转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本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。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本着谨慎经营、有效防范化解资产损失风险以及有效应对市场变化，更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，使应收款项的核算结果更接近于公司的实际情况，公司决定对应收款项中“采用账龄分析法计提坏账准备”的部分计提比率会计估计进行变更。	公司于 2016 年 2 月 1 日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。公司决定调整应收款项坏账准备计提比例的会计估计。本次会计估计变更由公司董事会进行批准，无需提交股东大会审议。	2016 年 01 月 01 日	

受重要影响的报表项目有：应收账款科目，影响金额 4,165,563.5 元；其他应收款科目，影响金额 650,822.61 元，资产减值损失科目，影响金额 4,816,386.11 元。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南红宇再生物资利用有限公司	20%

## 2、税收优惠

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。本公司已于2015年10月28日取得证书编号为GR201543000188的《高新技术企业证书》，从2015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。本公司适用15%的企业所得税。

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〔2014〕34号），自2014年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元（含10万元）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。本公司子公司湖南红宇再生物资利用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%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,679.42	12,503.37
银行存款	155,379,520.69	329,944,515.30
其他货币资金	2,683,167.58	4,405,976.40
合计	158,070,367.69	334,362,995.07
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

交易性金融资产	5,824,586.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,824,586.00	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	5,824,586.00	

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,547,088.75	6,689,200.00
商业承兑票据	564,197.60	
合计	27,111,286.35	6,689,200.00

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	313,158,879.49	99.84%	21,552,800.81	6.88%	291,606,078.68	248,779,583.27	99.79%	16,691,160.61	6.71%	232,088,422.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备	512,579.64	0.16%	512,579.64	100.00%		512,579.64	0.21%	512,579.64	100.00%	

的应收账款										
合计	313,671,459.13	100.00%	22,065,380.45		291,606,078.68	249,292,162.91	100.00%	17,203,740.25		232,088,422.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
0-6月	107,323,481.45	536,617.41	0.50%
7-12月	74,123,823.82	741,238.24	1.00%
1年以内小计	181,447,305.27	1,277,855.65	0.70%
1至2年	98,293,469.93	9,829,346.99	10.00%
2至3年	6,684,352.71	1,336,870.54	20.00%
3年以上			
3至4年	24,858,746.80	7,457,624.04	30.00%
4至5年	447,802.39	223,901.20	50.00%
5年以上	1,427,202.39	1,427,202.39	100.00%
合计	313,158,879.49	21,552,800.81	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,861,640.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额
------	------	----------	---------

			的比例
攀枝花丰源矿业有限公司	42,884,973.00	1,519,835.77	13.67%
承德天宝矿业集团有限公司	23,225,048.00	1,173,188.24	7.40%
山东信发红宇科技有限公司	13,041,897.53	1,267,019.75	4.16%
DATANG STEEL. SPRL	12,303,102.00	1,205,092.40	3.92%
承德县建龙矿业有限责任公司	12,245,724.20	67,044.71	3.90%
合计	103,700,744.73	5,232,180.87	33.06%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	65,505,631.48	99.97%	11,127,143.01	99.96%
1至2年	22,546.02	0.03%	4,525.50	0.04%
2至3年				
3年以上				
合计	65,528,177.50	--	11,131,668.51	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例	时间	未结算原因
湖南力天世纪矿业有限公司	非关联方	30,847,752.92	47.08%	1年以内	合同未履行完毕
安化县平口铁合金冶炼有限责任公司	非关联方	10,638,458.64	16.23%	1年以内	合同未履行完毕
攀枝花白云铸造有限责任公司	关联方	8,952,300.32	13.66%	1年以内	合同未履行完毕
湖南中盈万嘉置业有限公司	非关联方	3,000,000.00	4.58%	1年以内	合同未履行完毕
浙江科亿炉业有限公司	非关联方	1,920,000.00	2.93%	1年以内	合同未履行完毕
合计		55,358,511.88	84.48%		

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,282,708.17	1,411,803.17

委托贷款		
债券投资		
合计	1,282,708.17	1,411,803.17

## (2) 重要逾期利息

适用  不适用

## 8、应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,939,284.64	100.00%	592,360.16	1.98%	29,346,924.48	10,473,600.99	100.00%	572,952.88	5.47%	9,900,648.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	29,939,284.64	100.00%	592,360.16	1.98%	29,346,924.48	10,473,600.99	100.00%	572,952.88		9,900,648.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
0-6 月	21,582,457.14	107,912.29	0.50%
7-12 月	5,563,059.18	55,630.59	1.00%
1 年以内小计	27,145,516.32	163,542.88	0.60%
1 至 2 年	2,159,496.24	215,949.63	10.00%
2 至 3 年	342,410.40	68,482.08	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	153,537.75	46,061.33	30.00%
4 至 5 年	79,999.38	39,999.69	40.00%
5 年以上	58,324.55	58,324.55	50.00%
合计	29,939,284.64	592,360.16	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,407.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,456,668.54	1,479,326.32
保证金	3,828,590.00	2,300,057.00
其他往来款	22,654,026.10	6,694,217.67
合计	29,939,284.64	10,473,600.99

