

# 湖南红宇耐磨新材料股份有限公司



## 2017 年半年度报告

证券代码：300345

证券简称：红宇新材

二〇一七年八月

## 目 录

第一节 重要提示、释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	132
第十二节 其他报送数据.....	133

## 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朱红玉和会计机构负责人(会计主管人员)李中育声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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。

公司不需要遵守特殊行业的披露要求。

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	指	河北红宇鼎基耐磨材料有限公司
红宇再生	指	湖南红宇再生物资利用有限公司
信发红宇	指	山东信发红宇科技有限公司
红宇白云	指	四川红宇白云新材料有限公司
中物红宇	指	中物红宇科技有限公司
红宇智能	指	湖南红宇智能制造有限公司
中塔红宇	指	中塔红宇新材料科技有限公司
唯楚租赁	指	上海唯楚融资租赁有限公司
香港红宇	指	香港红宇有限公司
红宇科技	指	四川红宇新材料科技有限公司
眼千里	指	深圳眼千里科技有限公司
银浩自动化	指	深圳市银浩自动化设备有限公司
双十科技	指	深圳双十科技有限公司
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	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
东兴证券、保荐人、保荐机构	指	东兴证券股份有限公司
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	可控离子渗入技术
球磨机高效球磨综合节能技术/高效球磨综合节能技术	指	根据磨球材料、磨球级配、衬板波形、物料检测数据、球磨机工况、生产效率等因素对球磨机进行系统设计，以达到各因素的最佳匹配，实现在球磨生产过程的节约能源、提高效率 and 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 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	红宇新材	股票代码	300345
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司		
公司的中文简称（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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱明楚	姜珊
联系地址	湖南省长沙市岳麓区银杉路 031 号（绿地中央广场）6 栋 31 楼	湖南省长沙市岳麓区银杉路 031 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	hongyu_zqzb@163.com	hongyu_zqzb@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 3、注册变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2017 年 3 月 22 日在中国证监会指定信息披露网站发布了《关于变更保荐机构及保荐代表人公告》，由东兴证券承接天风证券未完成的对公司 2014 年度非公开发行股票的持续督导工作。东兴证券指派保荐代表人彭丹、魏赛负责具体的持续督导工作。2017 年 4 月 12 日，公司及东兴证券与长沙银行股份有限公司星城支行签订了《非公开发行股票募集资金三方监管协议》。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	99,510,356.79	115,261,494.91	-13.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,520,567.11	11,202,407.26	-113.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-1,771,395.59	11,014,622.34	-116.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,106,974.80	-150,963,850.27	83.37%
基本每股收益（元/股）	-0.003	0.025	-112.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.003	0.025	-112.00%
加权平均净资产收益率	-0.17%	1.39%	-1.56%
	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）	1,057,010,360.34	1,111,297,071.93	-4.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	786,574,985.34	800,848,206.04	-1.78%

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
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0034
-----------------------	---------

**五、境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况** 适用  不适用**2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况** 适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**3、境内外会计准则下会计数据差异说明** 适用  不适用**六、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-214,667.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,416,240.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,000.00	
减：所得税影响额	296,909.85	
少数股东权益影响额（税后）	558,834.00	
合计	250,828.48	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家专注于新材料技术开发与应用的高新技术企业。报告期内，公司的主要业务包括：1、在矿山、水泥和火电行业推广高效球磨综合节能技术，为客户“提产、节能、降耗、环保”提供综合解决方案。2、可控离子渗入（PIP）技术的产业化推广，有效提升金属零部件的耐磨耐腐蚀性能，增强客户产品的竞争力。3、智能制造业务，包括3D喷焊技术的产业化应用和3C自动化设备的研发制造。

公司高效球磨综合节能技术通过物料检测、磨球级配设计、衬板结构设计等一揽子解决方案，为下游客户的球磨机系统实现“节能、降耗、提产”的目标。公司的“高效球磨综合节能技术”为行业唯一入选《国家低碳节能推广目录》，提升了公司技术在该领域的知名度。公司顺应矿山物料处理系统日趋大型化的趋势，半自磨机衬板的研发取得重大突破，目前正在某大型矿山装机应用，进一步增强了公司在该领域的竞争优势。

PIP技术是一种复合表面技术，该技术应用多种工艺方法，将非金属元素和微量金属元素渗入到金属基材的表面，在产品表面形成由金属元素的氧化物、溶入氧的化合物晶格、金属元素的氮碳化合物以及氮在铁中的固溶体组成的可控的多层复合渗层，从而使产品整体内外同时形成防腐耐磨层，在大幅提高金属零件的耐磨性及抗腐蚀性能的同时，实现了绿色生产。截至2017年6月末，公司已建成六条PIP生产线，在军工、汽车零部件、模具、紧固件、海工装备、工程机械等行业实现了中、小批量的供货和装机试用。

PIP技术对于提高武器装备的表面质量有明显的潜在优势，目前公司正就该技术在轻武器上的应用，与军工企业及武器装备科研机构展开密切合作，深度参与军民融合。

PIP技术的生产过程和使用过程实现了绿色零排放，随着国家和地方对环境保护意识的空前强化，公司的PIP业务将迎来高速发展。

报告期内，公司完成了对眼千里、银浩自动化和双十科技等3家3C自动化设备公司各50.01%股权的收购，进一步完善了公司的智能制造产业布局。眼千里、银浩自动化和双十科技均属于3C领域的自动化设备、智能专用设备和自动化生产线的研发、生产和销售的企业。眼千里是一家从事智能高端装备视觉测试及制造的企业，专注于触摸屏3C加工行业智能化、视觉检测、自动化领域，为客户提供一站式解决方案及服务。银浩自动化是一家集设计、开

发、生产、销售、服务于一体的非标自动化设备有限公司，致力于各类非标工业自动化设备研发与设备功能性改进及各类生产、检测、电测夹具的设计及制造。双十科技专注于精密运动控制、CCD领域的交叉运用、精密自动化智能组装，根据客户需求设计对应非标设备，并擅长工艺流程组建，同客户合作方式以组整线、提供一站式服务为主。

报告期内，公司3D喷焊技术的应用研究取得了较大突破，目前正在冶金行业装机试用，为公司进军再制造领域奠定了坚实的基础。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	较年初增长 46.06%，系固定资产重大改造，由固定资产转在建工程。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术整合和持续创新优势

作为一家新材料行业的高新技术企业，公司依托高校、研究院所强大的研发资源，不断挖掘和整合新材料行业的技术、人才等资源，坚持走“节能、环保、高端”的产业化道路。目前，公司的高效球磨综合节能技术、PIP可控离子渗入技术目前均处于国际领先水平，高能离子束3D喷焊技术在衬板提质和冶金轧辊等失效零部件的再制造的应用研究方面也取得了阶段性的成果；收购的眼千里、银浩自动化和双十科技3家公司拥有稳定的研发团队，积累了丰富的自动化设备研发经验，形成了各自的核心技术。截止2017年6月30日，公司共有专利36项，其中发明专利18项，实用新型18项。眼千里和双十科技各拥有6项著作权证书。银浩自动化拥有实用新型8项，著作权证书4项。

通过整合创新，公司的技术实力更上层楼、市场领域更为广阔，产品品类更为丰富。

## 2、行业品牌优势

品牌是企业核心价值的体现，公司始终坚持走中高端化路线同时兼顾自主品牌建设。多年以来，公司的高效球磨综合节能技术在众多企业得到推广应用，最高节电40%，最大降耗70%，最大提产30%，成为工业节能领域响当当的“节能专家”。上市以来，公司知名度和品牌影响力继续提升，公司的“红宇”商标连年入选“湖南省著名商标”，高效球磨综合节能技术行业唯一入选“国家重点低碳节能技术推广目录”。未来，公司将加大品牌建设的力度，充分利用自身的品牌影响力，紧紧围绕战略目标，抢占市场，加快新材料技术在各个市场领域的应用。随着绿色环保的PIP技术推广和应用，公司将逐步打造“环保先锋”的品牌形象，提高公司在金属表面处理行业的品牌知名度。

## 3、销售及技术服务优势

公司在行业内独创了“高效球磨综合节能解决方案”的营销模式，为下游客户提供从物料检测、磨球级配、衬板安装到运行维护的一揽子解决方案。经过多年的实践，公司培养了一支专业化的销售及售后技术服务团队，这些团队的负责人均具有5年以上的专业营销经验和售后技术服务经验。公司的销售人员以项目跟踪为起点，以点带面，让客户理解公司“高效球磨综合节能解决方案”的应用为球磨机系统带来的“提产、节电、降耗”等综合效益；公司技术支持部门负责对物料进行检测、对公司产品的级配、调试、使用进行指导，并为客户在产品使用过程中提供技术服务与支持。公司的PIP技术在产业化过程中，也得到了市场和客户的广泛认可，提升了公司未来的竞争力。眼千里、银浩自动化和双十科技为客户提供一站式服务，以其高性价比和优质服务不断开拓市场，加大营业收入。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司按照既定的发展战略目标，一方面，进一步加大高效球磨综合节能技术应用研究的投入，持续保持该技术的领先地位，同时，强化对客户信用的风险评估，加大应收账款清收，改善现金流。另一方面公司积极推动业务转型升级，有序推进PIP可控离子渗入技术产业化，加大市场推广力度，新建4条PIP生产线，积极参与军民融合，加速PIP技术在军工方面的应用。同时，公司完成现金收购眼千里、银浩自动化和双十科技3家3C自动化设备公司各50.01%的股权，完善公司的智能制造布局，积极应对外部经济环境的不利局面，增强了公司的抗风险能力。

但是，在报告期内，公司的PIP业务尚处于产业化初期，未能贡献较大的业务收入和利润，公司的主营业务仍然依赖于耐磨件的生产和销售。2017上半年，公司实现营业收入9,951.04万元，较上年同期下降13.67%；实现归属于母公司净利润-152.06万元，较上年同期下降113.57%，随着公司产业结构的进一步调整，这种不利局面将得到扭转。

