

# 湖南红宇耐磨新材料股份有限公司



## 2018 年年度报告

证券代码：300345

证券简称：红宇新材

二〇一九年三月

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
第九节 公司治理 .....	47
第十节 公司债券相关情况 .....	53
第十一节 财务报告 .....	54
第十二节 备查文件目录 .....	171

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人朱红玉、主管会计工作负责人高先勇及会计机构负责人(会计主管人员)彭国群声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

董事会审议的利润分配预案或公积金转增股份预案为：

适用  不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司不需要遵守特殊行业的披露要求。

本公司提醒投资者认真阅读年度报告全文，并特别注意以下风险因素：

### 1、宏观经济波动的风险

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，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，报告期内，主要原材料采购价格出现波动上涨。如果主要原材料价格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。

### 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、控制权变更风险

公司实际控制人通过委托表决权的方式变更公司控制权，本次委托为不可撤销、唯一的全权委托授权，该等表决权委托协议对协议各方均具有法律约束力，但不能完全排除委托双方违约等事项导致表决权委托协议终止或者表决权委托协议到期未能续约的风险，该等情形会对公司控制权的稳定性造成一定影响，公司控制权将存在一定的不稳定风险。

## 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
红宇白云	指	四川红宇白云新材料有限公司
中物红宇	指	四川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
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
江苏红宇	指	江苏红宇新材料科技有限公司
绵阳科雷特	指	绵阳科雷特机电科技有限公司
建湘晖鸿	指	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司
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	2018 年度
近三年	指	2018 年度、2017 年度、2016 年度
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）

释义项	指	释义内容
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
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、提高效率和降低物资消耗等目标
级配方案	指	根据物料耐磨度、球磨机工况、生产效率等多方面因素，对球磨机中不同直径磨球数量进行配比，使得用最少的磨球量实现球磨机最佳的研磨效率
磨球	指	装入球磨机中用于破碎和研磨物料用的金属球
磨段	指	装入球磨机中用于破碎和研磨物料用的圆柱形金属铸件
衬板	指	用于保护球磨机筒体和端部的耐磨铸件

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	红宇新材	股票代码	300345
公司的中文名称	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司		
公司的中文简称	红宇新材		
公司的外文名称	HONYU WEAR-RESISTANT NEW MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	HONYU MATERIALS		
公司的法定代表人	朱红玉		
注册地址	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号		
注册地址的邮政编码	410600		
办公地址	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号		
办公地址的邮政编码	410600		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chinahongyu.cn">http://www.chinahongyu.cn</a>		
电子信箱	hongyu_zqzb@163.com		

### 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	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号	湖南省长沙市金洲新区金沙西路 068 号
电话	0731-82378283	0731-82378283
传真	0731-82378283	0731-82378283
电子信箱	hongyu_zqzb@163.com	hongyu_zqzb@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

#### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市开福区芙蓉中路 416 号泊富国际广场写字楼 36 楼
签字会计师姓名	傅成钢、康代安、康云高

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦) 12、15 层	彭丹、魏赛	2017 年 3 月 17 日— 2018 年 12 月 31 日

## 五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	104,574,832.38	151,142,966.51	-30.81%	198,716,065.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	-285,170,758.78	-49,898,812.74	-471.50%	10,258,000.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-208,030,291.93	-48,871,403.38	-325.67%	8,595,812.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,909,069.08	19,948,637.80	44.92%	-91,055,895.16
基本每股收益（元/股）	-0.65	-0.11	-490.91%	0.02
稀释每股收益（元/股）	-0.65	-0.11	-490.91%	0.02
加权平均净资产收益率	-48.40%	-6.54%	-41.86%	1.28%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	628,296,940.24	1,017,729,885.30	-38.26%	1,101,505,609.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	446,520,153.96	731,816,677.11	-38.98%	794,954,354.34

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

是否存在公司债

是  否



## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	31,587,665.56	28,420,532.22	28,415,637.04	16,150,997.56
归属于上市公司股东的净利润	253,122.34	-3,228,415.11	-56,936,993.12	-225,258,472.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,197.16	-4,027,470.49	-58,082,921.59	-146,024,097.01
经营活动产生的现金流量净额	-3,046,777.48	12,879,653.02	-7,418,050.86	26,494,244.40

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项 目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
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)	-2,740,087.98	-1,287,916.11	-78,988.38
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)	1,748,788.40	629,289.15	3,803,231.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,727,791.29		

项 目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
债务重组损益			-245,628.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,514,498.93	-184,002.24	-131,574.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目			341,573.14
减：所得税影响额	0.00	-269.35	823,430.01
少数股东权益影响额（税后）	-3,637,540.37	185,049.51	1,202,994.98
合计	-77,140,466.85	-1,027,409.36	1,662,188.18

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

## 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。

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，“高效球磨综合节能技术”是行业唯一入选《国家低碳节能推广目录》的技术。公司顺应矿山物料处理系统日趋大型化的趋势，研发的新产品半自磨机衬板已实现在客户处批量应用，产品质量指标明显优于同类产品。

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。2018 年，PIP 技术获得绿色制造技术进步一等奖，在无锡地区的产业布局已形成并投产，PIP 销售规模呈稳步向上的趋势。

PIP 技术对于提高武器装备的表面质量有明显的潜在优势，2018 年公司取得了武器装备承制单位资格证书，并获得了湖南省军民融合产业发展专项资金的支持，目前完成了 PIP 技术在某新型武器上的应用研究，产品定型已完成并开始生产与供货。

### 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	较年初减少 100.00%，主要系本报告期合并范围变动的的影响。
固定资产	较年初减少 39.70%，主要系本报告期出租资产转入投资性房地产。
无形资产	较年初减少 59.10%，主要系本报告期相关专利进行评估减值。
在建工程	较年初减少 96.20%，主要系本报告期公司终止钢模线研发项目，拟对相关在建研发设备报废。
预付款项	较年初减少 72.90%，主要系本报告期部分期初预付货款，在本期到货结算。
其他应收款	较年初增加 191.53%，主要系本报告期将其他非流动资产中的预付投资款转入其他应收款并单项计提坏账准备。
存货	较年初减少 61.51%，主要系环保限产、市场竞争加剧等因素影响，公司对部分存货进行报废和跌价。
商誉	较年初减少 100.00%，主要系本报告期合并范围变动的的影响。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 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、科研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，研发的新产品半自磨机衬板在客户处试用效果明显。

### 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持续提升，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”。随着绿色环保的 PIP 技术推广和应用加强，PIP 技术的品牌影响力逐步加强，先后获得了绿色制造技术进步一等奖和湖南省军民融合产业发展专项资金。

### 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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 年是公司上市以来最为艰难的一年。一方面，公司耐磨铸件业务产业整合同质化，受宏观政策、市场环境的影响，业绩大幅下降，第二主业 PIP 技术产业化尚处于爬坡阶段；另一方面，2018 年股市持续下跌导致控股股东股权质押风险爆发，相关工作受到影响。2018 年，公司实现营业收入 10,457.48 万元，较上年同期下降 30.81%；实现归属于母公司净利润-28,517.08 万元，较上年同期下降 471.50%。

报告期内，公司出现大额亏损，主要原因有以下几点：

1、耐磨铸件市场竞争加剧，因环保、去杠杆等宏观政策调控，造成市场萎缩，货款回笼压力加大，市场销售风险加大，公司耐磨铸件产品毛利率下降明显；公司第二主业 PIP 技术的推广应用虽然初见成效，但市场规模较小；

2、国家环保政策对上下游客户停产、限产，造成公司部分子公司停产、限产，固定资产、存货等报废、减值较大，投资收益为负；

3、停产、限产及现金流紧张等原因导致部分客户经营困难，应收账款和预付股权转让款未能如期收回，坏账计提比例加大；

4、因市场变化，公司技术投入的成本与市场现状不匹配，公司终止部分研发项目，相关在建研发设备进行报废。

面对困难，报告期内，董事会一方面合理调整资产结构，盘活存量资产，努力开拓国际国内两个市场，加大 PIP 技术的推广力度，加速 PIP 技术在军品领域的应用；另一方面，公司着眼未来的发展，积极引入战略投资者，努力优化公司股权结构，为公司的后续发展夯实基础。

#### 1、及时调整资产与产业结构

报告期内，公司合理调整资产结构，对中物红宇、河北鼎基、红宇白云等亏损严重的控股子公司采取转让、停产等措施，防止亏损面进一步扩大。

为降低生产成本，提高产能利用率，公司将位于长沙、娄底和河北鼎基的部分铸件产能转移到位于四川攀枝花的全资子公司红宇科技，并完成项目建设、承接红宇白云的市场；PIP 在无锡地区的产业布局已形成，并已正式投产，使公司的产品与市场结构更加优化合理，拓宽了市场渠道，资产使用率将大幅提升。

## 2、PIP 技术在军品和民品的推广成效明显

公司继取得二级保密资质、通过国军标质量体系认证后，报告期内又取得武器装备承制单位资格证书，从而获得了完整的军工资质，至此，公司能够在承制范围内承揽军用装备业务，军民融合获得重大突破，公司完成了 PIP 技术在某新型武器上的应用研究，产品定型已完成并开始生产与供货。

报告期内，公司可控离子渗入技术获得绿色制造技术进步一等奖，并获得 2018 年湖南省军民融合产业发展专项资金的支持；公司和红宇智能分别通过了高新技术企业的复审和认定。上述肯定可增强公司的影响力，降低财务成本，有利于提升产品的市场竞争力。

## 3、加快新产品研发，努力开拓市场，国内国际市场向好

报告期内，公司加强各大业务板块的推广力度，努力开拓国内国际两个市场。公司适应市场需求，积极调整营销模式和营销政策，以项目制和代理商模式推进耐磨铸件业务的开展，利用社会资源加快公司产品进入市场，加快资金回笼。四川红宇科技在生产工艺优化、产品出品率提高、产品质量稳定方面进行改革，提高产品竞争优势，顺利将红宇白云的国外客户市场承接下来。公司研发的新产品半自磨机衬板已实现在客户处批量应用，产品质量指标明显优于同类产品。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	104,574,832.38	100%	151,142,966.51	100%	-30.81%
<b>分行业</b>					
制造业	104,574,832.38	100.00%	151,142,966.51	100.00%	-30.81%
<b>分产品</b>					

磨球	35,782,716.10	34.21%	57,676,931.35	38.16%	-37.96%
磨段	491,845.46	0.47%	1,822,166.62	1.21%	-73.01%
传统衬板	26,779,984.46	25.61%	36,291,834.86	24.01%	-26.21%
3D 喷焊衬板	0.00	0.00%	5,408,683.86	3.58%	-100.00%
PIP	12,056,884.42	11.53%	6,172,880.28	4.08%	95.32%
军品服务	256,738.72	0.25%	3,174,786.79	2.10%	-91.91%
锤头	15,727,298.30	15.04%	26,236,710.96	17.36%	-40.06%
其他	13,479,364.92	12.89%	14,358,971.79	9.50%	-6.13%
<b>分地区</b>					
华中	34,271,766.32	32.76%	14,166,209.28	9.37%	141.93%
华东	7,579,003.73	7.25%	3,647,699.20	2.41%	107.77%
华北	5,893,019.31	5.64%	41,455,263.41	27.43%	-85.78%
西南	22,713,209.37	21.72%	27,495,380.77	18.19%	-17.39%
华南	8,281,335.66	7.92%	6,876,644.81	4.55%	20.43%
东北	1,282,205.21	1.23%	1,548,810.29	1.03%	-17.21%
西北	2,132,034.68	2.04%	14,171,057.21	9.38%	-84.96%
国外	22,422,258.10	21.44%	41,781,901.54	27.64%	-46.33%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
<b>分行业</b>						
制造业	104,574,832.38	98,441,770.44	5.86%	-30.81%	-21.68%	-65.17%
<b>分产品</b>						
磨球	35,782,716.10	40,791,210.14	-14.00%	-37.96%	-17.55%	-198.41%
传统衬板	26,779,984.46	23,224,971.89	13.27%	-26.21%	-12.84%	-50.06%
PIP	12,056,884.42	6,788,686.43	43.69%	95.32%	79.44%	12.87%
锤头	15,727,298.30	15,089,783.64	4.05%	-40.06%	-37.10%	-52.62%

其他	13,479,364.92	11,927,793.03	11.51%	-6.13%	-12.01%	105.78%
<b>分地区</b>						
华中	34,271,766.32	24,878,909.82	27.41%	141.93%	155.85%	-12.60%
西南	22,713,209.37	18,738,006.77	17.50%	-17.39%	-1.83%	-62.03%
国外	22,422,258.10	20,750,615.72	7.46%	-46.33%	-47.36%	31.90%