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江金马集团有限	往来款	10,600,000.00	1 年以内	35.40%	53,000.00

公司					
DA TANG STEEL SPRL	代垫运费	4,919,966.33	1 年以内	16.43%	49,199.66
陈志勇	往来款	3,004,086.61	1 年以内	10.03%	15,020.43
李英	往来款	2,000,000.00	1 年以内	6.68%	10,000.00
远东国际租赁有限公司	保证金	1,285,000.00	1-2 年	4.29%	128,500.00
合计	--	21,809,052.94	--	72.83%	255,720.09

## (6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,614,022.57		43,614,022.57	46,996,925.82		46,996,925.82
在产品	3,825,847.18		3,825,847.18	3,563,911.44		3,563,911.44
库存商品	66,216,589.66		66,216,589.66	53,197,838.02		53,197,838.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	5,841,855.83		5,841,855.83	4,519,582.83		4,519,582.83
委托加工物资	195,305.36		195,305.36	91,163.69		91,163.69
合计	119,693,620.60		119,693,620.60	108,369,421.80		108,369,421.80

## (2) 存货跌价准备

适用  不适用

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用  不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

 适用  不适用

## 11、划分为持有待售的资产

 适用  不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

 适用  不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴的税金及待抵扣的增值税进项税	4,811,737.83	3,300,337.34
理财产品	12,607,000.00	5,800,000.00
待摊房租	3,260.00	10,783.35
合计	17,421,997.83	9,111,120.69

## 14、可供出售金融资产

 适用  不适用

## 15、持有至到期投资

 适用  不适用

## 16、长期应收款

 适用  不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东信发红宇科技有限公司	36,105,936.31			-1,992,922.39						34,113,013.92	

绵阳科雷特机电科技有限公司	1,506,756.77			-141,579.61						1,365,177.16	
小计	37,612,693.08			-2,134,502.00						35,478,191.08	
合计	37,612,693.08			-2,134,502.00						35,478,191.08	

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □ 不适用

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	0.00			
2.本期增加金额	18,817,402.00			18,817,402.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	18,817,402.00			18,817,402.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,817,402.00			18,817,402.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,817,402.00			18,817,402.00
2.期初账面价值	0.00			

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□ 适用 √ 不适用

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	150,044,021.00	83,322,775.88	9,009,083.70	7,771,334.68	250,147,215.26
2. 本期增加金额	5,055,778.38	429,389.86	801,548.79	311,147.91	6,597,864.94
(1) 购置		429,389.86	801,548.79	311,147.91	1,542,086.56
(2) 在建工程转入	5,055,778.38				5,055,778.38
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
4. 期末余额	155,099,799.38	83,752,165.74	9,810,632.49	8,082,482.59	256,745,080.20
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	17,133,956.42	21,232,717.62	5,263,893.32	6,064,162.72	49,694,730.08
2. 本期增加金额	1,432,774.91	4,208,515.26	885,205.81	365,796.61	6,892,292.59
(1) 计提	1,432,774.91	4,208,515.26	885,205.81	365,796.61	6,892,292.59
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报					0.00

废					
4. 期末余额	18,566,731.33	25,441,232.88	6,149,099.13	6,429,959.33	56,587,022.67
三、减值准备					0.00
1. 期初余额		790,749.17			790,749.17
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
4. 期末余额		790,749.17			790,749.17
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	136,533,068.05	57,520,183.69	3,661,533.36	1,652,523.26	199,367,308.36
2. 期初账面价值	132,910,064.58	61,299,309.09	3,745,190.38	1,707,171.96	199,661,736.01

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,285,000.00	992,011.48		6,292,988.52

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁乡项目二期工程	25,866,154.80		25,866,154.80	20,344,229.63		20,344,229.63
绿地中央广场办公写字楼				21,449,421.24		21,449,421.24
工程技术研究中	30,792,555.33		30,792,555.33	29,874,220.11		29,874,220.11

心						
其他	3,651,400.16		3,651,400.16	2,966,932.77		2,966,932.77
合计	60,310,110.29		60,310,110.29	74,634,803.75		74,634,803.75