#### 1、引入3C自动化业务，完善公司智能制造业务布局，增强盈利能力

公司于2015年开始布局智能制造领域，先后引进了高能离子束3D智能喷焊技术和PIP可控离子渗入技术并开展产业化应用研究，并设立了湖南红宇智能制造有限公司。报告期内，公司收购眼千里、银浩自动化和双十科技3家3C自动化设备公司各50.01%的股权，这三家公司不但具备较强的盈利能力，而且与公司现有的智能制造业务有较好的协同性。公司将充分发挥收购的三家公司在设备自动化领域的人才、技术和应用优势，提升3D喷焊设备和PIP设备的自动化水平，为3D喷焊技术的推广应用解决设备的自动化瓶颈，为PIP生产线在沿海发达地区进行扩张提供自动化的支撑。公司进一步完善智能制造布局，有助于提升公司的整体收入规模和盈利能力，增强公司竞争力。

#### 2、加速推进PIP产业化进程，深度参与军民融合

通过一年的推广，PIP技术在民品的应用领域得到进一步确认。目前，公司已经确定了PIP技术应用的三类产品定位，分别为光轴、模具和标准件，配合了相应的产能建设，已经在长沙建成了6条生产线，同时积极准备在沿海发达地区的产业集群建设生产线。

随着国家对于环境治理的力度空前强化，传统的表面处理技术难以应对高标准的环境保护要求，绿色环保的表面处理技术迎来了发展的机遇期。随着公司上述布局的完善，PIP技术产业化的速度将进一步加快，盈利的释放期也会提前到来。

由于PIP技术在军工领域有广阔的应用前景，为此公司专门设立军品事业部，主要负责拓展PIP技术在国防军工领域的推广应用，推动PIP技术“民参军”，报告期内，公司已获得军工二级保密资格，并有序推进公司与中国人民解放军某研究所签署的《某新型武器可控离子渗入(PIP)技术应用研究意向协议》的实施，已经完成了第一阶段的测试，试用效果明显，目前正在进行第二阶段的测试。公司还与某兵器集团轻武器研究所签署了合作协议，就PIP技术在其他轻武器的应用展开联合攻关。

PIP技术是一项新工艺和新技术，虽然在推广应用的过程中，存在用户验证周期较长的特征，导致收入和利润的释放需要一定的过程。但是，在环保国策倒逼和用户追求更高性价比双重因素的推动下，PIP的发展方向非常明确。因此，公司将进一步整合资源，加大推广，调整商业模式，使PIP业务的盈利目标早日实现。

### 3、提升耐磨件业务的经营质量

报告期内，公司传统耐磨件业务竞争激烈的格局依然持续，原材料价格持续上涨，产品价格竞争日趋激烈，货款回笼周期又长，首先，公司调整销售策略，加大应收账款的收款力度，报告期内，公司现金流得到改善；第二，继续加大新产品的研发，提高耐磨件业务的竞争能力。随着半自磨机衬板研发成功，公司耐磨件的市场空间进一步拓宽，保持了公司技术的领先优势；第三，调整投资项目，提高资金使用效率，将盈利前景不佳的信发红宇股权进行转让，避免公司资产损失。随着上述调整措施的实施，公司传统耐磨件业务将迎来调整后的再次上升阶段。

## 二、主营业务分析

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	99,510,356.79	115,261,494.91	-13.67%	
营业成本	75,563,681.62	67,091,560.96	12.63%	
销售费用	8,203,361.63	7,990,472.20	2.66%	

管理费用	16,522,216.65	17,166,119.11	-3.75%	
财务费用	2,988,901.27	2,653,387.55	12.64%	
所得税费用	489,575.82	2,140,354.21	-77.13%	主要是公司上半年处于亏损状态，导致所得税费用大幅度下降。
研发投入	14,788,350.04	10,879,190.17	35.93%	主要是公司加大对 PIP 技术、3D 喷焊以及耐磨铸件的研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-25,106,974.80	-150,963,850.27	83.37%	主要是加大了应收账款的回收力度，应收账款同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-3,950,664.09	-39,506,273.63	90.00%	主要原因是本期资产投入及短期理财减少。
筹资活动产生的现金流量净额	5,479,264.54	15,818,971.82	-65.36%	主要原因是本期归还了到期贷款。
现金及现金等价物净增加额	-23,537,868.00	-174,569,818.56	86.52%	主要原因是现金流量三大主项都同比例下降，导致净增加额减少。
资产减值损失	-1,382,112.24	4,881,047.47	-128.32%	主要系应收账款减少，坏账准备计提较上年同期减少。
投资收益	966,260.05	-1,960,863.08	149.28%	主要系本期对亏损子公司进行处置，亏损减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

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	40,288,527.25	32,957,175.36	18.20%	-47.81%	-28.62%	-21.99%
衬板	25,434,425.18	16,073,942.54	36.80%	11.56%	34.96%	10.96%
分地区						
西南	17,067,263.26	10,950,798.21	35.84%	-57.17%	-45.64%	-13.61%
华北	30,673,161.81	21,521,863.32	29.83%	0.52%	20.07%	-11.42%
分行业						
制造业	99,510,356.79	75,563,681.62	24.06%	-12.67%	13.03%	-17.27%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,091,183.36	11.55%	158,070,367.69	14.50%	-2.95%	
应收账款	220,915,723.06	20.90%	291,606,078.68	26.75%	-5.85%	
存货	142,233,818.66	13.46%	119,693,620.60	10.98%	2.48%	
投资性房地产	18,452,344.36	1.75%	18,817,402.00	1.73%	0.02%	
长期股权投资	32,484,659.40	3.07%	35,478,191.08	3.25%	-0.18%	
固定资产	209,204,521.58	19.79%	199,367,308.36	18.29%	1.50%	
在建工程	63,765,913.87	6.03%	60,310,110.29	5.53%	0.50%	
短期借款	143,000,000.00	13.53%	160,000,000.00	14.68%	-1.15%	
长期借款	9,000,000.00	0.85%	0.00	0.00%	0.85%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,000.00	票据保证金
固定资产	54,990,952.59	借款抵押
无形资产	14,388,732.30	借款抵押
合 计	69,569,684.89	

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

3,200,000.00	7,000,000.00	-54%
--------------	--------------	------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
四川红宇新材料科技有限公司	从事耐磨新材料的技术研发及相关产品生产、加工、销售	新设	10,000,000	100%	自有资金或其他合法方式筹集的资金	无	长期	铸件	不适用	不适用	否	2017年4月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	10,000,000	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、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	4,886.54
已累计投入募集资金总额	53,319.56
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。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。

**(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
<b>承诺投资项目</b>											
金洲新区二期工程年产2.5万吨高合金耐磨铸件项目	否	21,636	15,519	68.58	15,519	100.00%	注 1	-69.10	1,878.92	注 1	否
永久补充流动资金	否	15,949.06	15,949.06	4,732.06	15,949.06	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,585.06	31,468.06	4,800.64	31,468.06	--	--	-69.10	1,878.92	--	--
<b>超募资金投向</b>											
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司股权收购及增资	否	3,000.00	3,000.00	56.36	3,000	100.00%	不适用	18.52	-99.62	注 2	否
永久补充流动资金	不适用	8,934.50	8934.50	0.00	8,934.50	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
购置办公用房	否	3,800.00	3,800.00	29.54	3,800.00	100.00%	2016 年 6 月	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--	15,734.5	15,734.5	85.90	15,734.5	--	--	18.52	-99.62	--	--
合计	--	53,319.56	47,202.56	4,886.54	47,202.56	--	--	-50.58	1,779.30	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	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 2017 年 6 月 30 日，“金洲新区二期年产 2.5 万										

原因	<p>吨高合金耐磨铸件项目”除部分生产线处于调试阶段外，其余均已投产。该项目累计实现效益 1,878.92 万元。</p> <p>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 2017 年 6 月 30 日，该项目累计实现效益-99.62 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 2017 年上半年产能未达到预期，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 2017 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>超募资金总额为人民币 15,734.49 万元，使用情况为：</p> <p>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 3,000 万元。</p> <p>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。</p> <p>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 3,800.00 万元。</p> <p>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>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：</p> <p>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 1,496.13 万元和 985.77 万元，合计 2,481.90 万元。</p> <p>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 5,000 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 3,526.96 万元募集资金，将全部用于对外并购衬板生产厂商。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<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方式做如下调整：</p> <p>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。</p>

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	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	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利息收入余额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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、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

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中物红宇	子公司	功能梯度材料研发、3D 喷焊设备研制、销售、安装与维护	17,692,300.00	48,730,563.02	43,031,358.25	6,942,265.33	-893,699.76	169,123.38
红宇白云	子公司	破碎机锤头、衬板等耐磨铸件生产、销售	30,000,000.00	96,526,802.35	20,032,896.66	29,739,486.57	-117,770.71	27,921.97
红宇鼎基	子公司	衬板、锤头等耐磨铸件生产、销售	26,000,000.00	73,611,549.83	49,690,968.75	8,894,798.74	281,502.24	281,502.24
唯楚租赁	子公司	融资租赁业务、商业保理业务	300,000,000.00	34,409,279.13	30,791,350.93	769,283.40	474,729.11	410,388.79
红宇智能	子公司	金属表面处理及热处理加工；专用设备修理；自营和代理各类商品及技术的进出口	20,000,000.00	33,749,981.72	17,551,055.80	2,510,425.39	-536,779.27	-482,539.27
红宇再生	子公司	废旧物资回收、再生物资回收与批发、金属废料和碎屑加工处理	2,000,000.00	9,698,554.72	1,566,581.5	2,723,701.05	1,062,082.36	955,874.12

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
红宇科技	设立	无，处于建设期。

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

### 十、公司面临的风险和应对措施

#### 1、宏观经济波动的风险

2017年是中国经济推进结构性改革的攻坚之年，实体企业也将面临更大的挑战与困难。公司传统耐磨件业务的下游行业属于周期性的行业，受到国家总体经济政策和宏观经济环境的影响，如果宏观经济环境持续低迷，经济增长不及预期，公司下游行业不景气或者发生重大不利变化，将影响公司产品的市场需求，进而可能会对公司经营业绩产生不利影响。