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
制造业	销售量	吨	8,936.72	14,712.4	-39.26%
	生产量	吨	7,783.23	15,463.65	-49.67%
	库存量	吨	6,655.80	10,527.25	-36.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因环保限产、市场竞争加剧等因素影响，部分子公司停产，导致销售量和生产量下降，为了盘活存量资产，部分库存商品报废并做回炉处理，导致库存量同比减少。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	48,183,267.70	48.95%	79,082,897.16	62.92%	-39.07%
制造业	人工成本	8,724,389.13	8.86%	7,943,781.66	6.32%	9.83%
制造业	制造费用	30,187,830.28	30.67%	36,739,990.15	29.23%	-17.83%
制造业	外协加工	1,182,751.48	1.20%	1,926,078.69	1.53%	-38.59%
制造业	其他	10,163,531.85	10.32%			

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2018年1月2日和1月19日，公司第三届董事会第二十二次会议和2018年第一次临时



股东大会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，公司持有的中物红宇 35% 股权作价人民币 2,392 万元转让给四川久辰科技有限责任公司，转让完成后公司不再持有中物红宇股权，期末公司对中物红宇已无控制权，不纳入合并范围。

上述具体内容详见公司于 2018 年 1 月 4 日、1 月 20 日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

2017 年 8 月 21 日，子公司红宇智能通过了以自有资金投资设立全资子公司江苏红宇新材料科技有限公司的议案，由红宇智能认缴全部出资，持有江苏红宇 100% 股权。江苏红宇于 2017 年 10 月 12 日完成工商注册登记手续，注册资本为人民币 3,000 万元，2017 年红宇智能未对江苏红宇进行出资，且江苏红宇也未正式运营。截止 2018 年 12 月 31 日红宇智能实缴 10,616,168.00 元，将江苏红宇纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	20,724,423.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	Danieli UK Holding Ltd	6,162,450.75	5.89%
2	ESCO CORPORATION	4,513,642.19	4.32%
3	华能湖南岳阳发电有限责任公司	4,073,713.53	3.90%
4	兰州永利达电力设备有限责任公司	3,090,668.71	2.96%
5	Danieli Corporation	2,883,948.39	2.76%
合计	--	20,724,423.57	19.83%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或者间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,669,675.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	国网湖南省电力有限公司宁乡市供电分公司	11,628,363.55	12.12%
2	长沙和鑫建筑工程公司	11,510,024.54	11.99%
3	长葛市浦源金属有限公司	5,424,612.48	5.65%
4	国网四川省电力公司攀枝花供电公司	5,132,717.22	5.35%
5	攀枝花市科陶金属铸造有限公司	4,973,957.70	5.18%
合计	--	38,669,675.49	40.29%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或者间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,010,643.64	16,883,040.74	-17.01%	--
管理费用	42,284,504.72	34,004,380.19	24.35%	--
财务费用	3,929,984.02	6,446,728.49	-39.04%	主要系公司本期归还了银行贷款，利息支出减少。
研发费用	38,402,221.88	4,125,571.78	830.83%	主要系公司本期终止研发项目，计入当期损益。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司拥有专利 26 项，其中发明专利 9 项，实用新型 17 项。公司另有已申请并处于专利受理期的专利共 26 项，其中发明专利 16 项，实用新型 10 项。

公司本报告期正在从事的研发项目进展情况和拟达到的目标情况如下：

序号	项目名称	拟达到的目标	研发进度
1	等离子喷焊在钢铁厂耐磨件上的产业化应用	针对钢铁厂耐磨件进行喷焊试验，扩大应用范围和数量，使寿命提高 1 倍以上，优化工艺，实现量产。	完成了 1~2 种喷焊粉末的开发，在四川某钢轨梁厂进行试验后寿命达到铸造导卫的 2 倍左右，修复成本为铸造导卫销售价格的 50%，已具备每天 3~4 吨的生产能力。
2	高性价比耐磨材料的研制	研制高性价比磨球材料，到客户处试用，取得应用参数，在市场同级产品中，成本下降 10%，具有性价比优势。	已完成一种新型磨球材料的试制，并在云南某矿业公司试用，目前运行稳定。
3	高效球磨综合节能技术的应用研究	完成 3 到 4 套半自磨机衬板及配套技术在客户处的应用，延长其使用寿命。	优化了半自磨机衬板材料及结构，在某矿业公司半自磨机上试用，使用寿命延长效果明显。
4	PIP 智能化生产线的研制	完成 PIP 生产线的自动化改造；完成自动化控制系统的建立并正常运行。	已取得阶段性成果，研发项目已完结。
5	PIP 可控离子渗入通用生产线研制	完成设备安装并实现小批量供货。	已取得阶段性成果，研发项目已完结。
6	PIP 光轴产业化项目研究	完成 PIP 光轴的全套生产工艺；确认多种材质多应用范围的光轴基材技术储备；完成 PIP 光轴市场应用调研，形成 PIP 光轴的批量供货。	已完成设备生产工艺定型；完成光轴前后检验规范；完成 4 种光轴材质的 PIP 制备及性能验证；完成华南地区光轴市场调研。
7	高能离子束复合 3D 打印工业机器人应用研究	通过 3D 打印增材制造使锤头产品的使用寿命提高 50% 以上。	已取得阶段性成果，研发项目已完结。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	28	35	37
研发人员数量占比	10.65%	6.20%	6.31%
研发投入金额（元）	28,236,673.27	29,109,052.24	18,021,474.92
研发投入占营业收入比例	27.00%	19.26%	9.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	7,504,614.69	7,644,708.25
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	25.78%	42.42%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	-13.50%	80.24%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	155,669,305.59	229,726,328.63	-32.24%
经营活动现金流出小计	126,760,236.51	209,777,690.83	-39.57%
经营活动产生的现金流量净额	28,909,069.08	19,948,637.80	44.92%
投资活动现金流入小计	69,470,845.23	92,002,806.13	-24.49%
投资活动现金流出小计	52,525,317.56	147,425,622.68	-64.37%
投资活动产生的现金流量净额	16,945,527.67	-55,422,816.55	130.58%
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	157,398,884.00	-46.00%
筹资活动现金流出小计	160,785,213.12	186,171,616.11	-13.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-75,785,213.12	-28,772,732.11	-163.39%
现金及现金等价物净增加额	-29,919,418.70	-64,672,567.44	53.74%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比 2017 年度增加 896.04 万元，主要原因是公司报告期内应收账款收回增加和采购支出减少。

2、投资活动产生的现金流量净额比 2017 年度增加 7,236.83 万元，主要原因是报告期内收回到期投资款。

3、筹资活动产生的现金流量净额比 2017 年减少 4,701.25 万元，主要是因为本期归还部分贷款，减少银行贷款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

国内经济下行压力增大，下游传统产业进入调整周期，受原料价格与成品销售价格的综合影响，属于宏观经济波动背景下上游原料市场与下游行业调整过程中的正常现象，未发生可能影响持续经营能力的重大不利情况。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	50,847,065.22	8.09%	80,766,483.92	7.94%	0.15%	--
应收账款	99,393,057.00	15.82%	150,352,299.66	14.77%	1.05%	--
存货	61,718,181.29	9.82%	160,339,390.78	15.75%	-5.93%	--
投资性房地产	114,655,257.05	18.25%	18,269,815.54	1.80%	16.45%	--
长期股权投资	0.00	0.00%	1,561,745.75	0.15%	-0.15%	--
固定资产	128,562,391.00	20.46%	213,191,048.60	20.95%	-0.49%	--
在建工程	2,630,911.43	0.42%	69,237,645.77	6.80%	-6.38%	--
短期借款	85,000,000.00	13.53%	139,000,000.00	13.66%	-0.13%	--
长期借款	28,850,000.00	4.59%	39,850,000.00	3.92%	0.67%	--
其他应收款	49,390,410.44	7.86%	16,941,663.88	1.66%	6.20%	--
其他流动资产	53,281,880.24	8.48%	71,622,552.23	7.04%	1.44%	--
无形资产	23,525,027.51	3.74%	57,519,101.14	5.65%	-1.91%	--
开发支出	1,762,922.80	0.28%	11,928,471.41	1.17%	-0.89%	--
其他非流动资产	0.00	0.00%	87,468,169.32	8.59%	-8.59%	--

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	88,823,924.96	借款抵押
无形资产	9,516,710.00	借款抵押
合计	98,340,634.96	--

## 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
500,000.00	10,000,000.00	-95.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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

## 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
红宇科技	子公司	磨球、磨段、衬板等耐磨铸件生产、加工、销售；货物进出口贸易	10,000,000.00	49,825,299.90	-7,769,544.43	18,556,581.38	-18,988,989.41	-17,028,205.18
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；金属耐磨材料、耐磨抗冲击材料、金属表面处理机械的制造	20,000,000.00	33,481,366.19	2,573,674.02	12,417,385.33	-14,268,929.96	-14,334,939.67

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
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	15,146,348.83	-18,728,499.46	18,337,239.86	-12,774,443.36	-26,285,818.13
红宇鼎基	子公司	衬板、锤头等耐磨铸件生产、销售	26,000,000.00	36,055,469.67	21,202,693.20	906,381.73	-9,803,048.33	-16,334,327.84

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
中物红宇	转让	本报告期末并未并入合并范围，对整体生产经营无影响，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为-78.53 万元。

主要控股参股公司情况说明

2018 年 1 月 2 日和 1 月 19 日，公司第三届董事会第二十二次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，红宇新材持有的中物红宇 35% 股权作价人民币 2,392 万元转让给四川久辰科技有限责任公司，转让完成后红宇新材不再持有中物红宇股权，期末公司对中物红宇已无控制权，不纳入合并范围。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019 年公司总体思路是，集中精力开拓耐磨铸件业务，大力推广 PIP 技术的应用规模，继续盘活现有存量资产，提高内部管理水平，确保 2019 年经营目标的完成。

### 1、优化铸件产品结构，调整营销策略，提高市场占有率

为提高产品的市场竞争力，2019 年公司将开发适应市场需求的磨球及衬板等铸件新品，开发有实力的铸件代理商，同时加强对代理商的服务，充分发挥公司高效球磨综合节能技术的优势，进一步扩大市场占有率。2019 年公司将完善产品质量体系和售后支持体系，快速响应市场需求，确保铸件国际国内销售目标的顺利实现。

### 2、持续加大 PIP 技术的推广应用力度，实现军品量产

PIP 业务经过近年来的推广，市场认可度和品牌度逐步提高，并形成了 PIP 成品供应和 PIP 加工两种业务模式。2019 年公司将重点开发大客户，创新新的营销模式，快速扩大市场应用，提升竞争优势，形成新的利润增长点。

军品方面，公司将全面做好新武器表面处理的保供工作，确保量产顺利。公司将适时申报军工科研生产许可证资质，积极参与预研产品的研发，为公司在武器装备领域的长期发展提供后续力量。

### 3、稳健选择投资项目，发展双主业，提升公司盈利能力

公司目前的铸件产业与PIP产业同属于新材料行业，受限于应用市场的制约，成长比较缓慢。为了提升在资本市场的形象，提高投资者信心，公司将适时选择符合国家政策支持方向、盈利能力优良的项目进行投资，形成新的利润增长点，打造双主业的经营格局，提升公司盈利能力。

### 4、完善治理结构，规范公司运作，切实保障股东与公司利益

2019年公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，结合自身实际情况，规范治理结构，以真实完整的信息披露、良好互动的投资者关系、严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障全体股东与公司利益最大化。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月01日-2018年12月31日	电话沟通	个人	--

公司高度重视与投资者的互动与交流，通过回复互动平台提问、接听投资者来电、回复投资者邮件等方式，广泛深入地与投资者沟通，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议。



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

是  否  不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	441,295,483
现金分红金额（元）（含税）	0
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
<b>本次现金分红情况</b>	
其他	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，结合公司 2018 年度经营情况及未来经营发展需要，鉴于公司的可供分配利润为负，且由于受宏观政策和竞争格局的影响，公司正面临主业结构调整和转型升级的关键阶段，未来发展需要大量的资金。公司拟定 2018 年度利润分配预案为：2018 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016 年度利润分配方案为：以 2016 年 12 月 31 日总股本 441,295,483 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2017年度利润分配预案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2018年度利润分配预案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	-285,170,758.78	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	-49,898,812.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	13,238,864.49	10,258,000.99	129.06%	0.00	0.00%	13,238,864.49	129.06%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	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、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	2016年07月17日	担任董监高期间	正常履行中