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
宁乡项目二期工程	216,360,000.00	50,218,449.74	6,440,260.39			56,658,710.13						募股资金
绿地中央广场办公写字楼	38,000,000.00	21,449,421.24	105,173.40	21,554,594.64		0.00						募股资金
其他		2,966,932.77	684,467.39			3,651,400.16						其他
合计	254,360,000.00	74,634,803.75	7,229,901.18	21,554,594.64		60,310,110.29	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

## 21、工程物资

适用  不适用

## 22、固定资产清理

适用  不适用

## 23、生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额	39,316,777.05	9,450,000.00	3,804,000.00	241,329.69	52,812,106.74
2. 本期增加金额					0.00
(1) 购置					0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4. 期末余额	39,316,777.05	9,450,000.00	3,804,000.00	241,329.69	52,812,106.74
二、累计摊销					0.00
1. 期初余额	2,940,793.30	8,274,293.42	1,017,333.43	120,295.19	12,352,715.34
2. 本期增加金额	382,352.60	355,237.75	190,000.02	12,066.48	939,656.85
(1) 计提	382,352.60	355,237.75	190,000.02	12,066.48	939,656.85
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4. 期末余额	3,323,145.90	8,629,531.20	1,207,333.50	132,361.70	13,292,372.19
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	35,993,631.15	820,468.83	2,596,666.55	108,968.02	39,519,734.55
2. 期初账面价值	36,375,983.75	1,175,706.58	2,786,666.57	121,034.50	40,459,391.40

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□ 适用 √ 不适用

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
5#材料	3,046,676.76					3,046,676.76
抗磨塑料球磨机衬板及其产业化	1,820,249.33					1,820,249.33
双进双出磨煤机差压式料位计	1,730,110.29					1,730,110.29
3D 喷焊技术在衬板上的产业化开发		289,196.02				289,196.02
磨煤机制粉系统高效分离技术的研究		230,819.34				230,819.34
半自磨机衬板的设计开发		193,150.69				193,150.69
水泥球磨机分级衬板的研发		103,504.95				103,504.95
研发支出			10,062,519.17		10,062,519.17	
合计	6,597,036.38	816,671.00	10,062,519.17		10,062,519.17	7,413,707.38

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川中物红宇科技有限公司	8,279,706.41					8,279,706.41

合计	8,279,706.41				8,279,706.41
----	--------------	--	--	--	--------------

## (2) 商誉减值准备

□ 适用 √ 不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络使用费	81,249.97		32,500.02		48,749.95
合计	81,249.97		32,500.02		48,749.95

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,448,489.78	3,902,261.43	18,457,140.75	3,072,139.18
内部交易未实现利润	7,211,658.44	1,102,745.03	7,211,658.44	1,102,745.03
可抵扣亏损				
合计	30,660,148.22	5,005,006.46	25,668,799.19	4,174,884.21

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,005,006.46		4,174,884.21
递延所得税负债				

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,223,897.44	215,154.46
可抵扣亏损		
合计	2,223,897.44	215,154.46

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

**30、其他非流动资产**

□ 适用 √ 不适用

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	40,000,000.00
合计	160,000,000.00	140,000,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□ 适用 √ 不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	9,278,602.54	
银行承兑汇票	6,605,641.08	14,686,587.97
合计	15,884,243.62	14,686,587.97

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料及商品采购款	35,343,134.71	44,231,476.42
设备采购款	1,968,491.57	1,394,112.46
其他	217,382.60	204,808.56
合计	37,529,008.88	45,830,397.44

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	453,342.70	676,776.50
合计	453,342.70	676,776.50

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,152,719.94	20,553,404.90	19,770,020.26	2,936,104.58
二、离职后福利-设定提存计划	29,682.99	1,569,385.20	1,482,558.34	116,509.85
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,182,402.93	22,122,790.10	21,252,578.60	3,052,614.43

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,497,986.82	17,650,775.82	16,987,016.15	2,161,746.49
2、职工福利费		1,176,577.13	1,175,521.96	1,055.17
3、社会保险费	8,252.33	871,161.96	847,157.56	32,256.73
其中：医疗保险费	8,139.16	568,850.13	544,732.56	32,256.73
工伤保险费	113.17	263,427.29	263,540.46	0.00
生育保险费		38,884.54	38,884.54	0.00

4、住房公积金		395,604.00	378,604.00	17,000.00
5、工会经费和职工教育经费	646,480.79	375,151.69	297,586.29	724,046.19
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
8、其他短期薪酬		84,134.30	84,134.30	
合计	2,152,719.94	20,553,404.90	19,770,020.26	2,936,104.58

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,252.32	1,469,195.57	1,394,384.20	104,063.69
2、失业保险费	430.67	100,189.63	88,174.14	12,446.16
3、企业年金缴费				
合计	29,682.99	1,569,385.20	1,482,558.34	116,509.85