## 2、应收账款风险

受下游行业不景气及客户回款周期影响，导致公司应收账款余额较高。尽管目前公司下游客户多为规模大、管理严格规范的国企或大型集团公司，公司应收账款回收风险低，应收账款发生坏账的可能性较小。若宏观经济环境、单一客户因经营状况等发生重大不利变化，公司的应收账款可能会产生坏账风险。

为此，公司加强应收账款催收力度，完善和细化了应收账款管理制度和销售人员的考核管理制度，同时，强化对客户信用的风险评估和跟踪管理，调整销售方式和控制销售节奏，努力控制应收账款风险。

## 3、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料为废钢、铬铁、钨铁和锰铁，报告期内，主要原材料采购价格出现大幅上涨。如果主要原材料价格继续大幅上涨会降低公司主营产品毛利率，对公司的生产经营带来不利影响。

为此，公司将根据原材料价格走势保证合理库存，通过提升管理水平、提高生产效率等方式合理控制成本，保持公司较好的经营效益。

## 4、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，优秀专业技术人才是公司保持技术领先优势的保证。随着行业内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，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，公司将加强人才队伍建设和培养管理制度建设，并不断完善薪酬体系、激励机制，激发核心技术人员的工作热情和归属感，避免或减少人才的流失。

## 5、与收购公司相关的风险

公司完成收购眼千里、银浩自动化和双十科技各50.01%股权后，公司面临双方之间的业务整合与管理融合程度不及预期、眼千里、双十科技和银浩自动化三家公司市场营销对个别高管依赖度较高、客户集中度高、业绩未及盈利预测及商誉减值等风险。

为此，公司将进一步完善子公司在管理团队、管理制度的建设，进一步加强与子公司的管理融合和文化融合，以确保本次收购完成后公司与眼千里、银浩自动化和双十科技的业务能够继续保持稳步发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	38.80%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.22%	2017 年 06 月 30 日	2017 年 07 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱红玉	其他承诺	不越权干预红宇新材经营管理活动，不侵占红宇新材利益。	2016 年 07 月 17 日	实际控制上市公司期间	正常履行中
	朱红玉、朱明楚、罗德福、隆端华、陈爱文、熊政平、曾江洪	其他承诺	(1)不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害红宇新材利益；(2)对本人的职务消费行为进行约束；(3)不动用红宇新材资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4)由董事会或提名与薪酬考核委员会制定的薪酬制度与红宇新材填补回报措施的执行情况相挂钩；(5)如红宇新材未来实施股权激励方案，拟公布的红宇新材股权激励的行权条件与红宇新材填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 07 月 17 日	担任董监高期间	正常履行中
	朱明楚、湖南红翔投资合伙企业(有限合伙)	股份减持承诺	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	股东一致行动承诺	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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	朱红玉	股份减持承诺	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	股份减持承诺	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
	朱红专	股东一致行动承诺	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起有效期内	正常履行中
	朱红玉、任立军、湘江产业投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	其他承诺	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	其他承诺	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
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			无			

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

半年度财务报告是否已经审计

 是  否**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用  不适用**七、破产重整相关事项** 适用  不适用**八、诉讼事项**

重大诉讼仲裁事项

 适用  不适用

其他诉讼事项

 适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉内蒙古鑫旺再生资源有限公司：买卖合同纠纷案	415.7	否	已经内蒙古自治区鄂尔多斯市中级人民法院二审终审，判决已生效。	已通过法院生效判决的方式确立了公司的债权。	执行中		
无锡惠联机械设备有限公司起诉公司；公司提起反诉：买卖合同纠纷案	15.9	是	一审正在审理中。	对公司不会产生重大影响。	审理中		

**九、媒体质疑情况** 适用  不适用**十、处罚及整改情况** 适用  不适用**十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况** 适用  不适用



## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 十三、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十四、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

## (2) 承包情况

适用  不适用

## (3) 租赁情况

适用  不适用

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合				报告期内对外担保实际发生				

计 (A1)				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)				
公司与子公司之间担保情况								
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	1,000	一般保证	2014 年 12 月至 2017 年 11 月	否	是
湖南红宇智能制造有限公司	2017 年 4 月 11 日	1,500	2017 年 4 月 11 日	1,300	一般保证	2017 年 4 月至 2020 年 4 月	否	是
湖南红宇智能制造有限公司	2017 年 3 月 14 日	3,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			4,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			6,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,300
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度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (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)			4,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			6,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.92%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (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)								

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度报告暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

适用  不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、2016年非公开发行股票进展情况

2016年9月1日，公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过了公司2016年非公开发行股票的相关议案。2017年1月13日和2月6日，公司分别召开了第三届董事会第十一次会议和第三届董事会第十二次会议，对本次非公开发行股票的预案进行了修订。

2017年3月3日，公司本次非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。截止本报告公告日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

上述具体内容详见公司于2016年9月2日和2017年1月16日、2月17日、3月4日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

### 2、2017年现金收购情况

2017年6月14日公司召开的第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于现金收购深圳眼千里科技有限公司50.01%股权的议案》、《关于现金收购深圳市银浩自动化设备有限公司50.01%股权的议案》、《关于现金收购深圳双十科技有限公司50.01%股权的议案》，并发布了相关公告。2017年6月30日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过本次收购事项。报告期内，本次收购事项已完成相关审议程序。

截至本报告出具日，公司已根据《股权收购协议》分别支付了首笔股权转让款，眼千里、银浩自动化和双十科技已完成股权过户手续及相关工商变更登记，成为公司控股子公司，根据《企业会计准则》的相关规定，三家企业将纳入公司财务合并报表范围。

上述具体内容详见公司于2017年6月15日、7月1日、7月25日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

### 3、转让募集资金投资项目

2017年6月30日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于转让募集资金投资项目并将回收资金用于永久补充流动资金的议案》，拟将募集资金投资项目——参股子公司信发红宇 49%的股权转让给聊城信源集团有限公司。本次转让事项尚需获得股东大会的批准。

截至本报告出具日，公司2017年第二次临时股东大会已审议通过本次转让事项。

上述具体内容详见公司于2017年7月1日、7月18日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	116,526,734	26.41%	0	0	0	-1,957,265	-1,957,265	114,569,469	25.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	116,526,734	26.41%	0	0	0	-1,957,265	-1,957,265	114,569,469	25.96%
其中：境内法人持股	17,121,588	3.88%	0	0	0	0	0	17,121,588	3.88%
境内自然人持股	99,405,146	22.53%	0	0	0	-1,957,265	-1,957,265	97,447,881	22.08%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	324,768,749	73.59%	0	0	0	1,957,265	1,957,265	326,726,014	74.04%
1、人民币普通股	324,768,749	73.59%	0	0	0	1,957,265	1,957,265	326,726,014	74.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	441,295,483	100.00%	0	0	0	0	0	441,295,483	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

高管锁定股减少1,957,265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
万建林	1,957,265	1,957,265	0	0	高管锁定股	2017年3月8日
合计	1,957,265	1,957,265	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	37,615		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	0	68,022,977	22,674,326	质押	53,540,000
任立军	境内自然人	7.87%	34,712,819	0	0	34,712,819		
朱明楚	境内自然人	5.62%	24,813,895	0	24,813,895	0	质押	17,921,100
湘江产业投资有限责任公司	国有法人	4.99%	22,044,320	0	0	22,044,320		
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	质押	2,460,000
全国社保基金一一五组合	其他	1.81%	8,000,000	-5,112,633	0	8,000,000		
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	0	0	3,300,000	质押	3,000,000

万建林	境内自然人	0.44%	1,957,265	0	0	1,957,265		
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	其他	0.42%	1,874,603	-3,038,857	0	1,874,603		
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		无						
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》；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					
任立军	34,712,819	人民币普通股	34,712,819					
朱红玉	22,674,326	人民币普通股	22,674,326					
湘江产业投资有限责任公司	22,044,320	人民币普通股	22,044,320					
全国社保基金--五组合	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
北京兆星创业投资有限公司	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
万建林	1,957,265	人民币普通股	1,957,265					
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	1,874,603	人民币普通股	1,874,603					
中意人寿保险有限公司-传统产品	1,549,996	人民币普通股	1,549,996					
朱红专	1,537,004	人民币普通股	1,537,004					
中国农业银行股份有限公司-广发新动力混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
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》；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	无							

说明：湘江产业投资有限责任公司直接持有红宇新材股份 21,013,820 股，金信期货有限公司-湘江产业投资有限责任公司，持有红宇新材股份 1,030,500 股。金信期货有限公司-湘江产业投资有限责任公司系湘江产业投资有限责任公司为响应中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发[2015]51 号）而设立的金信湘江产业增持计划 1 号资产管理计划，湘江产业投资有限责任公司为该资管计划的唯一资产委托人、份额持有人，合法拥有其全部的委托财产。故上表中湘江产业投资有限责任公司持股数量为合并计算两者后的数量，湘江产业投资有限责任公司合计持有红宇新材股份 22,044,320 股。

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

#### 四、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



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 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
隆端华	董事	离任	2017 年 04 月 05 日	个人原因
王靖夫	监事会主席	离任	2017 年 06 月 30 日	个人原因
万海燕	监事	离任	2017 年 06 月 30 日	个人原因
朱红玉	总经理	聘任	2017 年 04 月 08 日	董事会聘任
蔡怀宁	副总经理	聘任	2017 年 04 月 08 日	董事会聘任
朱明楚	董事会秘书、副总经理	聘任	2017 年 04 月 08 日	董事会聘任
戴桂中	监事	被选举	2017 年 06 月 30 日	经 2017 年第一次临时股东大会选举
姜 珊	监事	被选举	2017 年 06 月 30 日	经 2017 年第一次临时股东大会选举