			宇新材填补回报措施的执行情况相挂钩。			
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	报告期内正常履行中，2019年1月4日已履行完毕。
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	朱红玉或朱明楚持有公司股份之日内有效	正常履行中
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内有效	正常履行中
朱红玉、任立军、湘江产业投资有限责任公司	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	2011年07月18日	实际控制上市公司期间	正常履行中

		任何损失。			
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				

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 会计政策变更情况

经本公司董事会批准，自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1、将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：期末：应收票据及应收账款列示金额 124,711,291.20 元；期初：应收票据及应收账款列示金额 180,287,485.33 元。 资产负债表：期末：应收票据及应收账款列示金额 97,010,588.52 元；期初：应收票据及应收账款列示金额 158,673,167.35 元。
2、将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表：期末：固定资产列示金额 128,562,391.00 元；期初：固定资产列示金额 213,191,048.60 元。 资产负债表：期末：固定资产列示金额 74,574,080.61 元；期初：固定资产列示金额 179,231,058.84 元。
3、将应付票据和应付账款合并为“应付票据和应付账款”列示	合并资产负债表：期末：应付票据和应付账款列示金额 27,556,794.12 元；期初：应付票据和应付账款列示金额 30,538,427.42 元。 资产负债表：期末：应付票据和应付账款列示金额 18,171,650.90 元；期初：应付票据和应付账款列示金额 14,129,095.40 元。

4、应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	合并资产负债表：期末：其他应付款列示金额 15,475,495.15 元；期初：其他应付款列示金额 8,479,940.95 元。 资产负债表：期末：其他应付款列示金额 11,324,052.42 元；期初：其他应付款列示金额 4,746,291.91 元。
5、财务费用下分拆利息费用和利息收入明细	合并利润表：本期：利息费用期末列示金额 7,083,825.01 元，利息收入列示金额 3,236,892.78 元；上期：利息费用期末列示金额 7,257,962.38 元，利息收入列示金额 2,181,757.51 元。 利润表：本期：利息费用期末列示金额 5,970,818.14 元，利息收入列示金额 4,885,904.35 元；上期：利息费用期末列示金额 6,169,435.05 元，利息收入列示金额 1,905,319.19 元。
6、新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：本期：增加研发费用 38,402,221.88 元，减少管理费用 38,402,221.88 元；上期：增加研发费用 4,125,571.78 元，减少管理费用 4,125,571.78 元。 利润表：本期：增加研发费用 22,237,128.31 元，减少管理费用 22,237,128.31 元；上期：增加研发费用 1,007,694.21 元，减少管理费用 1,007,694.21 元。
7、政府补助无论与资产相关还是收益相关，现金流量表中均作为收到的其他与经营活动有关的现金项目列报	合并现金流量表：增加收到其他与经营活动有关的现金 1,641,668.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 1,641,668.00 元；上期：增加收到其他与经营活动有关的现金 4,158,800.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 4,158,800.00 元。 现金流量表：本期：增加收到其他与经营活动有关的现金 1,325,668.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 1,325,668.00 元；上期：增加收到其他与经营活动有关的现金 158,800.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 158,800.00 元。
8、设定受益计划变动额结转留存收益	合并所有者权益变动表及所有者权益变动表：无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年1月2日和1月19日，公司第三届董事会第二十二次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，红宇新材持有的中物红宇35%股权作价人民币2,392万元转让给四川久辰科技有限责任公司，转让完成后红宇新材不再持有中物红宇股权，期末公司对中物红宇已无控制权，不纳入合并范围。

2017年8月21日，子公司红宇智能通过了以自有资金投资设立全资子公司江苏红宇新材料科技有限公司的议案，由红宇智能认缴全部出资，持有江苏红宇100%股权。江苏红宇于2017年10月12日完成工商注册登记手续，注册资本为人民币3,000万元，2017年红宇智能未对江苏红宇进行出资，且江苏红宇也未正式运营。截止2018年12月31日红宇智能实缴10,616,168.00元，将江苏红宇纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

## 现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅成钢、康代安、康云高
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

## 是否改聘会计师事务所

是  否

## 是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

## 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

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
红宇新材诉双十科技股东、眼千里股东、银浩自动化股东未按期退还预付股权转让款的事项	7,467.60	否	该案于2018年11月28日立案,于2019年3月达成调解协议。	已达成调解协议,双十科技、眼千里、银浩自动化三公司股东同意返还公司预付股权转让款合计74,675,900.00元,并支付资金占用费合计1,587,201.23元。	目前尚未收到应于2019年4月30日前支付的第一笔预付股权转让款和资金占用费,调解书的履行尚存在不确定性。	2019年3月22日	http://www.cninfo.com.cn/

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
未达到重大诉讼的其他诉讼	1,313.88	否	公司严格按照进度推进各案件。	公司严格按照诉讼审理结果执行。	公司严格按照诉讼审理结果执行。	2018 年 8 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
湖南红宇耐磨新材料股份有限公司	公司	公司存在提前确认收入的情况,致使 2015 年年报营业收入、净利润出现错报。	其他	责令整改	2018 年 02 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 整改情况说明

适用  不适用

2018年2月14日,公司收到中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于对湖南红宇耐磨新材料股份有限公司采取责令改正措施的决定》,公司董事会和管理层高度重视,及时组织相关部门和人员召开了专项整改工作会议,形成了相应的整改方案,具体内容详见公司于2018年2月15日披露在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。报告期内,公司严格按照整改报告执行。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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

## 十五、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

2018年1月2日和1月19日，公司第三届董事会第二十二次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，公司持有的中物红宇35%股权作价人民币2,392万元转让给四川久辰科技有限责任公司，转让完成后公司不再持有中物红宇股权。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于转让子公司股权暨关联交易的公告	2018年1月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

**十六、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

公司及其子公司对外担保情况（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	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
双十科技	2017年08月04日	2,000	2017年09月25日	1,500	连带责任保证	2017年9月25日至2018年9月25日	是	否
眼千里	2017年08月04日	2,000	2017年09月25日	750	连带责任保证	2017年9月25日至2018年9月25日	是	否
银浩自动化	2017年08月04日	2,000	2017年09月25日	1,500	连带责任保证	2017年9月25日至2018	是	否



						年9月25日		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)					250
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)					0
<b>公司对子公司的担保情况</b>								
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	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
红宇智能	2017年04月11日	1,500	2017年04月06日	4,00	连带责任保证	2018年8月6日至2020年4月6日	否	否
红宇智能	2018年04月24日	3,000	2018年08月06日	1,500	连带责任保证	2018年8月6日至2019年8月5日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					1,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		4,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					1,900
<b>子公司对子公司的担保情况</b>								
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	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
无								
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)				
<b>公司担保总额 (即前三大项的合计)</b>								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					1,750
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		4,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					1,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.26%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
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)				1,900				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,900				

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	1,500.00	500.00	0.00
合计		1,500.00	500.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

**(2) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

**十七、社会责任情况****1、履行社会责任情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

**十八、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**

2018年4月20日，经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，决定终止2016年非公开发行股票事项并撤回申请文件。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

**2、2017年收购终止进展情况**

2018年5月14日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于终止收购深圳眼千里科技有限公司50.01%股权的议案》、《关于终止收购深圳双十科技有限公司50.01%股权的议

案》、《关于终止收购深圳市银浩自动化设备有限公司50.01%股权的议案》，公司决定终止收购眼千里、银浩自动化和双十科技三家公司各50.01%股权。按照协议，上述三家公司股东需退还公司预付的股权受让款。报告期内，因上述三家公司股东未按照协议如期退还，公司于2018年11月28日向湖南省宁乡市人民法院提起诉讼。2019年3月，经法院主持调解，公司与上述三家公司股东达成调解协议，法院予以确认并出具了民事调解书，上述三家公司股东同意按照调解协议分别分期返还公司预付股权转让款合计74,675,900.00元，并支付资金占用费合计1,587,201.23元。本次调解的履行情况尚存在重大不确定性。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

### 3、关于控股股东、实际控制人变更进展情况

2018年6月12日，公司控股股东、实际控制人朱红玉及一致行动人朱红专与华融国信控股（深圳）有限公司签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，若交易完成，本事项将涉及上市公司控制权变更。

2018年9月28日，由于证券市场发生重大变化，经交易双方协商一致，朱红玉、朱红专与华融国信签署了《关于<股份转让协议>之终止协议》和《关于<表决权委托协议>之终止协议》，决定终止本次股份转让事项和委托表决权事项，本事项未导致上市公司控制权发生变更。

2019年3月6日，朱红玉、朱明楚与湖南建湘晖鸿产业投资有限公司签署《表决权委托协议》，朱红玉、朱明楚、朱红专与建湘晖鸿签署《一致行动协议》，根据上述协议，本次权益变动完成后，建湘晖鸿受朱红玉、朱明楚委托可直接行使表决权的股份合计115,500,000股，还通过一致行动关系控制朱红玉、朱明楚和朱红专所持有的合计6,159,211股。建湘晖鸿可以实际支配的红宇新材表决权股份合计121,659,211股，占公司总股本的27.56%。建湘晖鸿将成为公司控股股东，建湘晖鸿实际控制人卢建之将成为公司实际控制人。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 十九、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	114,569,469	25.96%	0	0	0	24,151	24,151	114,593,620	25.97%
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	114,569,469	25.96%	0	0	0	24,151	24,151	114,593,620	25.97%
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	97,447,881	22.08%	0	0	0	24,151	24,151	97,472,032	22.09%
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	326,726,014	74.04%	0	0	0	-24,151	-24,151	326,701,863	74.03%
1、人民币普通股	326,726,014	74.04%	0	0	0	-24,151	-24,151	326,701,863	74.03%
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%

股份变动的的原因

适用  不适用

高管锁定股增加24,151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

股份回购的实施进展情况

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
陈桂	0	0	24,151	24,151	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
合计	0	0	24,151	24,151	--	--

**二、证券发行与上市情况**

**1、报告期内证券发行（不含优先股）情况**

适用  不适用

**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**

适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

**三、股东和实际控制人情况**

**1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,988	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,823	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
<b>持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况</b>								
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	90,697,225
任立军	境内自然人	6.88%	30,343,119	-4,369,700	0	30,343,119		
朱明楚	境内自然人	5.62%	24,813,895	0	24,813,895	0	质押	24,810,000

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2018 年年度报告

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	1,488,900
朱红专	境内自然人	1.39%	6,148,013	0	4,611,010	1,537,003		
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”31号单一资金信托	其他	0.53%	2,358,900	2,358,900	0	2,358,900		
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”35号单一资金信托	其他	0.35%	1,555,000	1,555,000	0	1,555,000		
范启军	境内自然人	0.35%	1,553,800	1,553,800	0	1,553,800		
蔡国园	境内自然人	0.29%	1,275,500	1,275,500	0	1,275,500		
马丽英	境内自然人	0.25%	1,095,900	1,095,900	0	1,095,900		
<b>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</b>	无							
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	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。							
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>								
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	30,343,119	人民币普通股	30,343,119					
朱红玉	22,674,326	人民币普通股	22,674,326					
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”31号单一资金信托	2,358,900	人民币普通股	2,358,900					
华宝信托有限责任公司—“华宝丰进”35号单一资金信托	1,555,000	人民币普通股	1,555,000					
范启军	1,553,800	人民币普通股	1,553,800					
朱红专	1,537,003	人民币普通股	1,537,003					
蔡国园	1,275,500	人民币普通股	1,275,500					
马丽英	1,095,900	人民币普通股	1,095,900					

陈霞	1,031,500	人民币普通股	1,031,500
金信期货有限公司—湘江产业投资有限责任公司	1,030,500	人民币普通股	1,030,500
<b>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</b>	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。		
<b>参与融资融券业务股东情况说明</b>	公司股东范启军通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,553,800 股，实际合计持有 1,553,800 股。 公司股东陈霞通过华创证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,031,500 股，实际合计持有 1,031,500 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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱红玉	中国	否
<b>主要职业及职务</b>	朱红玉现任公司董事长、总经理	
<b>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</b>	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