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	137,430.99	759,375.43
消费税		0.00
营业税		0.00
企业所得税	140,111.91	1,130,082.16
个人所得税	89,674.30	534,292.16
城市维护建设税	81,170.84	364,957.84
教育费附加及地方教育附加	81,170.85	332,198.48
房产税	271,886.83	181,317.89
其他	20,555.62	57,543.11
合计	822,001.34	3,359,767.07

### 39、应付利息

适用  不适用

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,274,294.66	800,612.10
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

其他		
合计	12,274,294.66	800,612.10

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,701,781.19	18,109,292.00
押金及保证金	1,215,000.00	611,142.50
预提及未付款	626,751.10	654,600.00
合计	4,543,532.29	19,375,034.50

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用  不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	2,439,028.00	2,439,028.00
一年内到期的递延收益	250,000.00	250,000.00
合计	2,689,028.00	2,689,028.00

#### 44、其他流动负债

适用  不适用

#### 45、长期借款

适用  不适用

#### 46、应付债券

适用  不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付融资租赁款项	1,154,534.97	2,276,270.99
----------	--------------	--------------

**48、长期应付职工薪酬**

适用  不适用

**49、专项应付款**

适用  不适用

**50、预计负债**

适用  不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,074,700.00			1,074,700.00	收到的财政拨款
未实现售后租回损益	1,167,266.66		304,504.38	862,762.28	融资租赁
合计	2,241,966.66		304,504.38	1,937,462.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
战略性新兴产业专项资金	800,000.00				800,000.00	与资产相关
引进先进装备补贴款	274,700.00				274,700.00	与资产相关
合计	1,074,700.00				1,074,700.00	--

**52、其他非流动负债**

适用  不适用

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	441,295,483.00						441,295,483.00

## 54、其他权益工具

适用  不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	239,322,651.46			239,322,651.46
其他资本公积	7,372,898.26			7,372,898.26
合计	246,695,549.72			246,695,549.72

## 56、库存股

适用  不适用

## 57、其他综合收益

适用  不适用

## 58、专项储备

适用  不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,556,049.50			21,556,049.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,556,049.50			21,556,049.50

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	93,639,364.13	120,046,950.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	93,639,364.13	120,046,950.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,202,407.26	21,612,760.46
减：提取法定盈余公积		2,063,309.34
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,473,682.56	4,800,000.00
转作股本的普通股股利		19,200,000.00
期末未分配利润	93,368,088.83	115,596,401.55

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,944,633.38	66,850,862.05	136,567,325.96	83,994,893.46
其他业务	1,316,861.53	240,698.91	667,903.24	42,807.26
合计	115,261,494.91	67,091,560.96	137,235,229.20	84,037,700.72

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	15,000.00	30,000.00
城市维护建设税	388,229.37	310,627.47
教育费附加	337,802.90	303,978.90
资源税		
合计	741,032.27	644,606.37

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,581,294.11	3,340,508.05
广告费	90,200.00	83,560.00
职工薪酬	1,982,885.67	2,232,629.02
办公费	123,661.35	470,326.11
差旅费	1,066,371.13	831,432.25
折旧费	43,749.73	47,933.02
其他	1,102,310.21	590,048.86
合计	7,990,472.20	7,596,437.31

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,537,412.94	6,660,252.52
研究与开发费	3,865,576.88	3,442,870.27
折旧费	1,782,841.62	2,185,993.97
无形资产摊销	749,656.83	764,964.00
聘请中介机构费	115,836.74	908,257.05
业务招待费	396,323.40	335,809.57
办公费	192,725.73	219,931.94
费用性税金	970,695.77	873,311.86
物料消耗	78,994.55	
其他	3,476,054.65	1,446,561.21
合计	17,166,119.11	16,837,952.39

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（以负数列示）	-2,333,719.91	-1,314,362.64
利息支出	3,551,323.36	3,812,283.53
其他	1,435,784.10	3,961,540.36
合计	2,653,387.55	6,459,461.25

## 66、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	4,881,047.47	1,532,458.17
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		796,028.10
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,881,047.47	2,328,486.27

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-220,174.12	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-220,174.12	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,134,502.00	3,917,458.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	46,235.38	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	127,403.54	
合计	-1,960,863.08	3,917,458.41

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得		55,604.15	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	640,100.00	1,550,000.00	
其他	3,000.00	50,264.36	
合计	643,100.00	1,655,868.51	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他商品和服务支出奖金	宁乡县发展和改革委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
工业大会十快企业奖金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
金洲新区工业集中区管理委员会奖金	宁乡金洲新区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
收企业政策性补贴款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	38,100.00		与收益相关
金洲新区工业集中区管理委员会奖金	宁乡金洲新区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	312,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	640,100.00		--