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

2017 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	122,091,183.36	145,629,051.36
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		
衍生金融资产		
应收票据	24,175,387.20	38,915,392.60
应收账款	220,915,723.06	244,130,768.09
预付款项	17,982,285.17	14,577,434.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,923,214.98	22,669,759.37
买入返售金融资产		
存货	142,233,818.66	145,788,109.78
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	26,173,198.88	30,189,923.95
流动资产合计	578,494,811.31	641,900,440.08
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	21,413,792.86	26,157,190.92
长期股权投资	32,484,659.40	33,660,074.10
投资性房地产	18,452,344.36	18,634,873.18
固定资产	209,204,521.58	225,597,392.01
在建工程	63,765,913.87	43,658,768.52
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	50,415,955.10	46,233,997.25
开发支出	14,788,350.04	6,543,750.16
商誉	8,279,706.41	8,279,706.41
长期待摊费用	2,095,406.16	16,249.93
递延所得税资产	4,113,918.64	4,218,019.37
其他非流动资产	53,500,980.61	56,396,610.00
非流动资产合计	478,515,549.03	469,396,631.85
资产总计	1,057,010,360.34	1,111,297,071.93
流动负债：		
短期借款	143,000,000.00	192,606,116.00
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	10,321,936.72	605,465.40
应付账款	41,694,175.70	47,739,153.83
预收款项	239,606.74	195,430.43

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,784,998.29	2,807,242.05
应交税费	118,984.69	1,209,614.24
应付利息		170,424.66
应付股利	1,267,887.51	1,398,488.68
其他应付款	9,245,089.78	7,349,612.26
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	307,443.19	2,411,769.52
其他流动负债		
流动负债合计	207,980,122.62	256,493,317.07
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	
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	2,131,610.85	2,637,308.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,131,610.85	2,637,308.75
负债合计	219,111,733.47	259,130,625.82
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	22,597,155.76	22,597,155.76
一般风险准备		
未分配利润	75,986,796.86	90,260,017.56
归属于母公司所有者权益合计	786,574,985.34	800,848,206.04
少数股东权益	51,323,641.53	51,318,240.07
所有者权益合计	837,898,626.87	852,166,446.11
负债和所有者权益总计	1,057,010,360.34	1,111,297,071.93

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：朱红玉

会计机构负责人：李中育

## 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	92,242,782.36	134,630,155.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,625,387.20	37,888,885.60
应收账款	185,853,602.78	206,548,505.64
预付款项	9,237,605.75	1,997,654.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,854,354.51	42,300,916.81
存货	95,185,359.33	97,804,799.68
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	6,935,668.51	6,185,467.93
流动资产合计	464,934,760.44	527,356,385.57
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	144,535,884.61	142,557,299.31
投资性房地产	18,452,344.36	18,634,873.18
固定资产	178,964,006.43	194,422,738.14
在建工程	44,152,832.04	36,739,346.77
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	33,011,203.56	38,535,791.62
开发支出	12,186,036.56	6,066,839.69
商誉		
长期待摊费用	2,009,452.35	16,249.93
递延所得税资产	3,097,684.78	2,875,723.12
其他非流动资产	53,500,980.61	53,000,000.00
非流动资产合计	489,910,425.30	492,848,861.76
资产总计	954,845,185.74	1,020,205,247.33
流动负债：		
短期借款	129,000,000.00	182,606,116.00
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	10,321,936.72	605,465.40
应付账款	26,288,809.07	32,529,431.94
预收款项	0.01	19,197.93
应付职工薪酬	773,657.14	733,468.90
应交税费	911,280.38	1,108,725.54
应付利息		170,424.66
应付股利	1,267,887.51	1,398,488.68
其他应付款	3,275,740.86	3,174,597.01
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	171,839,311.69	222,345,916.06
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	1,643,450.85	1,536,650.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,643,450.85	1,536,650.85
负债合计	173,482,762.54	223,882,566.91
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	22,597,155.76	22,597,155.76
未分配利润	70,774,234.72	85,734,491.94
所有者权益合计	781,362,423.20	796,322,680.42
负债和所有者权益总计	954,845,185.74	1,020,205,247.33

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：朱红玉

会计机构负责人：李中育

### 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	99,510,356.79	115,261,494.91

其中：营业收入	99,510,356.79	115,261,494.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	102,651,444.26	100,523,619.56
其中：营业成本	75,563,681.62	67,091,560.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	755,395.33	741,032.27
销售费用	8,203,361.63	7,990,472.20
管理费用	16,522,216.65	17,166,119.11
财务费用	2,988,901.27	2,653,387.55
资产减值损失	-1,382,112.24	4,881,047.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	42,665.25	-220,174.12
投资收益（损失以“-”号填列）	966,260.05	-1,960,863.08
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）		
其他收益	1,416,240.00	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-715,922.17	12,556,838.15
加：营业外收入	4,627.97	643,100.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	314,295.64	248,237.83
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,025,589.84	12,951,700.32
减：所得税费用	489,575.82	2,140,354.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,515,165.66	10,811,346.11
归属于母公司所有者的净利润	-1,520,567.11	11,202,407.26
少数股东损益	5,401.45	-391,061.15

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	-1,515,165.66	10,811,346.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,520,567.11	11,202,407.26
归属于少数股东的综合收益总额	5,401.45	-391,061.15
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.003	0.025
(二) 稀释每股收益	-0.003	0.025

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：朱红玉

会计机构负责人：李中育

#### 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	58,364,606.69	92,968,320.19
减：营业成本	44,083,897.08	53,208,933.76
税金及附加	726,463.08	412,931.42
销售费用	4,073,745.10	5,633,521.96
管理费用	9,102,034.71	11,569,423.60
财务费用	2,450,425.79	2,299,685.72
资产减值损失	-1,128,095.47	4,290,854.42
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）	-1,220,448.15	-1,946,687.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	102,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,062,311.75	13,386,108.18
加：营业外收入	4,627.97	643,100.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	309,295.64	247,057.47
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,366,979.42	13,782,150.71
减：所得税费用	-159,375.78	1,556,813.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,207,603.64	12,225,337.55
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	-2,207,603.64	12,225,337.55
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：朱红玉

会计机构负责人：李中育

## 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	135,529,242.00	39,392,205.07
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	-195,488.00	1,573,223.36
收到其他与经营活动有关的现金	52,104,547.57	32,283,048.32
经营活动现金流入小计	187,438,301.57	73,248,476.75
购买商品、接受劳务支付的现金	151,029,068.28	114,726,156.57
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	18,969,042.20	19,443,810.82
支付的各项税费	8,121,475.13	17,002,798.26
支付其他与经营活动有关的现金	34,425,690.76	73,039,561.37
经营活动现金流出小计	212,545,276.37	224,212,327.02
经营活动产生的现金流量净额	-25,106,974.80	-150,963,850.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,900,000.00	1,921,001.84
取得投资收益收到的现金	8,217,850.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,940.17	
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	26,320,790.69	1,921,001.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,625,239.85	14,477,557.05

投资支付的现金	13,400,000.00	26,949,718.42
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	246,214.93	
投资活动现金流出小计	30,271,454.78	41,427,275.47
投资活动产生的现金流量净额	-3,950,664.09	-39,506,273.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	144,000,000.00	160,000,000.00
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	144,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	133,117,532.39	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,403,203.07	2,975,937.93
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
筹资活动现金流出小计	138,520,735.46	144,181,028.18
筹资活动产生的现金流量净额	5,479,264.54	15,818,971.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,506.35	81,333.52
五、现金及现金等价物净增加额	-23,537,868.00	-174,569,818.56
加：期初现金及现金等价物余额	145,439,051.36	329,957,018.67
六、期末现金及现金等价物余额	121,901,183.36	155,387,200.11

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：朱红玉

会计机构负责人：李中育

## 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	77,479,604.57	21,472,939.26
收到的税费返还	-195,488.00	
收到其他与经营活动有关的现金	34,328,620.01	26,344,848.98
经营活动现金流入小计	111,612,736.58	47,817,788.24
购买商品、接受劳务支付的现金	104,342,622.30	86,916,541.71
支付给职工以及为职工支付的现金	10,575,681.71	12,804,765.50

支付的各项税费	6,734,132.60	10,953,435.05
支付其他与经营活动有关的现金	20,581,127.31	90,693,037.71
经营活动现金流出小计	142,233,563.92	201,367,779.97
经营活动产生的现金流量净额	-30,620,827.34	-153,549,991.73
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	202,940.17	
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	202,940.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,719,790.32	9,379,180.65
投资支付的现金	3,200,000.00	12,998,524.74
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	5,919,790.32	22,377,705.39
投资活动产生的现金流量净额	-5,716,850.15	-22,377,705.39
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	131,000,000.00	160,000,000.00
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	131,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,090,201.95	2,631,850.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	137,090,201.95	132,631,850.01
筹资活动产生的现金流量净额	-6,090,201.95	27,368,149.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,506.35	
五、现金及现金等价物净增加额	-42,387,373.09	-148,559,547.13
加：期初现金及现金等价物余额	134,440,155.45	301,386,930.24
六、期末现金及现金等价物余额	92,052,782.36	152,827,383.11

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：朱红玉

会计机构负责人：李中育

## 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				22,597,155.76		90,260,017.56	51,318,240.07	852,166,446.11
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				22,597,155.76		90,260,017.56	51,318,240.07	852,166,446.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-14,273,220.69	5,401.45	-14,267,819.24
（一）综合收益总额											-1,515,165.66		-1,515,165.66
（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													



湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2017 年半年度报告

4. 其他													
(三) 利润分配											-13,238,864.49	5,401.45	-13,233,463.04
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											-13,238,864.49		-13,238,864.49
4. 其他												5,401.45	5,401.45
(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											480,809.46		480,809.46
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				22,597,155.76		75,986,796.87	51,323,641.52	837,898,626.87

## 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	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）									1,041,106.26		-3,379,346.57	4,056,749.36	1,718,509.05
（一）综合收益总额											9,135,442.25	-773,250.64	8,362,191.61
（二）所有者投入和减少资本												6,000,000.00	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股												9,000,000.00	9,000,000.00
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 2017 年半年度报告

4. 其他												-3,000,000.00	-3,000,000.00
(三) 利润分配									1,041,106.26		-12,514,788.82	-1,170,000.00	-12,643,682.56
1. 提取盈余公积									1,041,106.26		-1,041,106.26		
2. 提取一般风险准备											-11,473,682.56	-1,170,000.00	-12,643,682.56
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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				22,597,155.76		90,260,017.56	51,318,240.07	852,166,446.11