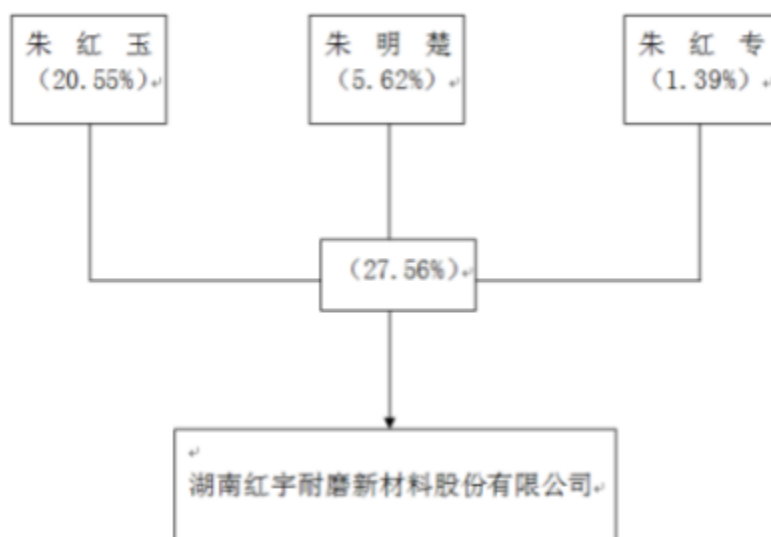
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱红玉	本人	中国	否
朱明楚	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
朱红专	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
<b>主要职业及职务</b>	朱红玉：现任公司董事长、总经理；朱明楚：现任公司董事、董事会秘书、副总经理；朱红专：历任公司娄底分公司经理助理，已于 2016 年 3 月退休。		
<b>过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况</b>	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	其他 增 减 变 动 (股)	期末持股数 (股)
朱红玉	董事长	现任	女	58	2009年12月10日	至第三届董事会届满之日止	90,697,303	0	0	0	90,697,303
罗德福	董事	现任	男	54	2016年09月01日	至第三届董事会届满之日止	0	0	0	0	0
朱明楚	董事	现任	男	29	2016年02月17日	至第三届董事会届满之日止	24,813,895	0	0	0	24,813,895
熊政平	独立董事	现任	男	56	2015年03月31日	至第三届董事会届满之日止	0	0	0	0	0
陈爱文	独立董事	现任	男	56	2016年02月17日	至第三届董事会届满之日止	0	0	0	0	0
曾江洪	独立董事	现任	男	51	2015年02月16日	至第三届董事会届满之日止	0	0	0	0	0
陈桂	监事	现任	女	33	2018年11月13日	至第三届监事会届满之日止	32,200	0	0	0	32,200
姜珊	监事	现任	女	30	2017年06月30日	至第三届监事会届满之日止	0	0	0	0	0
张进	职工监事	现任	男	33	2015年03月06日	至第三届监事会届满之日止	0	0	0	0	0
朱红玉	总经理	现任	女	58	2017年04月08日	至第三届董事会届满之日止	同上	0	0	0	同上
罗德福	总工程师	现任	男	54	2016年01月11日	至第三届董事会届满之日止	0	0	0	0	0
蔡怀宁	副总经理	离任	男	56	2017年04月08日	2019年3月20日	0	0	0	0	0
朱明楚	董秘、副总经理	现任	男	29	2017年04月08日	至第三届董事会届满之日止	同上	0	0	0	同上
戴桂中	副总经理	现任	女	41	2018年05月14日	至第三届董事会届满之日止	0	0	0	0	0
张丽	财务总监	离任	女	44	2018年04月20日	2019年3月20日	0	0	0	0	0
戴桂中	监事	离任	女	41	2017年06月30日	2018年05月14日	0	0	0	0	0
彭国群	监事	离任	男	35	2018年05月14日	2018年11月13日	0	0	0	0	0
高先勇	财务总监	现任	男	45	2019年03月20日	至第三届董事会届满之日止	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	115,543,398	0	0	0	115,543,398

## 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
戴桂中	监事会主席	任免	2018 年 04 月 20 日	工作调整
彭国群	监事会主席	离任	2018 年 11 月 13 日	个人原因
蔡怀宁	副总经理	离任	2019 年 3 月 20 日	个人原因
张丽	财务总监	离任	2019 年 3 月 20 日	个人原因

## 三、任职情况

截至本报告披露日，公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事会成员

朱红玉：女，经济师，湖南师范大学公共关系专业毕业。先后在湖南省169厂、娄底煤机厂、娄底地区军分区八一机械厂工作，荣获广州军区三等功；曾任湖南省娄底市工商联常委、妇委会主任，湖南省娄底市政协委员。1995年创办本公司，为本公司创始人。现兼任第二届宁乡县女企业家商会副会长、长沙市工商联副主席、政协湖南省第十二届委员会委员。现任本公司董事长和总经理。

罗德福：男，西华大学材料科学与工程学院教授，博士生导师，享受政府特殊津贴。先后承担国家科技部、省级科研项目十余项，1989年获国家机电工业部科技进步三等奖；1995年获省科技进步一等奖；1996年获国家科技进步二等奖；1999年被评为“四川省优秀青年技术创新带头人”；2001年被评为“四川省杰出青年学科带头人”。现任本公司董事、总工程师。

朱明楚：男，毕业于美国密西西比大学，大学本科学历。曾在天风证券股份有限公司、深圳市上元资本管理有限公司工作，现为湖南红宇鸣楚资本投资有限公司、湖南红宇惟楚资本投资有限公司执行董事兼总经理，ROOTCAPITAL INVESTMENT MANAGEMENT CO., LTD（明楚 BVI 公司）执行董事，以及本公司董事、董事会秘书、副总经理。

熊政平：男，中共党员，经济学博士。曾任蔚深证券副总裁、党委书记、巨田证券副总裁、世纪证券总裁、党委副书记等职，现任深圳修能资本管理有限公司董事长兼总经理，兼任深圳大学金融系及中南财经政法大学合作硕士生导师，深圳市修能新琪安投

资企业（有限合伙）执行合伙人，深圳万润科技股份有限公司和本公司独立董事。

曾江洪：男，中南大学商学院教授、博士生导师，管理学博士，中南大学中小企业研究中心主任（湖南省重点研究基地），资本运营与公司治理研究中心主任，主要致力于中小企业融资与成长、企业并购与整合等方面的教学和科研工作。上海海顺新型药用包装材料股份有限公司、楚天科技股份有限公司、长沙开元仪器股份有限公司和本公司独立董事。

陈爱文：男，中共党员，硕士研究生，中国注册会计师。曾任湖南省常德县五交化公司蒿子港批发部会计；常德县商业综合公司武陵批发部主任；中国证监会长沙特派办副主任科员、主任科员；湖南洞庭水殖股份有限公司财务总监；中国证监会湖南监管局公司处副处长、稽查处处长；现任北京瑞凯天成投资咨询有限公司长沙办事处首席代表，兼任华天酒店集团股份有限公司、岳阳兴长石化股份有限公司、山河智能装备股份有限公司、湖南御家汇科技股份有限公司和本公司独立董事。

## （2）监事会成员

陈桂：女，1986 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，应用化学专业。2007 年 2 月至今，就职于湖南红宇耐磨新材料股份有限公司，分别担任化验员、营销员、营销部长、计划物控部部长等职务。

姜珊：女，1989 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学本科学历，会计学专业。2013 年 5 月至今任职本公司，现任公司证券事务代表。

张进：男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009 年 7 月至今，历任本公司车间主任、品质部负责人、计划物控部副部长，现任宁乡事业部副总经理。

## （3）高级管理人员

朱红玉：公司总经理；简介详见本节“（1）董事会成员”。

罗德福：公司总工程师；简介详见本节“（1）董事会成员”。

朱明楚：公司董事会秘书、副总经理；简介详见本节“（1）董事会成员”。

戴桂中：女，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师，中南大学材料学院工程硕士学历。2001 年 7 月-2014 年 6 月：就职于湖南科力远新能源股份有限公司，分别担任规划信息部副部长、科力远深圳公司企划部部长、运营管理部部长、项目管理中心总监等职务；2014 年 6 月至今，就职于红宇新材，分别担任技术中心主任、

总经办主任、运营部部长等职务，现任公司副总经理。

高先勇，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。历任江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司总经理助理兼财务部长；黄山市世纪园总部经济开发有限公司财务负责人；万福生科（湖南）农业开发股份有限公司财务总监助理、财务部长、财务总监；湖南祥园房地产开发股份有限公司财务总监。2019 年 2 月入职红宇新材，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱红玉	湖南红宇再生物资利用有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 09 月 01 日		否
朱红玉	香港红宇有限公司	执行董事	2015 年 07 月 30 日		否
朱红玉	四川红宇白云新材料有限公司	董事长	2015 年 04 月 11 日		否
朱红玉	上海唯楚融资租赁有限公司	董事	2016 年 03 月 08 日		否
朱红玉	四川红宇新材料科技有限公司	董事长	2018 年 01 月 02 日		否
朱明楚	湖南红宇鸣楚资本投资有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 12 月 15 日		否
朱明楚	湖南红宇惟楚资本投资有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 12 月 18 日		否
朱明楚	ROOT CAPITAL INVESTMENT MANAGEMENT CO., LTD (明楚 BVI)	执行董事	2015 年 08 月 20 日		否
朱明楚	上海唯楚融资租赁有限公司	董事长兼总经理	2016 年 03 月 08 日		否
朱明楚	湖南红宇智能制造有限公司	董事	2016 年 03 月 21 日		否
罗德福	湖南红宇智能制造有限公司	董事、总经理	2016 年 03 月 21 日		否
罗德福	西华大学	教授、博士生导师	2007 年 12 月 28 日		是
熊政平	深圳修能资本管理有限公司	董事长兼总经理	2016 年 03 月 01 日		是
熊政平	深圳大学金融系	硕士生导师	2008 年 01 月 01 日		是
熊政平	中南财经政法大学金融学院	硕士生导师	2015 年 06 月 01 日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
熊政平	深圳市航盛电子股份有限公司	董事	2017年06月28日		否
熊政平	深圳市修能新琪安投资企业(有限合伙)	执行合伙人	2017年02月28日		是
熊政平	湖北绿色家园材料技术股份有限公司	董事	2017年01月19日		否
熊政平	深圳万润科技股份有限公司	独立董事	2017年07月27日		是
曾江洪	中南大学商学院	教授、博士生导师	2001年01月01日		是
曾江洪	上海海顺新型药用包装材料股份有限公司	独立董事	2014年01月03日		是
曾江洪	楚天科技股份有限公司	独立董事	2016年11月15日		是
曾江洪	长沙开元仪器股份有限公司	独立董事	2018年09月04日		是
曾江洪	湖南元亨科技股份有限公司	董事	2017年04月13日		否
陈爱文	华天酒店集团股份有限公司	独立董事	2014年11月28日		是
陈爱文	岳阳兴长石化股份有限公司	独立董事	2016年04月27日		是
陈爱文	山河智能装备股份有限公司	独立董事	2016年09月12日		是
陈爱文	湖南御家汇科技股份有限公司	独立董事	2016年09月21日		是
戴桂中	四川红宇科技新材料科技有限公司	董事	2018年01月02日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

因公司 2015 年度磨球收入确认存在差错，2018 年 2 月 12 日，朱红玉收到湖南证监局的警示函；2018 年 12 月 26 日，收到深交所的监管函。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事津贴分别经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议决定，高级管理人员报酬由提名与薪酬考核委员会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及年度绩效目标综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员在 2018 年内从公司领取的税前报酬总额为 267.47 万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱红玉	董事长、总经理	女	58	现任	46.65	否
罗德福	董事、总工程师	男	54	现任	45.33	否
朱明楚	董事、董事会秘书	男	29	现任	18.28	否
熊政平	独立董事	男	56	现任	7.00	否
陈爱文	独立董事	男	56	现任	7.00	否
曾江洪	独立董事	男	51	现任	7.00	否
陈桂	监事	女	33	现任	2.43	否
张进	职工监事	男	33	现任	21.39	否
姜珊	监事	女	30	现任	13.45	否
蔡怀宁	副总经理	男	56	现任	37.08	否
戴桂中	副总经理	女	41	现任	34.63	否
张丽	财务总监	女	44	现任	17.67	否
彭国群	监事会主席	男	35	离任	9.56	否
合计	--	--	--	--	267.47	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	133
主要子公司在职员工的数量（人）	130
在职员工的数量合计（人）	263
当期领取薪酬员工总人数（人）	263
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数（人）</b>
生产人员	130

销售人员	23
技术人员	28
财务人员	14
行政人员	68
合计	263
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	39
大专	38
大专以下	175
合计	263

## 2、薪酬政策

公司一贯遵循公平、竞争、激励以及经济性、合法性的薪酬原则，以岗位价值为基础、以绩效为导向，采用固定与浮动相结合的薪酬制度。根据岗位特性及特点，公司建立了与岗位价值相对应的职级档位和工资结构，并结合地区工资水平、公司经营情况以及员工的服务年限、工作能力、工作成果、潜在价值等因素。充分发挥员工的积极性、主动性和创造性，强化绩效激励作用，提升企业的凝聚力，实现员工与企业共同成长。