## 70、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	210,000.00	20,000.00	210,000.00
其他	38,237.83	20,100.00	38,237.83
合计	248,237.83	40,100.00	

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,970,476.46	4,593,427.86
递延所得税费用	-830,122.25	-2,280,482.49
合计	2,140,354.21	2,312,945.37

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,951,700.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,942,755.05
子公司适用不同税率的影响	218,804.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	277,568.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除	-618,949.64
归属于合营企业和联营企业的损益	320,175.30
所得税费用	2,140,354.21

**72、其他综合收益**

□ 适用 √ 不适用

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,462,814.91	1,180,040.98
政府补助	640,100.00	1,350,000.00
其他	29,180,133.41	3,513,091.10
合计	32,283,048.32	6,043,132.08

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	4,435,959.33	4,933,794.24
付现销售费用	7,335,783.47	5,297,899.57
往来款	58,584,650.99	6,630,546.53
票据保证金	2,683,167.58	4,353,497.92
合计	73,039,561.37	21,215,738.26

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的售后租回手续费及利息	1,205,090.25	1,019,839.76
合计	1,205,090.25	1,019,839.76

**74、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	10,811,346.11	22,550,866.44
加: 资产减值准备	4,881,047.47	2,328,486.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,892,292.59	5,431,630.11
无形资产摊销	939,656.85	796,630.67
长期待摊费用摊销	32,500.02	30,000.08
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-55,604.15
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,551,323.36	3,813,607.37
投资损失(收益以“-”号填列)	1,960,863.08	-3,917,458.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-830,122.25	-2,280,482.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,324,198.80	5,107,321.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-153,782,527.73	-1,332,601.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,096,030.97	16,872,207.87
其他		-61,468.19
经营活动产生的现金流量净额	-150,963,850.27	49,283,135.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	155,387,200.11	235,190,191.86
减: 现金的期初余额	329,957,018.67	220,277,138.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-174,569,818.56	14,913,053.67

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,387,200.11	329,957,018.67
其中：库存现金	7,679.42	12,503.37
可随时用于支付的银行存款	155,379,520.69	329,944,515.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	155,387,200.11	329,957,018.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 75、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,683,167.58	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	37,923,711.04	借款抵押
无形资产	10,107,810.26	借款抵押
合计	50,714,688.88	---

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	265.47
其中：美元	36.33	6.6311	240.91
欧元	3.33	7.3754	24.56
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,541,997.03	6.6321	16,858,716.67
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

#### 78、套期

适用  不适用

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 2、同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 3、反向购买

适用  不适用

#### 4、处置子公司

适用  不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

2016年2月2日，公司本期投资新设成立上海唯楚融资租赁有限公司，注册资本30,000万

元，公司持股比例75%，公司成立日至本报告期末的损益纳入合并范围。

2016年1月，公司本期投资新设成立湖南红宇智能制造有限公司，注册资本2,000万元，公司持股比例35%，与关联方湖南红宇鸣楚资本投资有限公司、湖南金字联创投资管理合伙企业（有限合伙）合计持股比例80%，公司成立日至本报告期末的损益纳入合并范围。

2016年4月，公司本期投资新设成立中塔红宇新材料科技有限公司，注册资本800万美元，公司持股比例36%，与关联方湖南红宇鸣楚资本投资有限公司合计持股比例 51%，公司成立日至本报告期末的损益纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南红宇再生物资利用有限公司	长沙市	长沙市	贸易	100.00%		设立
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	河北内丘	河北内丘	生产及安装	60.00%		并购
四川红宇白云新材料有限公司	攀枝花	攀枝花	制造	51.00%		设立
四川中物红宇科技有限公司	成都市	成都市	研发、制造	35.00%		并购
香港红宇有限公司	香港	香港		100.00%		设立
湖南红宇智能制造有限公司	长沙市	长沙市	研发、制造	35.00%		设立
上海唯楚融资租赁有限公司	上海市	上海市	融资租赁	75.00%		设立
中塔红宇新材料科技有限公司	塔吉克斯坦索格德州	塔吉克斯坦索格德州	生产及安装	36.00%		设立

其他说明：本公司与中物红宇第二大股东、董事李信于2015年6月3日签署了《一致行动协议书》，李信持有中物红宇18.85%的股权。根据《一致行动协议书》，本公司与李信合计持有中物红宇53.85%的表决权。中物红宇现有董事会成员七人，本公司与李信共占四个董事席位。综上所述，本公司对中物红宇具有实际控制权，纳入本公司的合并范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	40.00%	-466,353.90		19,946,190.00
四川红宇白云新材料有限公司	49.00%	60,434.76		780,809.64
四川中物红宇科技有限公司	65.00%	302,261.52		26,430,833.45
湖南红宇智能制造有限公司	65.00%	-287,403.53		-287,403.53