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：朱红玉

会计机构负责人：李中育

## 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				22,597,155.76	85,734,491.94	796,322,680.42
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				22,597,155.76	85,734,491.94	796,322,680.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-14,960,257.22	-14,960,257.22
（一）综合收益总额										-2,207,603.64	-2,207,603.64
（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											

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2017 年半年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配										-13,238,864.49	-13,238,864.49
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,238,864.49	-13,238,864.49
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										486,210.91	486,210.91
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				22,597,155.76	70774234.72	781,362,423.20

## 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	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）									1,041,106.26	-2,103,726.24	-1,062,619.98
（一）综合收益总额										10,411,062.58	10,411,062.58
（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											

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2017 年半年度报告

(三) 利润分配									1,041,106.26	-12,514,788.82	-11,473,682.56
1. 提取盈余公积									1,041,106.26	-1,041,106.26	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,473,682.56	-11,473,682.56
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				22,597,155.76	85,734,491.94	796,322,680.42

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：朱红玉

会计机构负责人：李中育

### 三、公司基本情况

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	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 031 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_zqzb@163.com">hongyu_zqzb@163.com</a>		

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	红宇再生
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	红宇鼎基
四川红宇白云新材料有限公司	红宇白云
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	唯楚租赁
四川红宇新材料科技有限公司	红宇科技

本期纳入合并财务报表单位与上期变化详细情况见“附注七、合并范围的变动”及“附注八、在其他主体中的权益”。

### 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。

具体会计政策和会计估计提示：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
与企业日常经营活动相关的政府补助，由“营业外收入”项目调整到“其他收益”项目，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报	第三届董事会第十九次会议审议通过 第三届监事会第十四次会议审议通过	财会〔2017〕15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。调增“其他收益”本年金额1,416,240.00元，调减“营业外收入”本年金额1,416,240.00元。

### 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，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的列报和披露要求

### 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。

本公司本报告期间从公历2017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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

## 11、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）		
1-6 个月（含 6 个月）	0.50%	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	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。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1、存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、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。

## 13、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。

## 14、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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式:成本法计量

折旧或摊销方法:年限平均法

## 16、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。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17、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。

## 18、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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 20、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 21、长期待摊费用

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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。



## 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。

## 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。

## 25、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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。

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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

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。

### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 29、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
与企业日常经营活动相关的政府补助，由“营业外收入”项目调整到“其他收益”项目，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报	第三届董事会第十九次会议审议通过 第三届监事会第十四次会议审议通过	财会〔2017〕15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》

## 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%
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%
营业税	应纳税营业额	5%
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%
上海唯楚融资租赁有限公司	25%
四川红宇新材料科技有限公司	25%

## 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年开始，将享受减半征税政策的小型微利企业的年度应纳税所得额提高到10万元，即：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	970.82	26,030.08
银行存款	121,900,212.54	145,413,021.28
其他货币资金	190,000.00	190,000.00
合计	122,091,183.36	145,629,051.36
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

1、期末其他货币资金票据保证金190,000.00元，系使用权受到限制的资产。

2、期末无存放在境外的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 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	14,675,387.20	28,941,492.60
商业承兑票据	9,500,000.00	9,973,900.00
合计	24,175,387.20	38,915,392.60

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,111,400.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	8,111,400.00	0.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提	

				例					比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,736,329.98	100.00%	19,820,606.92	8.23%	220,915,723.06	264,158,765.21	100.00%	20,027,997.12	7.58%	244,130,768.09
合计	240,736,329.98	100.00%	19,820,606.92	8.23%	220,915,723.06	264,158,765.21	100.00%	20,027,997.12	7.58%	244,130,768.09

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			
6 个月以内（含 6 个月）	67,132,803.03	335,664.02	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	49,496,183.90	494,961.84	1.00%
1 年以内小计	116,628,986.93	830,625.85	0.73%
1 至 2 年	101,346,748.81	10,134,674.88	10.00%
2 至 3 年	6,267,407.75	1,253,481.55	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	5,310,709.03	1,593,212.71	30.00%
4 至 5 年	10,347,731.07	5,173,865.54	50.00%
5 年以上	834,746.39	834,746.39	100.00%
合计	240,736,329.98	19,820,606.92	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 207,390.20 元。

#### （3）本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额 0.00 元。

#### （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	40,388,328.80	4,010,014.08	16.78%

承德天宝矿业集团有限公司	33,149,936.00	1,341,329.42	13.77%
承德县建龙矿业有限责任公司	10,713,921.79	527,496.55	4.45%
攀枝花铂峰矿业有限公司（迈泓）	7,640,000.00	764,000.00	3.17%
DATANG STEEL.SPRL（铜矿）	6,762,000.00	1,352,400.00	2.81%
合计	98,654,186.59	7,284,168.77	40.98%

### （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	7,204,025.60	40.06%	8,451,453.68	57.56%
1 至 2 年	6,211,895.27	34.55%	6,121,455.75	41.69%
2 至 3 年	4,566,364.30	25.39%	4,525.50	0.03%
3 年以上				
合计	17,982,285.17	--	14,577,434.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

攀枝花市白云铸造有限责任公司合同正在履行，未完成结算。

### （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	金额	占总额比例 (%)	账龄	未结算原因
攀枝花市白云铸造有限责任公司	关联方	8,173,954.78	45.46	1 年以内、1-2 年、2-3 年	合同正在履行
三台县昌德房产开发有限公司	非关联方	2,000,000.00	11.12	1 年至 2 年	尚未结算
四川省峨边运兴电冶有限责任公司	非关联方	1,823,999.50	10.14	1 年以内	尚未结算
陕西立航金属材料有限公司	非关联方	1,523,987.83	8.47	1 年以内	尚未结算
湖南省电力公司宁乡县供电分公司	非关联方	334,267.75	1.86	1 年以内	尚未结算
合计		13,856,209.86	77.05		

## 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	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (2) 重要逾期利息

 适用  不适用

## 8、应收股利

## (1) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,487,505.90	100.00%	1,564,290.92	5.91%	24,923,214.98	23,892,396.54	100.00%	1,222,637.17	5.12%	22,669,759.37
合计	26,487,505.90	100.00%	1,564,290.92	5.91%	24,923,214.98	23,892,396.54	100.00%	1,222,637.17	5.12%	22,669,759.37

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			
6 个月以内（含 6 个月）	13,170,820.42	65,854.10	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	860,470.14	8,604.70	1.00%
1 年以内小计	14,031,290.56	74,458.80	0.53%



1 至 2 年	11,018,063.61	1,101,806.36	10.00%
2 至 3 年	1,003,542.03	200,708.41	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	295,685.77	88,705.73	30.00%
4 至 5 年	80,624.63	40,312.32	50.00%
5 年以上	58,299.30	58,299.30	100.00%
合计	26,487,505.90	1,564,290.92	

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 341,653.75 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

本期实际核销的其他应收账款金额 0.00 元。

### (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	4,873,714.92	2,583,164.79
保证金	2,449,106.00	3,297,852.00
其他往来款	19,164,684.98	18,011,379.75
合计	26,487,505.90	23,892,396.54

### (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
金马控股集团有限公司	往来款	8,592,666.67	1 年以内	32.44%	429,633.33
DA TANG STEEL SPRL	往来款	4,919,966.33	1-2 年	18.57%	491,996.63
谢丹	备用金	2,357,077.41	1 年以内	8.90%	11,820.77
宁乡县金洲管委会（宁乡高新技术产业园区管理委员会）	保证金	534,000.00	1-2 年	2.02%	80,670.00
国电诚信招标有限公司	保证金	466,256.00	1 年以内	1.76%	17,966.10
合计	--	16,869,966.41	--	63.69%	1,032,086.83

**(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**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,726,928.77		47,726,928.77	48,335,480.32		48,335,480.32
在产品	7,333,205.87		7,333,205.87	5,930,179.28		5,930,179.28
库存商品	79,640,542.94		79,640,542.94	73,781,799.16		73,781,799.16
发出商品	2,126,239.49		2,126,239.49	12,247,301.80		12,247,301.80
低值易耗品	5,215,063.94		5,215,063.94	5,300,027.10		5,300,027.10
委托加工物资	191,837.65		191,837.65	193,322.12		193,322.12
合计	142,233,818.66		142,233,818.66	145,788,109.78		145,788,109.78

**(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	15,173,198.88	8,289,923.95
理财产品	11,000,000.00	21,900,000.00
合计	26,173,198.88	30,189,923.95

**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****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	21,413,792.86	0.00	21,413,792.86	26,157,190.92	0.00	26,157,190.92	
其中：未实现融资收益	21,413,792.86	0.00	21,413,792.86	2,207,809.08	0.00	2,207,809.08	
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	21,413,792.86		21,413,792.86	26,157,190.92		26,157,190.92	--

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款** 适用  不适用**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额** 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											
无											
小计											
二、联营企业											

信发红宇	32,168,669.25			-1,662,758.64						30,505,910.61	
绵阳科雷特	1,491,404.85			-298,648.08						1,192,756.77	
小计	33,660,074.10			-1,961,406.72						31,698,667.38	
合计	33,660,074.10			-1,961,406.72						31,698,667.38	

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,634,873.18			18,634,873.18
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,634,873.18			18,634,873.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	182,528.82			182,528.82
(1) 计提或摊销	182,528.82			182,528.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	182,528.82			182,528.82
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	18,452,344.36			18,452,344.36

2.期初账面价值	18,634,873.18			18,634,873.18
----------	---------------	--	--	---------------