## 3、培训计划

根据公司战略发展规划及年度经营计划大纲，结合部门和员工的培训需求，在内部完善培训管理体系，组建师资队伍，实现全方位的培训机制。公司培训总原则是围绕年度工作重点，为各层级、各岗位的员工提供多样化、专业化、实操强的培训课程，注重员工实操技能提高以及综合素质的提升，重视关键岗位、优秀应届生的培养，采取内外相结合的培训方式，开展多形式的专业培训、案例分析、专题讲座、拓展体验等，培训内容涵盖企业文化、内部制度、业务技能、管控能力、生产安全、财经知识等方面，以达到员工有成长，业绩有提升的目标，形成优良的学习型组织。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和其他相关规定及要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，采取现场会议、网络投票相结合的方式召开会议，为股东参加股东大会提供便利，确保股东的合法权益，特别是中小股东能充分行使股东权利。报告期内公司共召开了3次股东大会，公司均严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。

#### 2、关于控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人朱红玉女士严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，公司董事会由7名董事组成，其中3名独立董事，设董事长1名。董事会人数和人员构成符合法律法规要求。报告期内公司共召开了6次董事会，公司全体董事按照《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定和《公司章程》及相关工作规程积极开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，并积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。为完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立审计委员会、战略委员会、提名与薪酬考核委员会

三个专门委员会，为董事会的决策提供了科学专业的意见。

#### 4、关于监事与监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会人数与人员组成符合法律法规与《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。报告期内公司共召开了6次监事会，公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事和高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥着重要作用。

#### 5、关于内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的审计监察部，直接对审计委员会负责，对公司的日常运行进行有效监控，并提出针对性改善意见。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，董事会提名与薪酬考核委员会负责公司董事、高级管理人员的提名与绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 7、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司信息披露管理制度》等规定要求真实、准确、完整、及时、公平、公正地披露信息，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，从而确保公司运作的公开性与透明度，使所有股东有平等的机会获得信息。公司董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，同时负责加强与证券监管部门及深交所的联系，解答投资者的有关问题。公司通过投资者关系管理电话、邮箱、传真、投资者关系互动平台等多渠道与投资者加强沟通，与投资者形成良好的互动关系。

#### 8、关于其他利益相关者

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，重大决策由股东大会和董事会依法作出。公司控股股东严格规范其行为，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动。公司拥有自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.44%	2018 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/
2017 年度股东大会	年度股东大会	37.93%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.95%	2018 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 14 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
熊政平	6	3	3	0	0	否	3
陈爱文	6	3	3	0	0	否	3
曾江洪	6	3	3	0	0	否	3

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事秉着对公司及全体股东诚信与勤勉的义务，严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，认真履行职责，维护股东，特别是中小股东的合法权益不受侵害。公司独立董事在履职期间，他们通过现场走访、电话问询、主动调查等方式获取做出决策所需要的情况和资料，对公司清晰发展战略、完善公司治理及重大决策等方面提出了宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内，公司战略委员会按照《董事会战略委员会议事规则》的相关要求履行工作职责，召开了三次战略委员会会议，对公司长期发展战略和重大投资决策进行审议并提出建议，进一步提高了公司战略决策的合理性和科学性。

### 2、审计委员会

报告期内，公司审计委员会按照《董事会审计委员会议事规则》的相关要求，认真履行工作职责。报告期内共召开三次审计委员会会议，提议聘请外部审计机构，认真审核公司财务信息及披露情况，监督公司内部控制。年度报告披露期间与外部审计机构和注册会计师积极沟通，制定审计计划并对审计工作进行安排，就审计过程中的问题与相关人员进行有效沟通，保证公司审计工作顺利完成。

### 3、提名与薪酬考核委员会

报告期内，公司提名与薪酬考核委员会按照《董事会提名与薪酬考核委员会议事规则》的相关要求，召开二次提名与薪酬考核委员会会议。广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选，对董事候选人及拟聘的高级管理人员进行审查并提出建议，制订公司董事和高级管理人员的薪酬制度并考核，促进公司进一步提高引进高端人才和薪酬考核工作的实效性。

注：公司应当披露董事会下设专门委员会在报告期内提出的重要意见和建议。存在异议事项的，应当披露具体情况。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内公司不断完善公司的绩效考核与激励约束机制，严格按照《公司高级管理人员薪酬激励与绩效考核管理办法》执行高级管理人员的薪酬及考核，充分调动高级管理人员的积极性。年末公司董事会提名与薪酬考核委员会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效薪酬。公司将不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

### 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2019年03月22日
内部控制评价报告全文披露索引		http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：(1)董事、监事和高级管理人员舞弊；(2)注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；(3)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督失效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立反舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标的为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标的为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标的为重大缺陷。

定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以直接财产损失金额、重大负面影响作为衡量指标。内部控制缺陷直接导致较小财产损失的或受到市级(含市级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为一般缺陷；内部控制缺陷直接导致较大财产损失的或受到市级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为重要缺陷；内部控制缺陷直接导致特大财产损失的或受到市级以上政府部门或监管机构处罚已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响,则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用  不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 20 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2019] I3QUS 号
注册会计师姓名	傅成钢、康代安、康云高

### 审计报告正文

天职业字[2019] I3QUS 号

#### 一、审计意见

我们审计了湖南红宇耐磨新材料股份有限公司（以下简称“红宇新材公司”或“公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红宇新材公司 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况，2018 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于红宇新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入的确认</b>	
<p>公司 2018 年营业收入为 10,457.48 万元，其中主营业务收入 9,306.20 万元，其他业务收入 1,151.29 万元。主营业务收入主要系公司产品磨球销售收入，收入确认条件为：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；其他业务收入主要系原材料销售收入和房屋租赁收入，收入确认条件为：（1）原材料销售确认条件参照公司主要产品销售收入确认条件；（2）租赁收入根据权责发生制原则在租赁期内对租金按照直线法进行分摊确认。对收入确认关注主要系收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，收入是否在正确的财务报表期间确认可能存在重大潜在错报，因此将收入确认作为关键审计事项。请参阅财务报表附注三、（二十四）及六、32。</p>	<p>在针对该关键事项的审计过程中，我们执行了下列程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、对于产品销售收入，通过了解、评估了管理层对公司自销售合同或销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；</li> <li>2、通过对管理层访谈了解公司收入确认政策，检查主要客户销售合同相关条款，进而评估公司销售收入的确认政策适当和一贯运用；</li> <li>3、对收入执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析及毛利率与其他同行业上市公司对比分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</li> <li>4、采用抽样的方式对收入确认的支持性文件进行检查，主要有：销售合同或订单、出库单、发票、验收单或签收单等原始单据；同时结合应收账款的函证对本期的收入进行函证；</li> <li>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> <li>6、对于房屋及厂房租赁收入，采取抽样的方式对租赁收入确认的支持性文件进行检查，主要有：租赁合同、收款单据、租金计算表等原始单据。</li> </ol>
<b>长期资产减值及处置</b>	
<p>2018 年 12 月 31 日，公司长期资产中固定资产期末余额 12,856.24 万元、无形资产期末余额为 2,352.50 万元，本期固定资产计提减值和处置损失 5,931.88 万元、无形资产计提减值和处置损失 1,178.90 万元。</p> <p>由于长期资产减值及处置金额较大，对财务报表非常重要，对于存在减值迹象的固定资产、无形资产，管理层按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》相关要求测算可回收金额，在评估潜在减值及处置时涉及管理层的重大判断和估计，可能存在错误和潜在的管理层偏向的情况，因此，我们将长期资产减值及处置识别为关键审计事项。参见财务报表附注三（十五）、三（十七）及六、13 和六、14。</p>	<p>在针对该关键事项的审计过程中，我们实施了下列程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层对长期资产减值测试及处置相关的内部控制，并测试长期资产减值及处置相关的关键内部控制；</li> <li>2、测试管理层减值测试及处置所依据的基础数据，评估管理层减值测试及处置中所采用的关键假设及判断的合理性，包括将这些假设和参数与支持性证据进行比较，以考虑预测所包含的假设是否恰当；</li> <li>3、由于长期资产减值测试的复杂性和专业性，我们要求被审计单位聘请专业机构进行了评估，我们取得并阅读评估报告，评估专业机构的胜任能力，复核评估方法及关键假设的合理性，复核了长期资产减值准备的计算过程和准确性。</li> <li>4、复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。</li> </ol>
<b>应收款项（包括应收账款、其他应收款和应收融资租赁款）的可收回性</b>	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款期末原值为 13,962.10 万元，减值准备金额 4,022.80 万元，本期计提减值准备金额为 3,382.51 万元；其他应收款期末原值为 9,967.96 万元，减值准备金额 5,028.92 万元，本期计提减值准备金额 4,735.25 万元；应收融资租赁款期末原值为 1,800.02 万元，减值准备金额为 900.01 万元，本期计提减值准备金额为 898.64 万元。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于单笔金额不重大的应收款项和经过单独减值测试未发生减值的单笔金额重大的应收款项，公司根据以前年度具有与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础，结合对应收款项相关债务单位的实际财务状况、现金流量和相关信息的综合分析，按照账龄分析法计提坏账准备。由于应收款项的可收回性对于财务报表整体具有重要性，且应收款项坏账准备的计提取决于管理层基于应收款项的账龄、是否存在回款纠纷、以往收付款历史或者其他影响对方信用的信息的获取以及判断。我们将应收款项（包括应收账款、其他应收款和应收融资租赁款）的可收回性确定为关键审计事项。参见财务报表附注三、（九）及六、2、六、4、六、6 和六、38。</p>	<p>在针对该关键事项的审计过程中，我们实施了下列程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价被审计单位销售与收款相关的内部控制制度，测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；</li> <li>2、对于单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可收回金额做出评估的依据；</li> <li>3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；</li> <li>4、复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括客户的信用历史、经营情况等，以及外部律师询证函回函；</li> <li>5、抽样检查期后回款情况。</li> </ol>
<b>存货报废及期末可收回净额</b>	
<p>截至 2018 年 12 月 31 日，存货期末余额为 8,031.50 万元，减值准备 1,859.68 万元，期末账面价值 6,171.82 万元，本期计提减值准备 1,840.56 万元，存货报废金额为 3,818.49 万元。红宇新材期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。公司发生的存货报废，按处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。由于存货报废及期末可收回净额对财务报表非常重要，因此我们将存货报废及期末可收回净额作为关键审计事项。参见财务报表附注三、（十）及六、5。</p>	<p>在针对关键事项的审计过程中，我们实施了下列审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们了解、评估并测试存货跌价准备、存货报废及期末确定存货估计售价相关的内部控制；</li> <li>2、对主要组成部分的存货实施监盘程序，检查库存商品的数量及状况；</li> <li>3、获取公司存货跌价准备计算表，抽取部分型号产品比较其在监盘表中记载的状态是否与监盘获知的相符；执行存货减值测算的复核，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性。</li> <li>4、对于报废的存货，取得公司内部关于存货报废、毁损的情况说明和审批文件，并取得技术部门对于报废存货的鉴定证明。</li> </ol>

#### 四、其他信息

红宇新材公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估红宇新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算红宇新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督红宇新材公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对红宇新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致红宇新材公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就红宇新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国·北京

二〇一九年三月二十日

中国注册会计师 傅成钢

（项目合伙人）：

中国注册会计师： 康代安

中国注册会计师： 康云高

## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	50,847,065.22	80,766,483.92
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		
应收票据及应收账款	124,711,291.20	180,287,485.33
其中：应收票据	25,318,234.20	29,935,185.67
应收账款	99,393,057.00	150,352,299.66
预付款项	3,894,365.99	14,368,713.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,390,410.44	16,941,663.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,718,181.29	160,339,390.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,137,616.02	
其他流动资产	53,281,880.24	71,622,552.23
流动资产合计	345,980,810.40	524,326,289.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2018 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资		
长期应收款		16,522,114.69
长期股权投资		1,561,745.75
投资性房地产	114,655,257.05	18,269,815.54
固定资产	128,562,391.00	213,191,048.60
在建工程	2,630,911.43	69,237,645.77
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,525,027.51	57,519,101.14
开发支出	1,762,922.80	11,928,471.41
商誉		8,279,706.41
长期待摊费用	962,480.03	1,855,406.24
递延所得税资产	10,217,140.02	7,570,370.49
其他非流动资产		87,468,169.32
非流动资产合计	282,316,129.84	493,403,595.36
资产总计	628,296,940.24	1,017,729,885.30
流动负债：		
短期借款	85,000,000.00	139,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	27,556,794.12	30,538,427.42
预收款项	2,812,625.27	4,138,462.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,420,892.82	4,584,634.25
应交税费	350,605.20	662,006.46
其他应付款	15,475,495.15	8,479,940.95
其中：应付利息	166,618.00	238,006.11
应付股利	987,887.51	1,217,887.51