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	43,975,182.91	37,134,961.22	81,110,144.13	28,391,095.10	2,017,297.25	30,408,392.35	44,726,387.25	37,872,507.49	82,598,894.74	27,287,720.57	3,443,537.65	30,731,258.22
四川红宇白云新材料有限公司	102,938,994.02	3,449,027.14	106,388,021.16	85,186,036.15		85,186,036.15	62,340,709.67	3,153,596.33	65,494,306.00	45,933,357.22		45,933,357.22
四川中物红宇科技有限公司	40,820,609.38	5,518,959.47	46,339,568.85	2,652,275.47		2,652,275.47	40,900,189.64	5,446,071.08	46,346,260.72	3,123,985.06		3,123,985.06
湖南红宇智能制造有限公司	6,622,892.69	219,226.26	6,842,118.95	284,278.23		284,278.23						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北红宇鼎基耐磨材料	8,656,397.32	-1,165,884.74	-1,165,884.74	5,836,223.19	13,174,247.59	413,744.00	413,744.00	8,191,584.01

有限公司								
四川红宇白云新材料有限公司	37,086,152.40	1,641,036.23	1,641,036.23	397,002.57	16,270,860.63	1,519,126.92	1,519,126.92	-14,595,154.44
四川中物红宇科技有限公司	2,004,438.79	465,017.72	465,017.72	-1,983,938.64	1,064,102.56	550,256.62	550,256.62	-56,500.85
湖南红宇智能制造有限公司		-442,159.28	-442,159.28	-1,629,154.47				

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东信发红宇科技有限公司	山东省	山东省	生产及销售	49.00%		
绵阳科雷特机电科技有限公司	四川省	四川省	生产及销售	20.00%		

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山东信发红宇科技有限公司	绵阳科雷特机电科技有限公司	山东信发红宇科技有限公司	绵阳科雷特机电科技有限公司
流动资产	62,896,474.37	3,755,862.14	67,409,079.16	4,323,176.70
非流动资产	44,283,696.32	2,821,500.32	49,565,736.51	2,950,629.86
资产合计	107,180,170.69	6,577,362.46	116,974,815.67	7,273,806.56

流动负债	37,561,774.93	135,950.05	43,289,231.36	124,496.08
非流动负债				
负债合计	37,561,774.93	135,950.05	43,289,231.36	124,496.08
净资产	69,618,395.76	6,441,412.41	73,685,584.31	7,149,310.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产 产份额	34,113,013.92	1,288,282.48	36,105,936.31	1,429,862.10
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	34,113,013.92	1,365,177.16	36,105,936.31	1,506,756.77
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	4,001,044.58	743,211.92	26,489,157.25	0
净利润	-4,067,188.55	-707,898.07	7,994,813.09	0
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,067,188.55	-707,898.07	7,994,813.09	0
本年度收到的来自联营 企业的股利				

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

 适用  不适用

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

 适用  不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

 适用  不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

 适用  不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

 适用  不适用

## 4、重要的共同经营

 适用  不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

 适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,824,586.00				5,824,586.00
货币资金			158,070,367.69		158,070,367.69
应收票据			27,111,286.35		27,111,286.35
应收账款			291,606,078.68		291,606,078.68
应收利息			1,282,708.17		1,282,708.17
其他应收款			29,346,924.48		29,346,924.48
其他流动资产—理财产品				12,607,000.00	12,607,000.00

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	
货币资金			334,362,995.07		334,362,995.07
应收票据			6,689,200.00		6,689,200.00
应收账款			232,088,422.66		232,088,422.66
应收利息			1,411,803.17		1,411,803.17
其他应收款			9,900,648.11		9,900,648.11
其他流动资产—理财产品				5,800,000.00	5,800,000.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		160,000,000.00	160,000,000.00
应付票据		15,884,243.62	15,884,243.62
应付账款		37,529,008.88	37,529,008.88
其他应付款		4,543,532.29	4,543,532.29

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
短期借款		140,000,000.00	140,000,000.00
应付票据		14,686,587.97	14,686,587.97
应付账款		45,830,397.44	45,830,397.44
其他应付款		19,375,034.50	19,375,034.50

## 2、信用风险

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要系赊销形成应收货款。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上所述，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款主要为往来款、员工借支等。本公司建立了较为完善的资金管理制度、合同管理制度等内控制度，对上述往来款、员工借支的收付进行严格的规定。上述内控

制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内往来款回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	158,070,367.69	158,070,367.69			
应收票据	27,111,286.35	27,111,286.35			
应收利息	1,282,708.17	1,282,708.17			

接上表：

项 目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	334,362,995.07	334,362,995.07			
应收票据	6,689,200.00	6,689,200.00			
应收利息	1,411,803.17	1,411,803.17			