**(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	182,022,691.60	90,100,696.46	9,603,264.85	8,286,635.31	290,013,288.22
2.本期增加金额		316,716.37	1,469,906.70	84,530.73	1,871,153.80
(1) 购置		316,716.37	1,469,906.70	84,530.73	1,871,153.80
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		14,113,411.06	3,459,961.38		17,573,372.44
(1) 处置或报废			3,459,961.38		3,459,961.38
(2) 调拨红宇科技		14,113,411.06			14,113,411.06
4.期末余额	182,022,691.60	76,304,001.77	7,613,210.17	8,371,166.04	274,311,069.58
二、累计折旧					
1.期初余额	20,474,214.47	29,287,345.07	6,951,715.86	6,911,871.64	63,625,147.04
2.本期增加金额	1,791,277.73	4,349,866.90	761,167.81	253,740.26	7,156,052.70
(1) 计提	1,791,277.73	4,349,866.90	761,167.81	253,740.26	7,156,052.70
3.本期减少金额		3,425,422.73	3,039,978.18		6,465,400.91
(1) 处置或报废			3,039,978.18		3,039,978.18
(2) 调拨红宇科技		3,425,422.73			3,425,422.73
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额		790,749.17			790,749.17
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		790,749.17			790,749.17

四、账面价值					
1.期末账面价值	159,757,199.40	45,301,463.36	2,940,304.68	1,205,554.14	209,204,521.58
2.期初账面价值	161,548,477.13	60,022,602.22	2,651,548.99	1,374,763.67	225,597,392.01

**(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	1,747,474.60		5,537,525.40

**(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**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中试厂房一（单层厂房）	3,088,355.20	正在办理中
中试厂房一（多层办公楼）	3,974,648.03	正在办理中
中试厂房二（单层厂房）	3,180,166.16	正在办理中
中试厂房二（多层办公楼）	4,020,517.66	正在办理中
门卫室	370,520.23	正在办理中

**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 工期工程	24,344,606.59	0.00	24,344,606.59	20,190,751.15	0.00	20,190,751.15
工程技术研究 中心	19,808,225.45	0.00	19,808,225.45	16,548,595.62	0.00	16,548,595.62
5MPIP 生产线	4,579,899.04	0.00	4,579,899.04	4,399,399.04	0.00	4,399,399.04
铸件生产线	11,093,351.13	0.00	11,093,351.13	0.00	0.00	0.00
其他	3,939,831.66	0.00	3,939,831.66	2,520,022.71	0.00	2,520,022.71
合计	63,765,913.87	0.00	63,765,913.87	43,658,768.52	0.00	43,658,768.52

**(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	期末余额	工程累 计投入	工程进 度	利息资 本化累	其中： 本期利	本期利 息资本	资金来源
------	-----	------	--------	----------------	----------	------	------------	----------	------------	------------	------------	------

					减少 金额	占预算 比例	计金额	息资本 化金额	化率	
宁乡项目 二期工程	216,360,000.00	36,739,346.77	10,682,650.00	3,269,164.73		44,152,832.04	92.44%	90.00		募股资金
PIP 生产线	7,700,000.00	4,399,399.04	180,500.00			4,579,899.04	80.21%	80.00		其他
铸件生产 线	30,000,000.00	0.00	11,093,351.13			11,093,351.13	36.98%	35.00		其他
其他		2,520,022.71	1,419,808.95			3,939,831.66				其他
合计	254,060,000.00	43,658,768.52	23,376,310.08	3,269,164.73		63,765,913.87	--	--		--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

□ 适用 √ 不适用

**21、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	17,094,708.25	3,804,000.00	241,329.69	60,456,814.99
2.本期增加金额	10,000,683.14				10,000,683.14
(1) 购置	10,000,683.14				10,000,683.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
3.本期减少金额	4,800,000.00				4,800,000.00
(1) 处置					
(2) 履约保证金调整	4,800,000.00				4,800,000.00
4.期末余额	44,517,460.19	17,094,708.25	3,804,000.00	241,329.69	65,657,498.13
二、累计摊销					
1.期初余额	3,732,567.70	8,948,488.42	1,397,333.47	144,428.15	14,222,817.74
2.本期增加金额	387,553.87	643,104.94	240,000.00	12,066.48	1,282,725.29
(1) 计提	387,553.87	643,104.94	240,000.00	12,066.48	1,282,725.29
3.本期减少金额	264,000.00				264,000.00
(1) 处置					
(2) 履约保证金调整	264,000.00				264,000.00
4.期末余额	3,856,121.57	9,591,593.36	1,637,333.47	156,494.63	15,241,543.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	40,661,338.62	7,503,114.89	2,166,666.53	84,835.06	50,415,955.10
2.期初账面价值	35,584,209.35	8,146,219.83	2,406,666.53	96,901.54	46,233,997.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中物红宇-先进材料及成型加工产业园	10,000,683.14	正在办理中

## 22、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	
3D 喷焊技术在衬板上的产业化开发项目	2,471,769.46	639,324.27				3,111,093.73
金属型铸球生产线的研制项目	182,992.85	31,829.13				214,821.98
半自磨机衬板的设计开发项目	683,559.51	132,683.79				816,243.30
水泥球磨机分级衬板的研发项目	590,711.99	39,328.39				630,040.38
磨煤机制粉系统高效分离技术的研究项目	2,127,305.88	474,425.53				2,601,731.41
PIP 活塞杆在金属表面和金属耐磨材料处理开发项目	10,500.00	238,849.05				249,349.05
金属型磨球自动生产线的研制		1,931,026.39				1,931,026.39
高能离子束 3D 喷焊产品的应用研究		1,121,272.97				1,121,272.97
高效球磨综合节能技术的应用研究		1,510,457.35				1,510,457.35
PIP 表面处理		5,350.00				5,350.00
金属陶瓷零部件开发项目		973,599.79			199,976.92	773,622.87
交联聚苯乙烯项目		4,542.47			962.47	3,580.00
3D 智能高能离子束喷焊项目		575,076.46			499,341.46	75,735.00
缸套		161,500.02			107,666.68	53,833.34
高能离子束复合 3D 打印工业机器人应用研究	476,910.47	13,035,953.00			11,822,671.20	1,690,192.27
合计	6,543,750.16	20,875,218.61	0.00		12630618.73	14,788,350.04



## 23、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	0.00		0.00		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

## 24、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	16,249.93	130,000.00	32,499.94		113,749.99
咨询费		1,886,792.50			1,886,792.50
会员服务费		95,387.77	524.10		94,863.67
合计	16,249.93	2,112,180.27	33,024.04		2,095,406.16

## 25、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	19,340,523.00	3,292,433.92	19,340,523.00	3,292,433.92
内部交易未实现利润	6,462,604.38	821,484.72	6,462,604.38	925,585.45
可抵扣亏损				
合计	25,803,127.38	4,113,918.64	25,803,127.38	4,218,019.37

### (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		4,113,918.64		4,218,019.37

递延所得税负债		0.00		0.00
---------	--	------	--	------

**(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		
可抵扣亏损	2,963,855.10	
资产减值准备	2,805,713.37	2,805,713.37
合计	5,769,568.47	2,805,713.37

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	2,963,855.10		
合计	2,963,855.10		--

**26、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
蕴通财富“生息 365”系列人民币理财产品	53,000,000.00	53,000,000.00
预付设备款	500,980.61	3,396,610.00
合计	53,500,980.61	56,396,610.00

**27、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	0.00	52,606,116.00
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	83,000,000.00	80,000,000.00
合计	143,000,000.00	192,606,116.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**28、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

**29、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**30、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,321,936.72	605,465.40
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	10,321,936.72	605,465.40

**31、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	38,411,338.01	44,318,042.03
设备采购款	1,871,153.80	2,996,350.21
其他	1,411,683.89	424,761.59
合计	41,694,175.70	47,739,153.83

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郴州华大矿业有限公司	2,242,151.37	暂未结算
长沙德宝能源科技有限公司	579,800.00	暂未结算
长沙万寿工程建设公司	151,576.00	暂未结算
合计	2,973,527.37	--

**32、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	239,606.74	195,430.43
合计	239,606.74	195,430.43

**(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

### 33、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	2,777,559.06	19,822,569.17	20,820,432.76	1,779,695.47
二、离职后福利-设定提存计划	29,682.99	1,508,896.42	1,533,276.59	5,302.82
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,807,242.05	21,331,465.59	22,353,709.35	1,784,998.29

#### (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	1,891,336.62	17,293,064.88	18,328,426.77	855,974.73
2、职工福利费	0.00	1,046,380.06	1,046,380.06	0.00
3、社会保险费	8,252.33	782,599.11	782,528.71	8,322.73
其中：医疗保险费	8,139.16	571,263.57	571,263.57	8,139.16
工伤保险费	113.17	171,891.70	171,821.30	183.57
生育保险费	0.00	39,443.84	39,443.84	0.00
4、住房公积金	87,100.00	341,946.00	355,146.00	73,900.00
5、工会经费和职工教育经费	790,870.11	358,579.12	307,951.22	841,498.01
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,777,559.06	19,822,569.17	20,820,432.76	1,779,695.47

#### (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	1,449,725.91	1,474,106.08	4,872.15
2、失业保险费	430.67	59,170.51	59,170.51	430.67
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	29,682.99	1,508,896.42	1,533,276.59	5,302.82

### 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-403,438.71	20,128.61
企业所得税	106,208.24	12,960.49
个人所得税	179,711.63	589,639.08
城市维护建设税	11,274.86	3,115.78
教育费附加及地方教育附加	11,274.85	3,920.91
房产税	187,036.95	520,371.89
其他	26,916.87	59,477.48
合计	118,984.69	1,209,614.24

**35、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	170,424.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	0.00	170,424.66

**36、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,267,887.51	1,398,488.68
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
合计	1,267,887.51	1,398,488.68

**37、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	5,950,189.87	3,432,742.16
押金及保证金	2,631,790.00	2,699,930.50
预提及未付款	663,109.91	1,216,939.60
合计	9,245,089.78	7,349,612.26

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□ 适用 √ 不适用

**38、划分为持有待售的负债** 适用  不适用**39、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	307,443.19	2,411,769.52
合计	307,443.19	2,411,769.52

**40、其他流动负债** 适用  不适用**41、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	9,000,000.00	0.00
合计	9,000,000.00	0.00

**42、应付债券** 适用  不适用**43、长期应付款** 适用  不适用**44、长期应付职工薪酬** 适用  不适用**45、专项应付款** 适用  不适用**46、预计负债** 适用  不适用**47、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	2,079,050.85	158,800.00	106,240.00	2,131,610.85	收到政府补贴
未实现售后租回损益	558,257.90		558,257.90		融资租赁
合计	2,637,308.75	158,800.00	664,497.90	2,131,610.85	--