项目	期末余额	期初余额
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,100,000.00	7,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	138,716,412.56	194,403,471.51
非流动负债：		
长期借款	28,850,000.00	39,850,000.00
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		
预计负债		
递延收益	6,890,933.97	6,039,561.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,740,933.97	45,889,561.70
负债合计	174,457,346.53	240,293,033.21
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	246,569,785.35	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		

项目	期末余额	期初余额
未分配利润	-263,942,270.15	21,228,488.63
归属于母公司所有者权益合计	446,520,153.96	731,816,677.11
少数股东权益	7,319,439.75	45,620,174.98
所有者权益合计	453,839,593.71	777,436,852.09
负债和所有者权益总计	628,296,940.24	1,017,729,885.30

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

## 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	40,878,879.34	47,897,910.42
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		
应收票据及应收账款	97,010,588.52	158,673,167.35
其中：应收票据	23,016,997.19	28,641,088.67
应收账款	73,993,591.33	130,032,078.68
预付款项	1,020,002.01	661,489.19
其他应收款	132,704,320.93	77,128,271.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	42,238,597.49	103,595,097.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,143,169.84	55,191,785.02
流动资产合计	348,995,558.13	443,147,720.75
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	85,100,000.00	120,829,974.00
投资性房地产	114,655,257.05	18,269,815.54



湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2018 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
固定资产	74,574,080.61	179,231,058.84
在建工程	1,767,141.84	36,946,148.33
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,452,897.84	40,384,586.33
开发支出		10,387,543.37
商誉		
长期待摊费用	737,965.46	1,451,280.03
递延所得税资产	8,951,546.70	3,872,122.94
其他非流动资产		76,529,389.36
非流动资产合计	304,238,889.50	487,901,918.74
资产总计	653,234,447.63	931,049,639.49
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	18,171,650.90	14,129,095.40
预收款项	1,410,098.40	675,600.00
应付职工薪酬	2,296,094.88	2,268,526.06
应交税费	309,248.66	319,015.47
其他应付款	11,324,052.42	4,746,291.91
其中：应付利息	141,018.00	201,810.00
应付股利	987,887.51	1,217,887.51
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,100,000.00	4,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	104,611,145.26	146,138,528.84
非流动负债：		
长期借款	27,850,000.00	35,850,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,652,127.30	1,605,641.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,502,127.30	37,455,641.70
负债合计	135,113,272.56	183,594,170.54
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	-192,467,013.41	36,867,280.47
所有者权益合计	518,121,175.07	747,455,468.95
负债和所有者权益总计	653,234,447.63	931,049,639.49

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

### 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	104,574,832.38	151,142,966.51
其中：营业收入	104,574,832.38	151,142,966.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	323,965,003.10	208,093,228.25

项目	本期发生额	上期发生额
其中：营业成本	98,441,770.44	125,692,747.66
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	3,059,935.23	2,901,241.43
销售费用	14,010,643.64	16,883,040.74
管理费用	42,284,504.72	34,004,380.19
研发费用	38,402,221.88	4,125,571.78
财务费用	3,929,984.02	6,446,728.49
其中：利息费用	7,083,825.01	7,257,962.38
利息收入	3,236,892.78	2,181,757.51
资产减值损失	123,835,943.17	18,039,517.96
加：其他收益	1,724,995.73	576,289.15
投资收益（损失以“-”号填列）	942,523.32	-1,058,092.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-1,151,073.80
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,740,087.98	-182,005.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-219,462,739.65	-57,614,070.32
加：营业外收入	364,966.77	187,899.84
减：营业外支出	81,855,673.03	318,902.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-300,953,445.91	-57,745,072.56
减：所得税费用	-2,743,924.01	-2,159,841.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-298,209,521.90	-55,585,231.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-298,209,521.90	-55,585,231.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-285,170,758.78	-49,898,812.74
少数股东损益	-13,038,763.12	-5,686,418.56

项目	本期发生额	上期发生额
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-298,209,521.90	-55,585,231.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-285,170,758.78	-49,898,812.74
归属于少数股东的综合收益总额	-13,038,763.12	-5,686,418.56
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.65	-0.11
(二) 稀释每股收益	-0.65	-0.11

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

#### 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	59,094,044.08	79,996,349.81
减：营业成本	62,047,857.05	63,127,740.90
税金及附加	2,721,130.21	2,354,879.85
销售费用	9,300,133.51	9,221,721.40
管理费用	25,151,802.35	21,238,963.93
研发费用	22,237,128.31	1,007,694.21
财务费用	1,147,285.07	5,133,251.32
其中：利息费用	5,970,818.14	6,169,435.05

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2018 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,885,904.35	1,905,319.19
资产减值损失	113,345,901.80	12,269,931.20
加：其他收益	829,182.40	89,809.15
投资收益（损失以“-”号填列）	4,465,981.87	-2,327,325.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,221,414.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,166,751.01	-182,005.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-170,395,278.94	-36,777,354.66
加：营业外收入	337,024.94	181,634.84
减：营业外支出	64,355,463.64	203,208.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-234,413,717.64	-36,798,928.65
减：所得税费用	-5,079,423.76	-1,170,581.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-229,334,293.88	-35,628,346.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-229,334,293.88	-35,628,346.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-229,334,293.88	-35,628,346.98
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：高先勇

会计机构负责人：彭国群

## 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	114,499,016.66	196,838,778.53
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	2,470,066.53	
收到其他与经营活动有关的现金	38,700,222.40	32,887,550.10
经营活动现金流入小计	155,669,305.59	229,726,328.63
购买商品、接受劳务支付的现金	45,991,424.10	130,166,961.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	29,693,293.89	41,749,842.20
支付的各项税费	8,520,187.05	6,010,543.52
支付其他与经营活动有关的现金	42,555,331.47	31,850,343.94
经营活动现金流出小计	126,760,236.51	209,777,690.83
经营活动产生的现金流量净额	28,909,069.08	19,948,637.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		29,400,000.00

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2018 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金		1,118,561.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,519,284.14	335,203.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	223,769.80	
收到其他与投资活动有关的现金	56,727,791.29	61,149,041.53
投资活动现金流入小计	69,470,845.23	92,002,806.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,025,317.56	40,034,722.68
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	37,500,000.00	107,390,900.00
投资活动现金流出小计	52,525,317.56	147,425,622.68
投资活动产生的现金流量净额	16,945,527.67	-55,422,816.55
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	85,000,000.00	156,393,884.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,005,000.00
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	157,398,884.00
偿还债务支付的现金	152,900,000.00	163,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,385,213.12	20,578,211.26
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	500,000.00	2,443,404.85
筹资活动现金流出小计	160,785,213.12	186,171,616.11
筹资活动产生的现金流量净额	-75,785,213.12	-28,772,732.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,197.67	-425,656.58
五、现金及现金等价物净增加额	-29,919,418.70	-64,672,567.44
加：期初现金及现金等价物余额	80,766,483.92	145,439,051.36
六、期末现金及现金等价物余额	50,847,065.22	80,766,483.92

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

## 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	95,475,978.22	139,018,980.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,967,149.80	2,587,751.42
经营活动现金流入小计	109,443,128.02	141,606,732.02
购买商品、接受劳务支付的现金	25,056,217.76	69,349,315.09
支付给职工以及为职工支付的现金	15,175,700.50	22,033,408.75
支付的各项税费	6,320,333.94	4,461,156.62
支付其他与经营活动有关的现金	25,218,997.01	28,805,084.82
经营活动现金流出小计	71,771,249.21	124,648,965.28
经营活动产生的现金流量净额	37,671,878.81	16,957,766.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	29,400,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,224,129.65	2,224,590.47
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	54,475,955.87	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	62,700,085.52	36,624,590.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,729,385.27	7,795,070.87
投资支付的现金	500,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	80,015,900.00
投资活动现金流出小计	40,229,385.27	97,810,970.87
投资活动产生的现金流量净额	22,470,700.25	-61,186,380.40
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	70,000,000.00	128,393,884.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		



湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2018 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	128,393,884.00
偿还债务支付的现金	130,900,000.00	151,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,261,610.14	19,557,515.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	137,161,610.14	170,707,515.37
筹资活动产生的现金流量净额	-67,161,610.14	-42,313,631.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,019,031.08	-86,542,245.03
加：期初现金及现金等价物余额	47,897,910.42	134,440,155.45
六、期末现金及现金等价物余额	40,878,879.34	47,897,910.42

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

## 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		21,228,488.63	45,620,174.98	777,436,852.09
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		21,228,488.63	45,620,174.98	777,436,852.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-125,764.37						-285,170,758.78	-38,300,735.23	-323,597,258.38
（一）综合收益总额											-285,170,758.78	-13,038,763.12	-298,209,521.90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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													

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										
(三) 利润分配													
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													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-125,764.37							-25,261,972.11	-25,387,736.48
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,569,785.35				22,597,155.76		-263,942,270.15	7,319,439.75	453,839,593.71

上期金额

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				22,597,155.76		84,366,165.86	51,306,593.54	846,260,947.88
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		84,366,165.86	51,306,593.54	846,260,947.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-63,137,677.23	-5,686,418.56	-68,824,095.79
（一）综合收益总额											-49,898,812.74	-5,686,418.56	-55,585,231.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-13,238,864.49		-13,238,864.49

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										
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													
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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		21,228,488.63	45,620,174.98	777,436,852.09

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

## 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	36,867,280.47	747,455,468.95
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	36,867,280.47	747,455,468.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-229,334,293.88	-229,334,293.88
(一) 综合收益总额										-229,334,293.88	-229,334,293.88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

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							
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	-192,467,013.41	518,121,175.07

上期金额

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				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）										-48,867,211.47	-48,867,211.47
（一）综合收益总额										-35,628,346.98	-35,628,346.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-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											



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							
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	36,867,280.47	747,455,468.95

法定代表人：朱红玉

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式、总部地址及历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

2012年7月，经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]897号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,400万股，每股发行价为人民币17.20元。公司扣除发行费用后共计募集资金净额为人民币373,704,957.11元，其中人民币24,000,000.00元计入注册资本，溢价人民币349,704,957.11元计入资本公积。以上募集资

金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2012年7月27日出具天职湘QJ[2012]T9号《验资报告》。公开发行后公司注册资本变更为人民币9,600万元，股份总数为9,600万股（每股面值1元），于2012年8月1日在深圳证券交易所创业板上市。2012年11月1日，完成了工商变更登记手续并取得长沙市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

根据2015年3月31日召开的公司2014年度股东大会决议，公司以2014年度末总股本96,000,000股为基数向全体股东每10股送2股，以资本公积每10股转增1股，共计增加股本 28,800,000 股。送股后公司股本总额为12,480万股。

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

2015年12月29日，根据中国证监会证监许可[2015]2383号的核准，公司非公开发行41,935,483 股新股，发行后公司股本增加至441,295,483股。截至2018年12月31日，公司股本为441,295,483股。

本公司注册地址为湖南省长沙市金洲新区金沙西路068号，公司的统一社会信用代码：9143010018740061XE，营业期限：1995年07月31日至2045年07月30日。

#### 公司的业务性质和主要经营活动

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

#### 3、公司实际控制人

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

#### 4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表于2019年3月20日经公司董事会批准后报出。

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
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
江苏红宇新材料科技有限公司	江苏红宇

#### 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

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）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。

## 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）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

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，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。

在合并财务报表中，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，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，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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

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



资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

## 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工

具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 9、应收票据及应收账款

### (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
1-6 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%
3-4 年	30.00%	30.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大，若有明显证据表明其已发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 10、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和低值易耗品等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 11、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 12、终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

## 13、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，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账面价值之和的差额，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，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，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。

### 14、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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 15、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（年）	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。

## 16、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。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命按下列标准进行估计：

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

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

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

### (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。

本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。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 21、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。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

### **(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。

## **22、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本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本公司，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。

## **23、股份支付**

### **1、股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **2、权益工具公允价值的确定方法**

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

### **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### **4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、收入

### 1、销售商品

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

### 2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

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

## 25、政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## **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、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、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并资产负债表：期末：应收票据及应收账款列示金额 124,711,291.20 元；期初：应收票据及应收账款列示金额 180,287,485.33 元。 资产负债表：期末：应收票据及应收账款列示金额 97,010,588.52 元；期初：应收票据及应收账款列示金额 158,673,167.35。
2、将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并资产负债表：期末：固定资产列示金额 128,562,391.00 元；期初：固定资产列示金额 213,191,048.60 元。 资产负债表：期末：固定资产列示金额 74,574,080.61 元；期初：固定资产列示金额：179,231,058.84 元。