### 3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保集团在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	160,000,000.00				160,000,000.00
应付票据	15,884,243.62				15,884,243.62
应付账款	33,379,765.72	3,353,893.30	397,865.90	397,483.96	37,529,008.88
其他应付款	4,356,556.91	57,987.11	15,883.00	113,105.27	4,543,532.29

接上表：

项 目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	140,000,000.00				140,000,000.00
应付票据	14,686,587.97				14,686,587.97

应付账款	41,497,319.79	3,644,261.46	277,806.69	411,009.50	45,830,397.44
其他应付款	19,125,382.41	75,510.82	23,648.00	150,493.27	19,375,034.50

#### 4、市场风险

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

##### (1) 利率风险

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项 目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	0.4%	-531,039.01 / -451,383.16	-451,383.16

接上表：

项 目	上期		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	0.4%	235,261.03 /176,445.77	176,445.77

##### (2) 汇率风险

无。

##### (3) 权益工具投资价格风险

价格风险是指本公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市的股票，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本公司在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择适当的投资品种进行投资。本公司定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

#### 5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以

支持业务发展并使股东价值最大化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	5,824,586.00			5,824,586.00
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

a. 交易性权益工具市价的确定依据为上海交易所、深圳交易所报价；

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
朱红玉				27.56%	27.56%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东信发红宇科技有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
任立军	本公司股东
朱红专	本公司股东
北京兆星创业投资有限公司	本公司股东
成萍	关联自然人

湘江产业投资有限责任公司	本公司股东
攀枝花丰源矿业有限公司	其他关联方
攀枝花市白云铸造有限责任公司	其他关联方
山东信发红宇科技有限公司	其他关联方

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
攀枝花丰源矿业有限公司	销售商品	6,752,813.67	10,735,897.44
山东信发红宇科技有限公司	销售商品	0	10,903,574.76

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

### (3) 关联租赁情况

适用  不适用

### (4) 关联担保情况

适用  不适用

### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	794,705.00	833,900.49

### (8) 其他关联交易

适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东信发红宇科技有限公司	13,041,897.53	1,267,019.75	13,341,897.53	412,226.93
应收账款	攀枝花丰源矿业有限公司	42,884,973.00	1,519,835.77	34,984,181.01	1,049,525.43

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	攀枝花市白云铸造有限责任公司	8,952,300.32	8,533,377.68

**7、关联方承诺** 适用  不适用**十三、股份支付** 适用  不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项****1、重要承诺事项**

2013年4月11日公司第二届董事会第二次会议审议通过关于对子公司提供担保的议案，本公司承诺向子公司河北鼎基提供不超过2,000万元的银行贷款担保额度，2014年11月17日，子公司河北鼎基与远东国际租赁有限公司签订售后租回协议，租赁期为2014年12月至2017年11月，截止至2016年6月30日，最低租赁付款额3,846,594.43元，由本公司对租赁合同下偿付租金及其他款项提供保证。

本公司子公司河北鼎基向本公司与北京银行车站北路支行的银行借款事项提供担保，借款总额为1,000万元，担保期间为2016年5月24日至2017年5月23日。

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于向银行申请新增综合授信额度的议案》，2016年3月25日公司向北京银行股份有限公司长沙分行申请办理人民币5,000万元授信业务。2016年4月24日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于子公司为母公司提供担保的议案》，同意公司对北京银行股份有限公司长沙分行授予公司的人民币5,000万元综合授信额度追加担保，由控股子公司河北红宇鼎基耐磨材料有限公司做连带责任保证担保。

**2、或有事项**

□ 适用 √ 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

□ 适用 √ 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□ 适用 √ 不适用

**2、债务重组**

□ 适用 √ 不适用

**3、资产置换**

□ 适用 √ 不适用

**4、年金计划**

□ 适用 √ 不适用

**5、终止经营**

□ 适用 √ 不适用

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司单一经营分部系耐磨产品分部。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	本期销售收入金额	分部间抵销	合计
耐磨产品	115,261,494.91		115,261,494.91

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

1) 企业取得的来自于本国的对外交易收入总额情况如下：

地区名称	本期金额
国内销售	99,452,777.31
出口销售	15,808,717.60
合计	115,261,494.91

2) 企业取得的位于本国的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额为369,234,910.02 元，企业位于其他国家或地区的非流动资产（不包括金融资产、

独立账户资产、递延所得税资产) 总额为零。

### 3) 企业对主要客户的依赖程度

本期销售前五名情况如下:

客户单位	本期金额	占营业收入比例 (%)
攀枝花市东区迈泓物资有限责任公司	10,803,418.79	9.37%
攀枝花杰迪矿业有限公司	10,568,974.35	9.17%
承德县建龙矿业有限公司	10,414,104.48	9.04%
ESCO CORP RATION	6,835,537.43	5.93%
攀枝花丰源矿业有限公司	6,752,813.67	5.86%
合计	45,374,848.72	39.37%

单一客户销售收入占营业收入的比例不大, 本公司对主要客户的依赖程度较低。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	273,107,205.68	99.81%	18,961,216.48	6.94%	254,145,989.20	213,550,166.10	99.76%	14,463,419.28	6.77%	199,086,746.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	512,579.64	0.19%	512,579.64	100.00%		512,579.64	0.24%	512,579.64	100.00%	
合计	273,619,785.32		19,473,796.12		254,145,989.20	214,062,745.74	100.00%	14,975,998.92		199,086,746.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	94,278,331.80	471,391.66	0.50%
7-12 月	64,656,156.70	646,561.57	1.00%
1 年以内小计	158,934,488.50	1,117,953.23	0.70%
1 至 2 年	86,091,530.04	8,609,153.00	10.00%
2 至 3 年	2,788,480.40	557,696.07	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	23,417,701.96	7,025,310.59	30.00%
4 至 5 年	447,802.39	223,901.20	50.00%
5 年以上	1,427,202.39	1,427,202.39	100.00%
合计	273,107,205.68	18,961,216.48	

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

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,497,797.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例
四川红宇白云新材料有限公司	47,820,000.00	1,348,900.00	17.48%
承德天宝矿业集团有限公司	23,225,048.00	1,173,188.24	8.49%
山东信发红宇科技有限公司	13,041,897.53	1,267,019.75	4.77%
DATANG STEEL SPRL	12,303,102.00	1,205,092.40	4.50%
承德县建龙矿业有限责任公司	12,245,724.20	67,044.71	4.48%
合计	108,635,771.73	5,061,245.10	39.70%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用  不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,764,067.87	100.00%	546,675.04	1.08%	50,217,392.83	20,989,446.95	100.00%	753,617.81	3.59%	20,235,829.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	50,764,067.87	100.00%	546,675.04		50,217,392.83	20,989,446.95	100.00%	753,617.81		20,235,829.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	37,272,977.19	186,364.89	0.50%
7-12 月	12,204,180.34	122,041.80	1.00%
1 年以内小计	49,477,157.53	308,406.69	0.62%
1 至 2 年	910,331.69	91,033.17	10.00%

2至3年	225,654.72	45,130.94	20.00%
3年以上			
3至4年	12,600.00	3,780.00	30.00%
4至5年	79,999.38	39,999.69	50.00%
5年以上	58,324.55	58,324.55	100.00%
合计	50,764,067.87	546,675.04	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-206,942.77元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,285,868.44	1,479,326.32
保证金	2,243,590.00	1,015,057.00
其他往来	46,234,609.43	18,495,063.63
合计	50,764,067.87	20,989,446.95

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
DA TANG STEEL SPRL	代垫运费	4,919,966.33	1年以内	9.69%	49,199.66
李英	往来款	2,000,000.00	1年以内	3.94%	10,000.00
谢丹	备用金	820,357.87	1年以内	1.62%	4,101.79
安徽海螺投标保证金	保证金	600,900.00	1年以内, 1-2年	1.18%	12,542.50
宁乡金州管委会	保证金	400,000.00	1-2年	0.79%	40,000.00
合计	--	8,741,224.20	--	17.22%	115,843.95

## (6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	73,729,974.00		73,729,974.00	66,729,974.00		66,729,974.00
对联营、合营企业投资	34,113,013.92		34,113,013.92	36,105,936.31		36,105,936.31
合计	107,842,987.92		107,842,987.92	102,835,910.31		102,835,910.31

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南红宇再生物资利用有限公司	500,000.00			500,000.00		
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川红宇白云新材料有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
中物红宇科技有限公司	20,929,974.00			20,929,974.00		
湖南红宇智能制造有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	66,729,974.00	7,000,000.00		73,729,974.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东信发红宇科技有限公司	36,105,936.31			-1,992,922.39						34,113,013.92	
小计	36,105,936.31			-1,992,922.39						34,113,013.92	
合计	36,105,936.31			-1,992,922.39						34,113,013.92	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,467,958.67	53,122,350.07	124,650,757.84	78,061,443.18
其他业务	500,361.52	86,583.69	67,903.24	42,807.26
合计	92,968,320.19	53,208,933.76	124,718,661.08	78,104,250.44

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,992,922.39	3,917,458.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	46,235.38	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,946,687.01	3,917,458.41

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	640,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-173,938.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,237.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	33,138.51	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	187,784.92	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	0.025	0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.025	0.025

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 第八节 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、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；

三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文件原件。

**以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。**