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	781,467.18		39,073.36		742,393.82	与资产相关
引进先进装备补贴款	247,230.00		12,361.50		234,868.50	与资产相关
湖南省创新创业园区 发展 135 工程专项资金	507,953.67		25,397.68		482,555.99	与资产相关
宁乡县 2016 年设备补 贴款项	542,400.00		29,407.46		512,992.54	与资产相关
宁乡经信局 2016 年装 备补贴款项		158,800.00			158,800.00	与资产相关
合计	2,079,050.85	158,800.00	106,240.00		2,131,610.85	--

**48、其他非流动负债** 适用  不适用**49、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

**50、其他权益工具** 适用  不适用**51、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

**52、库存股** 适用  不适用

**53、其他综合收益**

□ 适用 √ 不适用

**54、专项储备**

□ 适用 √ 不适用

**55、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	22,597,155.76			22,597,155.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	22,597,155.76			22,597,155.76

**56、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	90,260,017.56	93,639,364.13
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	90,260,017.56	93,639,364.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,520,567.11	9,135,442.25
减：提取法定盈余公积		1,041,106.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,238,864.49	11,473,682.56
转作股本的普通股股利		
其他调整	-486,210.90	0.00
期末未分配利润	75,986,796.86	90,260,017.56

调整期初未分配利润明细：

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



**57、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	96,885,658.36	74,868,940.38	113,944,633.38	66,850,862.05
其他业务	2,624,698.43	694,741.24	1,316,861.53	240,698.91
合计	99,510,356.79	75,563,681.62	115,261,494.91	67,091,560.96

**58、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,741.54	388,229.37
教育费附加	41,845.67	337,802.90
资源税	438,142.26	
房产税	242,771.50	
土地使用税	3,520.00	
车船使用税		
印花税	-11,084.66	
营业税		15,000.00
水利建设基金	459.02	
残疾人保障金		
水资源税		
合计	755,395.33	741,032.27

**59、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,470,518.54	1,982,885.67
折旧费	23,903.57	43,749.73
办公费	174,002.98	123,661.35
业务招待费	225,311.28	605,467.45
差旅费	1,033,438.90	1,066,371.13
运杂费	3,023,762.20	3,581,294.11
广告宣传费	941,070.25	90,200.00
会务费	18,714.72	59,600.00
电话费	41,782.83	30,293.17
小车费	112,449.91	78,259.93
其它	138,406.45	328,689.66

合计	8,203,361.63	7,990,472.20
----	--------------	--------------

**60、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,086,559.79	5,537,412.94
研究与开发费	1,508,018.02	3,865,576.88
折旧费	1,733,271.15	1,782,841.62
无形资产摊销	826,686.41	749,656.83
聘请中介机构费	867,094.13	115,836.74
业务招待费	536,338.26	396,323.40
办公费	219,148.98	192,725.73
费用性税金	204,681.79	970,695.77
其他	5,540,418.12	3,555,049.20
合计	16,522,216.65	17,166,119.11

**61、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）	-648,557.56	-2,333,719.91
利息支出	2,713,187.11	3,551,323.36
其他	924,271.72	1,435,784.10
合计	2,988,901.27	2,653,387.55

**62、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	-1,382,112.24	4,881,047.47
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		
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	-1,382,112.24	4,881,047.47

### 63、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	42,665.25	-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	42,665.25	-220,174.12

### 64、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	-1,220,448.15	-2,134,502.00
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	2,086,381.05	
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	100,327.15	127,403.54
合计	966,260.05	-1,960,863.08

### 65、其他收益

√适用 □ 不适用

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
金洲新区工业集中区管理委员会“四优四强”奖励		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
湖南省创新创业		补助	因符合地方政府	否	否	52,000.00		与资产相关

园区发展 135 工程专项资金			招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
2015 年度对外贸易增长奖励资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	60,000.00		与收益相关
2016 年度省级外经贸发展促进资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关
科经局高新企业创新培育项目资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
攀西项目专项资金		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	900,000.00		与收益相关
高性价比耐磨件的 3D 制备产业化科技项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	54,240.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,416,240.00		--

## 66、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			
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	
其他	4,627.97	3,000.00	
合计	4,627.97	643,100.00	

## 67、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	219,196.64		
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	
其他	95,099.00	38,237.83	
合计	314,295.64	248,237.83	

## 68、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	583,296.90	2,970,476.46
递延所得税费用	-93,721.08	-830,122.25
合计	489,575.82	2,140,354.21

### (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	-1,025,589.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,754.77
子公司适用不同税率的影响	451,597.62
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,776.57
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	
所得税费用	489,575.82

## 69、其他综合收益

详见附注 57。

## 70、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	648,557.56	2,462,814.91
政府补助	1,416,240.00	640,100.00
其他	50,039,750.01	29,180,133.41
合计	52,104,547.57	32,283,048.32

**(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	6,120,917.63	4,435,959.33
付现销售费用	6,008,939.52	7,335,783.47
往来款	22,295,833.61	58,584,650.99
票据保证金	0.00	2,683,167.58
合计	34,425,690.76	73,039,561.37

**(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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目款	246,214.93	
合计	246,214.93	

**(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
合计		1,205,090.25

**71、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	-1,515,165.66	10,811,346.11
加：资产减值准备	-1,382,112.24	4,881,047.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,156,052.70	6,892,292.59
无形资产摊销	1,282,725.29	939,656.85
长期待摊费用摊销	58,793.42	32,500.02
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）	219,196.64	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	2,988,901.27	3,551,323.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-966,260.05	1,960,863.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	104,100.73	-830,122.25
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）	3,554,291.12	-11,324,198.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,296,744.58	-153,782,527.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,904,242.60	-14,096,030.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,106,974.80	-150,963,850.27
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	121,901,183.36	155,387,200.11
减：现金的期初余额	145,439,051.36	329,957,018.67
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	-23,537,868.00	-174,569,818.56

**(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	121,901,183.36	145,439,051.36
其中：库存现金	970.82	26,030.08
可随时用于支付的银行存款	121,900,212.54	145,413,021.28
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	121,901,183.36	145,439,051.36
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		

**72、所有者权益变动表项目注释**

□ 适用 √ 不适用

**73、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	190,000.00	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	54,990,952.59	借款抵押
无形资产	14,388,732.30	借款抵押
合计	69,569,684.89	--

**74、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	--	--	
其中：美元	540.53	6.937	3,749.66
欧元	74.32	7.3068	543.04
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
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

**75、套期**

□ 适用 √ 不适用



## 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

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

2017年3月28日，公司设立四川红宇新材料科技有限公司，公司拟以自有资金出资人民币1000万元，占其注册资本的100%。截止2017年6月30日，公司累计出资320万元，占红宇科技期末实收资本100%，纳入公司的合并范围。

## 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	65.80%		并购
四川红宇白云新材料有限公司	攀枝花	攀枝花	制造	96.32%		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	国际贸易	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	55.00%		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%	25.00%	设立
四川红宇新材料科技有限公司	攀枝花	攀枝花	研发、生产	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

## （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	34.20%	96,273.77		16,994,311.31
四川中物红宇科技有限公司	65.00%	109,930.20		27,970,382.86
四川红宇白云新材料有限公司	3.68%	1,027.53		737,210.60
湖南红宇智能制造有限公司	45.00%	-217,142.67		7,897,975.11

## （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
红宇鼎基	39,078,652.36	34,532,897.47	73,611,549.83	23,920,581.08		23,920,581.08	44,012,817.55	35,558,616.75	79,571,434.30	29,603,709.89	558,257.90	30,161,967.79
红宇白云	91,088,068.85	5,438,733.50	96,526,802.35	76,493,905.69		76,493,905.69	100,651,969.99	4,389,359.96	105,041,329.95	85,036,355.26		85,036,355.26
中物红宇	31,378,964.14	17,351,598.88	48,730,563.02	5,699,204.77		5,699,204.77	39,076,572.64	6,180,697.83	45,257,270.47	2,395,035.60		2,395,035.60
红宇智能	25,689,922.20	8,060,059.52	33,749,981.72	6,710,765.92	9,488,160.00	16,198,925.92	9,946,128.47	10,287,924.43	20,234,052.90	1,658,057.83	542,400.00	2,200,457.83

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
红宇鼎基	8,894,798.74	281,502.24	281,502.24	-205,496.34	8,656,397.32	-1,165,884.74	-1,165,884.74	5,836,223.19
红宇白云	29,739,486.57	27,921.97	27,921.97	-2,150,402.20	37,086,152.40	1,641,036.23	1,641,036.23	397,002.57
中物红宇	6,942,265.33	169,123.38	169,123.38	121,864.33	2,004,438.79	465,017.72	465,017.72	-1,983,938.64
红宇智能	2,510,425.39	-482,539.27	-482,539.27	-4,052,776.51	0.00	-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	
山东信发红宇科持有限公司	山东省	山东省	生产及销售	49.00%		收益计入投资收益
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%		收益计入投资收益

(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	
	信发红宇	绵阳科雷特	信发红宇	绵阳科雷特
流动资产	34,546,393.75	4,910,140.28	41,316,836.48	4,323,176.70
非流动资产	39,933,592.64	3,469,863.27	43,915,354.44	2,950,629.86
资产合计	74,479,986.39	8,380,003.55	85,232,190.92	7,273,806.56
流动负债	15,893,673.09	1,071,737.88	19,581,845.50	124,496.08
非流动负债				
负债合计	15,893,673.09	1,071,737.88	19,581,845.50	124,496.08
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	58,586,313.30	7,308,265.67	65,650,345.42	7,149,310.48
按持股比例计算的净资产份额	28,707,293.52	1,461,653.14	32,168,669.26	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	30,505,910.61	1,192,756.77	31,727,325.31	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	18,043,039.02	5,626,627.73	4,001,044.58	743,211.92
净利润	-7,062,059.55	235,714.80	-4,067,188.55	-707,898.07
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-7,062,059.55	235,714.80	-4,067,188.55	-707,898.07
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				
	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	合计
货币资金			122,091,183.36		122,091,183.36