会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
3、将应付票据和应付账款合并为“应付票据和应付账款”列示	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并资产负债表:期末：应付票据和应付账款列示金额 27,556,794.12 元；期初：应付票据和应付账款列示金额 30,538,427.42 元。 资产负债表：期末：应付票据和应付账款列示金额 18,171,650.90 元；期初：应付票据和应付账款列示金额 14,129,095.40 元。
4、应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并资产负债表：期末：其他应付款列示金额 15,475,495.15 元；期初：其他应付款列示金额 8,479,940.95 元。 资产负债表：期末：其他应付款列示金额 11,324,052.42 元；期初：其他应付款列示金额 4,746,291.91 元。
5、财务费用下分拆利息费用和利息收入明细	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并利润表：本期：利息费用期末列示金额 7,083,825.01 元，利息收入列示金额 3,236,892.78 元；上期：利息费用期末列示金额 7,257,962.38 元，利息收入列示金额 2,181,757.51 元。 利润表：本期：利息费用期末列示金额 5,970,818.14 元，利息收入列示金额 4,885,904.35 元；上期：利息费用期末列示金额 6,169,435.05 元，利息收入列示金额 1,905,319.19 元。
6、新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并利润表：本期：增加研发费用 38,402,221.88 元，减少管理费用 38,402,221.88 元；上期：增加研发费用 4,125,571.78 元，减少管理费用 4,125,571.78 元。 利润表：本期：增加研发费用 22,237,128.31 元，减少管理费用 22,237,128.31 元；上期：增加研发费用 1,007,694.21 元，减少管理费用 1,007,694.21 元。
7、政府补助无论与资产相关还是收益相关，现金流量表中均作为收到的其他与经营活动有关的现金项目列报	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并现金流量表：增加收到其他与经营活动有关的现金 1,641,668.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 1,641,668.00 元；上期：增加收到其他与经营活动有关的现金 4,158,800.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 4,158,800.00 元。 现金流量表：本期：增加收到其他与经营活动有关的现金 1,325,668.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 1,325,668.00 元；上期：增加收到其他与经营活动有关的现金 158,800.00 元，减少收到其他与投资活动有关的现金 158,800.00 元。
8、设定受益计划变动额结转留存收益	经本公司董事会批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。	合并所有者权益变动表及所有者权益变动表：无影响。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**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	2018年4月30日前按17%,从2018年5月1日后按16%; 6%; 10%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除20%或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%, 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南红宇再生物资利用有限公司	20%

**2、税收优惠**

根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司已于2018年12月3日取得证书编号为GR201843001473的《高新技术企业证书》,从2018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。

子公司红宇智能已于2018年10月17日取得证书编号为GR201843000422的《高新技术企业证书》,从2018年起3年内享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税〔2018〕99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》,本公司开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在2018年1月1日至2020年12月31日期间,再按照实际发生额的75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

根据财政部、国家税务总局发布的财税〔2017〕43号文通知,自2017年1月1日至2019

年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）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。本公司子公司红宇再生属于小型微利企业，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	180.00	15,644.36
银行存款	50,846,885.22	80,750,839.56
其他货币资金		
合计	50,847,065.22	80,766,483.92
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,318,234.20	29,935,185.67
应收账款	99,393,057.00	150,352,299.66
合计	124,711,291.20	180,287,485.33

#### (1) 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	23,749,554.91	8,581,000.00
商业承兑票据	1,568,679.29	21,354,185.67
合计	25,318,234.20	29,935,185.67

2)期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

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	6,981,300.00	0.00
商业承兑票据	-	-
合计	6,981,300.00	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

适用  不适用

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	39,633,328.80	28.39%	28,950,828.80	73.05%	10,682,500.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,988,615.57	70.90%	10,278,058.57	10.38%	88,710,557.00	168,663,545.33	100.00%	18,311,245.67	10.86%	150,352,299.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	999,100.02	0.71%	999,100.02	100.00%	0.00					
合计	139,621,044.39	100.00%	40,227,987.39	-	99,393,057.00	168,663,545.33	100.00%	18,311,245.67	-	150,352,299.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
攀枝花丰源矿业有限公司	18,268,328.80	18,268,328.80	100.00%	预计无法收回
攀枝花铂锋矿业有限公司	21,365,000.00	10,682,500.00	50.00%	公司经营及环保因素影响停工，复工日期无法确定，暂无收益偿还货款
合计	39,633,328.80	28,950,828.80	--	--

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			
1-6 个月（含 6 个月）	30,475,147.98	152,375.74	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	8,348,609.74	83,486.09	1.00%
1 年以内小计	38,823,757.72	235,861.83	0.61%
1 至 2 年	25,811,972.29	2,581,197.23	10.00%
2 至 3 年	28,600,341.52	5,720,068.30	20.00%
3 年以上	5,752,544.04	1,740,931.21	--
3 至 4 年	5,676,704.04	1,703,011.21	30.00%
4 至 5 年	75,840.00	37,920.00	50.00%
5 年以上			
合计	98,988,615.57	10,278,058.57	--

确定该组合依据的说明：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
吉林省天茂特种水泥有限公司	879,100.02	879,100.02	100%	预计无法收回
吉林省天鑫水泥有限责任公司	120,000.00	120,000.00	100%	预计无法收回
合计	999,100.02	999,100.02	100%	--

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 33,825,132.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,322,767.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南誉诚信息科技有限公司	货款	2,072,593.00	无法收回	经董事会审批	否
河北新惠远矿业有限公司	货款	1,003,234.60	无法收回	经董事会审批	否
河北金泰成建材股份有限公司	货款	864,600.00	无法收回	经董事会审批	否
湖南鼎值机电有限公司	货款	725,000.04	无法收回	经董事会审批	否
攀枝花市南辉科技有限责任公司	货款	616,670.56	无法收回	经董事会审批	否
意大利 PSPItalis 公司	货款	563,291.30	无法收回	经董事会审批	否
承德柏通矿业有限公司	货款	465,784.00	无法收回	经董事会审批	否
湖南风格科技有限公司	货款	447,802.39	无法收回	经董事会审批	否
攀枝花杰迪矿业有限公司	货款	425,700.00	无法收回	经董事会审批	否
金寨县仕翔矿业有限公司	货款	360,848.00	无法收回	经董事会审批	否
贵州西电电力股份有限公司黔北发电厂	货款	355,000.00	无法收回	经董事会审批	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南华润电力鲤鱼江有限公司	货款	300,600.00	无法收回	经董事会审批	否
代县金泰矿业有限公司	货款	250,000.02	无法收回	经董事会审批	否
大唐湘潭发电有限责任公司	货款	239,274.40	无法收回	经董事会审批	否
涉县太行石英砂有限公司	货款	213,590.00	无法收回	经董事会审批	否
贵州开阳紫江水泥有限公司	货款	187,942.00	无法收回	经董事会审批	否
沙河市晶耀硅业有限公司	货款	110,273.00	无法收回	经董事会审批	否
繁峙县富康铁矿有限责任公司	货款	108,256.00	无法收回	经董事会审批	否
沙河市恒桥建材有限责任公司	货款	107,391.00	无法收回	经董事会审批	否
新中咨(北京)进出口有限公司	货款	103,963.40	无法收回	经董事会审批	否
湖南华电长沙发电有限公司	货款	86,344.00	无法收回	经董事会审批	否
合计	--	9,608,157.71	--	--	--

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额比	坏账准备期末余额
承德天宝矿业集团有限公司	非关联方	30,649,812.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	21.95%	5,535,364.00
攀枝花丰源矿业有限公司	非关联方	18,268,328.80	1-2 年、2-3 年	13.08%	18,268,328.80
攀枝花铂峰矿业有限公司	非关联方	21,365,000.00	2-3 年	15.3%	10,682,500.00
承德县建龙矿业有限责任公司	非关联方	6,261,121.79	1-2 年、2-3 年	4.48%	897,893.69
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	非关联方	5,275,532.86	6 个月以内、7-12 个月、1-2 年	3.78%	431,589.24
合计	--	81,819,795.45	--	58.59%	35,815,675.73

## 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

## 5、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	1,621,214.98	41.63%	13,918,499.62	96.87%
1 至 2 年	2,059,565.46	52.89%	120,501.61	0.84%
2 至 3 年	77,091.70	1.98%	325,187.07	2.26%
3 年以上	136,493.85	3.50%	4,525.50	0.03%
合计	3,894,365.99	--	14,368,713.80	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末总额的比例	未结算原因
攀枝花铂熙商贸有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	51.36%	未到结算期
国网湖南省电力有限公司宁乡市供电分公司	非关联方	916,884.09	1 年以内	23.54%	未到结算期
武汉市汉口电炉有限责任公司	非关联方	176,893.71	1 年以内	4.54%	未到结算期
国网四川省电力公司攀枝花供电公司	非关联方	101,359.66	1 年以内	2.6%	未到结算期
攀枝花市兴洋建筑安装工程有限公司	非关联方	57,500.00	1 年以内	1.48%	未到结算期
合计	--	3,252,637.46	--	83.52%	--

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,390,410.44	16,941,663.88
合计	49,390,410.44	16,941,663.88



(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用  不适用

2) 重要逾期利息

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利

适用  不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	81,409,058.30	81.67%	48,101,903.30	59.09%	33,307,155.00	6,483,112.30	25.85%	6,483,112.30	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,779,336.34	16.83%	696,080.90	4.15%	16,083,255.44	18,358,121.91	73.20%	1,416,458.03	7.72%	16,941,663.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,491,194.78	1.50%	1,491,194.78	100.00%	0.00	237,310.57	0.95%	237,310.57	100.00%	
合计	99,679,589.42	100.00%	50,289,178.98	--	49,390,410.44	25,078,544.78	100.00%	8,136,880.90	--	16,941,663.88

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳双十科技有限公司	26,668,300.00	15,567,565.00	58.37%	预计无法全部收回，公司已通过法律途径冻结部分资产
深圳市银浩自动化设备有限公司	26,664,300.00	15,565,365.00	58.38%	预计无法全部收回，公司已通过法律途径冻结部分资产
深圳眼千里科技有限公司	21,343,300.00	10,235,815.00	47.96%	预计无法全部收回，公司已通过法律途径冻结部分资产
攀枝花市白云铸造有限责任公司	6,733,158.30	6,733,158.30	100.00%	已资不抵债，不具备执行能力
合计	81,409,058.30	48,101,903.30	--	--

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			
1-6 个月（含 6 个月）	2,486,487.47	12,432.44	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	11,515,061.62	115,150.62	1.00%
1 年以内小计	14,001,549.09	127,583.06	0.91%
1 至 2 年	2,024,630.46	202,463.05	10.00%
2 至 3 年	56,433.58	11,286.72	20.00%
3 年以上	696,723.21	354,748.07	--
3 至 4 年	90,655.28	27,196.58	30.00%
4 至 5 年	557,032.89	278,516.45	50.00%
5 年以上	49,035.04	49,035.04	100.00%
合计	16,779,336.34	696,080.90	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
湖南上懿丰新材料科技有限公司	1,447,825.20	1,447,825.20	100%	预计无法收回
杨仪平	43,369.58	43,369.58	100%	预计无法收回
合计	1,491,194.78	1,491,194.78	100%	--

## 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 47,352,465.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,175,508.87

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
DA TANG STEEL SPRL	往来款	4,919,966.33	预计无法收回	经董事会审批	否
喻亮	职工个人借款	116,000.00	已离职，款项无法收回	经董事会审批	否
黎阿波	职工个人借款	102,850.00	已离职，款项无法收回	经董事会审批	否
杨晓春	职工个人借款	20,000.00	已离职，款项无法收回	经董事会审批	否
合计	--	5,158,816.33	--	--	--

## 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
其他往来款	97,073,503.69	19,741,335.24
押金及保证金	1,947,774.01	2,021,354.07
备用金	658,311.72	3,315,855.47
合计	99,679,589.42	25,078,544.78

## 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
深圳双十科技有限公司	往来款	26,668,300.00	1-2 年	26.75%	15,567,565.00
深圳市银浩自动化设备有限公司	往来款	26,664,300.00	1-2 年	26.75%	15,565,365.00
深圳眼千里科技有限公司	往来款	21,343,300.00	1-2 年	21.41%	10,235,815.00
四川久辰科技有限责任公司	往来款	10,528,095.67	7-12 个月	10.56%	105,280.96
攀枝花市白云铸造有限责任公司	往来款	6,733,158.30	2-3 年、3-4 年	6.75%	6,733,158.30
合计	--	91,937,153.97	--	92.22%	48,207,184.26