应收票据			24,175,387.20		24,175,387.20
应收账款			220,915,723.06		220,915,723.06
应收利息					
其他应收款			24,923,214.98		24,923,214.98
其他流动资产			26,173,198.88		26,173,198.88

接上表:

金融资产项目	期初余额				
	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	合计
货币资金			145,629,051.36		145,629,051.36
应收票据			38,915,392.60		38,915,392.60
应收账款			244,130,768.09		244,130,768.09
应收利息					
其他应收款			22,669,759.37		22,669,759.37
其他流动资产			30,189,923.95		30,189,923.95

**(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		
	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	合计
短期借款		143,000,000.00	143,000,000.00
应付票据		10,321,936.72	10,321,936.72
应付账款		41,694,175.70	41,694,175.70
其他应付款		9,245,089.78	9,245,089.78

接上表:

金融负债项目	期初余额		
	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	合计
短期借款		192,606,116.00	192,606,116.00
应付票据		605,465.40	605,465.40
应付账款		47,739,153.83	47,739,153.83
其他应付款		7,349,612.26	7,349,612.26

**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，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	145,629,051.36	145,629,051.36			
应收票据	38,915,392.60	38,915,392.60			

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	145,629,051.36	145,629,051.36			
应收票据	38,915,392.60	38,915,392.60			

### 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	143,000,000.00				143,000,000.00
应付票据	10,321,936.72				10,321,936.72
应付账款	36,991,494.47	3,894,943.30	477,857.03	329,880.90	41,694,175.70
其他应付款	9,058,114.40	57,987.11	15,883.00	113,105.27	9,245,089.78

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	192,606,116.00				192,606,116.00
应付票据	605,465.40				605,465.40
应付账款	36,008,671.84	9,918,632.76	1,443,210.98	368,638.25	47,739,153.83
其他应付款	6,354,016.96	770,820.19	62,368.32	162,406.79	7,349,612.26

#### 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	0.40%	-10,516.08/-8,938.67	-8,938.67

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	0.40%	-581,172.60/ -492,056.98	-492,056.98

##### (2) 汇率风险

无。

**(3) 权益工具投资价格风险**

无。

**十一、公允价值的披露**

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				20.55%	27.56%

本企业最终控制方是朱红玉。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八、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附注八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东信发红宇科技有限公司	联营企业
绵阳科雷特机电科技有限公司	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
绵阳科雷特机电科技有限公司	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

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
攀枝花市白云铸造有限责任公司	采购商品	14,713.70			-1,334,906.82
山东信发红宇科技有限公司	采购商品	10,012,500.00			20,897,999.17
攀枝花市白云铸造有限责任公司	厂房、设备租赁	1,690,842.48			3,472,649.56

#### 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	1,011,186.00	6,752,813.67
攀枝花市白云铸造有限责任公司	销售商品	0.00	3,166,547.43
绵阳科雷特机电科技有限公司	销售商品	58,471.59	1,415,472.54
山东信发红宇科技有限公司	销售商品	0.00	0.00

### (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	898,536.64	794,705.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	攀枝花丰源矿业有限公司	40,388,328.80	3,298,942.80	42,884,973.00	3,577,426.02
应收账款	山东信发红宇科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	绵阳科雷特机电科技有限公司	0.00	0.00	365,385.66	1,826.93
应付账款	攀枝花市白云铸造有限责任公司	8,173,954.78	0.00	9,879,510.96	0.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东信发红宇科技有限公司	12,970,602.47	11,515,794.77

## 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

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红宇鼎基提供不超过2,000万元的银行贷款担保额度，2014年11月17日，子公司红宇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2017年6月30日，最低租赁付款额78923.13元，由本公司对租赁合同下偿付租金及其他款项提供保证。

### 2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

 适用  不适用

1、2017年7月17日，公司根据《股权收购协议》支付了首笔股权转让款，分别支付了深圳眼千里科技有限公司少数股东陈淑媛 266.78 万元，李久林 266.78 万元，雷茜 1334.43 万元，柳汉震 800.34 万元，共计 2668.33 万元；分别支付了深圳市银浩自动化设备有限公司

少数股东陈应清 79.98 万元，阳东霖 133.30 万元，贺小宁 453.20 万元，陈光涛 1226.31 万元，王洪文 773.64 万元，共计 2666.43 万元；分别支付了深圳双十科技有限公司少数股东郑邵升 1866.94 万元，林苏銮 799.89 万元，共计 2666.83 万元。2017 年 7 月 21 日，眼千里、银浩自动化和双十科技完成股权过户手续及相关工商变更登记，成为公司控股子公司，根据《企业会计准则》的相关规定，三家企业将纳入公司财务合并报表范围。

2、2017年7月17日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让募集资金投资项目并将回收资金用于永久补充流动资金的议案》，公司将参股子公司信发红宇49%的股权转让给聊城信源集团有限公司，转让价格为2,940万元，转让回收资金用于永久补充公司流动资金。本次转让完成后，信发红宇不再为公司参股子公司。

## 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

适用  不适用

### 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,818,926.41	100.00%	12,965,323.63	6.52%	185,853,602.78	223,029,000.66	100.00%	16,480,495.02	7.39%	206,548,505.64
合计	198,818,926.41	100.00%	12,965,323.63	6.52%	185,853,602.78	223,029,000.66	100.00%	16,480,495.02	7.39%	206,548,505.64

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	59,740,491.94	298,702.46	0.50%
7-12月	64,667,157.55	646,671.58	1.00%
1年以内小计	124,407,649.49	945,374.04	0.76%
1至2年	57,928,218.45	5,792,821.85	10.00%
2至3年	5,193,065.13	1,038,613.03	20.00%
3年以上			
3至4年	4,369,275.72	1,310,782.72	30.00%
4至5年	6,085,971.23	3,042,985.62	50.00%
5年以上	834,746.39	834,746.39	100.00%
合计	198,818,926.41	12,965,323.63	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,515,171.39 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额 0.00 元。

## (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	期末金额	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
承德天宝矿业集团有限公司	33,149,936.00	16.67%	1,341,329.42
承德县建龙矿业有限责任公司	9,314,843.79	4.69%	253,323.95
攀枝花铂峰矿业有限公司（迈泓）	7,640,000.00	3.84%	764,000.00
DATANG STEEL. SPRL（铜矿）	6,762,000.00	3.40%	1,352,400.00
中国铝业股份有限公司重庆分公司	6,694,736.04	3.37%	2,720,765.93
合计	63,561,515.83	31.97%	6,431,819.30

**(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,960,364.75	100.00%	1,106,010.24	2.05%	52,854,354.51	43,858,386.51	100.00%	1,557,469.70	3.55%	42,300,916.81
合计	53,960,364.75	100.00%	1,106,010.24	2.05%	52,854,354.51	43,858,386.51	100.00%	1,557,469.70	3.55%	42,300,916.81

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	45,584,871.39	227,924.36	0.50%
7-12月	1,658,062.56	16,580.63	1.00%
1年以内小计	47,242,933.95	244,504.99	0.52%

1 至 2 年	5,790,436.77	579,043.68	10.00%
2 至 3 年	365,661.43	73,132.29	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	502,433.30	150,729.99	30.00%
4 至 5 年	600.00	300.00	50.00%
5 年以上	58,299.30	58,299.30	100.00%
合计	53,960,364.75	1,106,010.24	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 451,459.46 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额 0.00 元。

## (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	7,345,268.21	2,623,248.34
保证金	2,449,106.00	1,995,452.00
其他往来	44,165,990.54	39,239,686.17
合计	53,960,364.75	43,858,386.51

## (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	往来款	4,919,966.33	1-2 年	9.12%	491,996.63
谢丹	备用金	2,357,077.41	1-2 年	4.37%	11,820.77
宁乡县金洲管委会（宁乡高新技术产业园区管理委员会）	保证金	534,000.00	2 年以内	0.99%	80,670.00
国电诚信招标有限公司	保证金	466,256.00	1 年以内	0.86%	17,966.10
安徽海螺水泥股份有限公司	保证金	401,400.00	1 年以内	0.74%	40,095.00
合计	--	8,678,699.74	--	16.08%	642,548.50

**(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	114,029,974.00		114,029,974.00	110,829,974.00		110,829,974.00
对联营、合营企业投资	30,505,910.61		30,505,910.61	31,727,325.31		31,727,325.31
合计	144,535,884.61		144,535,884.61	142,557,299.31		142,557,299.31

**(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
红宇再生	500,000.00			500,000.00		
红宇鼎基	33,000,000.00			33,000,000.00		
红宇白云	15,300,000.00			15,300,000.00		
中物红宇	20,929,974.00			20,929,974.00		
红宇智能	11,000,000.00			11,000,000.00		
唯楚租赁	30,100,000.00			30,100,000.00		
红宇科技		3,200,000.00		3,200,000.00		
合计	110,829,974.00	3,200,000.00		114,029,974.00		

**(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											
无											
小计											
二、联营企业											

山东信发红宇科技有限公司	31,727,325.31			-1,220,448.15					-966.55	30,505,910.61	
小计	31,727,325.31			-1,220,448.15					-966.55	30,505,910.61	
合计	31,727,325.31			-1,220,448.15					-966.55	30,505,910.61	

#### 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	56,426,416.19	43,450,443.22	92,467,958.67	53,122,350.07
其他业务	1,938,190.50	633,453.86	500,361.52	86,583.69
合计	58,364,606.69	44,083,897.08	92,968,320.19	53,208,933.76

#### 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	-1,220,448.15	-1,992,922.39
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	-1,220,448.15	-1,946,687.01

### 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	-214,667.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,416,240.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,000.00	
减：所得税影响额	296,909.85	
少数股东权益影响额	558,834.00	



合计	250,828.48	--
----	------------	----

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	-0.18%	-0.003	-0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21%	-0.003	-0.003

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

## 第十一节 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2017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。

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

法定代表人：朱红玉

二〇一七年八月二十五日