## 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

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,899,351.73		28,899,351.73	38,822,969.19		38,822,969.19
在产品	3,856,034.00		3,856,034.00	9,551,193.89		9,551,193.89
库存商品	42,882,950.82	18,596,830.29	24,286,120.53	108,231,997.81	1,638,050.11	106,593,947.70
低值易耗品	4,004,398.97		4,004,398.97	5,179,442.35		5,179,442.35
委托加工物资	672,276.06		672,276.06	191,837.65		191,837.65
合计	80,315,011.58	18,596,830.29	61,718,181.29	161,977,440.89	1,638,050.11	160,339,390.78

**(2) 存货跌价准备**

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,638,050.11	18,405,623.75		1,446,843.57		18,596,830.29
合计	1,638,050.11	18,405,623.75	-	1,446,843.57	-	18,596,830.29

**(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**8、持有待售资产** 适用  不适用**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款-融资租赁款	2,137,616.02	
合计	2,137,616.02	-

其他说明：

应收攀枝花铂锋矿业有限公司的融资租赁款计提50%减值准备的理由为：铂峰矿业因经营及环保因素影响停工，复工日期无法确定，暂无收益偿还款项。

**10、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	15,781,880.24	15,022,552.23
理财产品	37,500,000.00	56,600,000.00
合计	53,281,880.24	71,622,552.23

**11、可供出售金融资产** 适用  不适用

**12、持有至到期投资**

□ 适用 √ 不适用

**13、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				16,522,114.69		16,522,114.69	6.12%
其中：未实现融资收益				862,885.31		862,885.31	
合计	-	-	-	16,522,114.69	-	16,522,114.69	--

**(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

**14、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											
绵阳科雷 特机电科 技有限公 司	1,561,745.75		1,561,745.75	-	-	-	-	-	-	0.00	-
小计	1,561,745.75	-	1,561,745.75	-	-	-	-	-	-	0.00	-
合计	1,561,745.75	-	1,561,745.75	-	-	-	-	-	-	0.00	-

## 15、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	18,817,402.00	-	-	18,817,402.00
2.本期增加金额	98,325,579.46	9,642,963.76	-	107,968,543.22
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产\无形资产转入	98,325,579.46	9,642,963.76	-	107,968,543.22
(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	117,142,981.46	9,642,963.76	-	126,785,945.22
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	-
1.期初余额	547,586.46	-	-	547,586.46
2.本期增加金额	10,292,021.74	1,291,079.97	-	11,583,101.71
(1) 计提或摊销	2,080,392.67	192,859.28	-	2,273,251.95
(2) 固定资产\无形资产转入	8,211,629.07	1,098,220.69	-	9,309,849.76
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	10,839,608.20	1,291,079.97	-	12,130,688.17
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	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(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	106,303,373.26	8,351,883.79	-	114,655,257.05
2.期初账面价值	18,269,815.54	-	-	18,269,815.54

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中试厂房三	14,115,064.48	正在办理中
合计	14,115,064.48	--

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,414,815.76	213,191,048.60
固定资产清理	1,147,575.24	
合计	128,562,391.00	213,191,048.60

## (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	182,564,416.86	85,714,963.79	7,106,218.69	8,569,106.62	283,954,705.96
2.本期增加金额	34,154,707.63	31,050,291.31	31,941.64	425,406.67	65,662,347.25
(1) 购置		17,768,582.57	31,941.64	363,526.15	18,164,050.36
(2) 在建工程转入	34,154,707.63	13,281,708.74		61,880.52	47,498,296.89



项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	108,214,862.86	50,390,237.63	2,305,571.94	3,421,918.75	164,332,591.18
(1) 处置或报废	9,889,283.40	49,811,797.72	1,980,726.77	3,279,395.68	64,961,203.57
(2) 转入投资性房地产	98,325,579.46				98,325,579.46
(3) 企业合并减少		578,439.91	324,845.17	142,523.07	1,045,808.15
4.期末余额	108,504,261.63	66,375,017.47	4,832,588.39	5,572,594.54	185,284,462.03
二、累计折旧					
1.期初余额	24,247,519.35	33,739,894.67	4,748,356.98	7,385,345.32	70,121,116.32
2.本期增加金额	4,215,142.25	8,402,078.79	707,819.36	451,908.29	13,776,948.69
(1) 计提	4,215,142.25	8,402,078.79	707,819.36	451,908.29	13,776,948.69
3.本期减少金额	11,038,133.04	24,158,253.02	2,088,464.95	3,198,773.71	40,483,624.72
(1) 处置或报废	2,826,503.97	23,996,474.90	1,921,304.97	3,136,549.66	31,880,833.50
(2) 转入投资性房地产	8,211,629.07				8,211,629.07
(3) 企业合并减少		161,778.12	167,159.98	62,224.05	391,162.15
4.期末余额	17,424,528.56	17,983,720.44	3,367,711.39	4,638,479.90	43,414,440.29
三、减值准备					
1.期初余额		642,541.04			642,541.04
2.本期增加金额		13,812,664.94			13,812,664.94
(1) 计提		13,812,664.94			13,812,664.94
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		14,455,205.98			14,455,205.98
四、账面价值					
1.期末账面价值	91,079,733.07	33,936,091.05	1,464,877.00	934,114.64	127,414,815.76
2.期初账面价值	158,316,897.51	51,332,528.08	2,357,861.71	1,183,761.30	213,191,048.60

**(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

 适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

 适用  不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用  不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产设备工具清理报废	1,147,575.24	-
合计	1,147,575.24	-

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,630,911.43	69,237,645.77
工程物资	-	-
合计	2,630,911.43	69,237,645.77

## (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
设备安装	944,493.91		944,493.91	80,724.32		80,724.32
消防池	898,058.25		898,058.25	898,058.25		898,058.25
宁乡项目二期工程	788,359.27		788,359.27	35,967,365.76		35,967,365.76
厂房及生产线项目				14,267,862.18		14,267,862.18
PIP 生产线				13,819,629.14		13,819,629.14
其他项目				4,204,006.12		4,204,006.12
合计	2,630,911.43	-	2,630,911.43	69,237,645.77	-	69,237,645.77

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
宁乡项目二期工程	216,360,000.00	35,967,365.76	7,776,334.44	22,908,733.48	20,046,607.45	788,359.27	94.11%	99.00				募股资金
厂房及生产线项目-红宇科技	40,163,048.00	14,267,862.18	10,220,315.60	24,481,921.60	6,256.18		60.97%	70.00				其他
PIP 生产线	22,250,000.00	13,819,629.14	3,772,750.44	9,753,892.15	7,838,487.43		79.00%	100.00				其他
合计	278,773,048.00	64,054,857.08	21,769,400.48	57,144,547.23	27,891,351.06	788,359.27	--	--	-	-	-	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

 适用  不适用

## (4) 工程物资

 适用  不适用

## 18、生产性生物资产

 适用  不适用

## 19、油气资产

 适用  不适用

## 20、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	44,513,060.38	24,599,322.94	3,804,000.00	1,181,032.10	74,097,415.42
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	19,639,247.09		3,804,000.00	14,563.09	23,457,810.18
(1) 处置					
(2) 企业合并减少	9,996,283.33		3,804,000.00	14,563.09	13,814,846.42
(3) 转入投资性房地产	9,642,963.76				9,642,963.76
4.期末余额	24,873,813.29	24,599,322.94		1,166,469.01	50,639,605.24
二、累计摊销					
1.期初余额	4,320,965.41	10,218,333.52	1,777,333.51	261,681.84	16,578,314.28
2.本期增加金额	502,915.12	1,094,709.67		142,471.92	1,740,096.71
(1) 计提	502,915.12	1,094,709.67		142,471.92	1,740,096.71
3.本期减少金额	1,214,844.00		1,777,333.51	606.80	2,992,784.31
(1) 处置					
(2) 企业合并减少	116,623.31		1,777,333.51	606.80	1,894,563.62
(3) 转入投资性房地产	1,098,220.69				1,098,220.69
4.期末余额	3,609,036.53	11,313,043.19		403,546.96	15,325,626.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		11,788,951.05			11,788,951.05
(1) 计提		11,788,951.05			11,788,951.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		11,788,951.05			11,788,951.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,264,776.76	1,497,328.70	-	762,922.05	23,525,027.51
2.期初账面价值	40,192,094.97	14,380,989.42	2,026,666.49	919,350.26	57,519,101.14

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 6.36%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 21、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	
PIP 光轴产业化项目研究		1,762,922.80				1,762,922.80
高效球磨综合节能技术的应用研究	4,483,601.08				4,483,601.08	
高能离子束 3D 喷焊产品的应用研究	1,688,641.86	204,225.26			1,892,867.12	
3D 喷焊技术在衬板上的产业化开发项目	3,111,093.72	387,603.54			3,498,697.26	
金属型铸球生产线的研制项目	287,963.41				287,963.41	
半自磨机衬板的设计开发项目	816,243.30				816,243.30	
高能离子束复合 3D 打印工业机器人应用研究	1,540,928.04	1,037,406.88			2,578,334.92	
合计	11,928,471.41	3,392,158.48	-	-	13,557,707.09	1,762,922.80

## 其他说明

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资本化的具体依据	期末研发进度(%)
			计入当期损益	确认为无形资产			
PIP 光轴产业化项目研究		1,762,922.80			1,762,922.80	预期能形成非专利	90
高效球磨综合节能技术的应用研究	4,483,601.08		4,483,601.08				
高能离子束 3D 喷焊产品的应用研究	1,688,641.86	204,225.26	1,892,867.12				
3D 喷焊技术在衬板上的产业化开发项目	3,111,093.72	387,603.54	3,498,697.26				
金属型铸球生产线的研制项目	287,963.41		287,963.41				
半自磨机衬板的设计开发项目	816,243.30		816,243.30				
高能离子束复合 3D 打印工业机器人应用研究	1,540,928.04	1,037,406.88	2,578,334.92				
合计	11,928,471.41	3,392,158.48	13,557,707.09	-	1,762,922.80	≡	--

## 22、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	其他	处置	其他	
四川中物红宇科技有限公司	8,279,706.41	0.00		8,279,706.41		0.00
合计	8,279,706.41	0.00	-	8,279,706.41	-	0.00

### 其他说明

本期商誉减少主要系公司将持有的中物红宇 35% 股权作价人民币 2,392 万元转让给四川久辰科技有限责任公司，转让完成后红宇新材不再持有中物红宇股权，期末公司对中物红宇已无控制权，不纳入合并范围。

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

## 23、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	88,587.53		84,394.57		4,192.96
财务顾问咨询费	1,362,692.50		628,920.00		733,772.50
咨询费用	404,126.21		179,611.64		224,514.57
租赁费					
合计	1,855,406.24	-	892,926.21	-	962,480.03

## 24、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	60,896,002.73	9,843,528.69	27,913,900.71	5,201,352.39
内部交易未实现利润	2,490,742.20	373,611.33	10,954,686.46	2,369,018.10
可抵扣亏损				
合计	63,386,744.93	10,217,140.02	38,868,587.17	7,570,370.49

## (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		10,217,140.02		7,570,370.49
递延所得税负债				

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	76,599,766.99	4,301,327.65
可抵扣亏损	255,255,655.45	51,480,099.82
合计	331,855,422.44	55,781,427.47

## (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	2,672,769.24	2,734,178.76	
2022	47,004,614.08	48,745,921.06	
2023	205,578,272.13		
合计	255,255,655.45	51,480,099.82	--

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款		76,529,389.36
预付设备款		4,438,779.96
预付工程款		6,500,000.00
合计	-	87,468,169.32

**26、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	19,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	80,000,000.00
合计	85,000,000.00	139,000,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况** 适用  不适用**27、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**28、衍生金融负债** 适用  不适用**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	12,481,964.25	6,128,289.52
应付账款	15,074,829.87	24,410,137.90
合计	27,556,794.12	30,538,427.42

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,481,964.25	6,128,289.52
银行承兑汇票		
合计	12,481,964.25	6,128,289.52



本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## (2) 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	12,142,948.25	8,669,785.91
设备采购款	2,931,881.62	15,740,351.99
合计	15,074,829.87	24,410,137.90

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

## 30、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	2,812,625.27	4,138,462.43
合计	2,812,625.27	4,138,462.43

## (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

## 31、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	4,376,583.42	27,208,404.34	28,264,777.93	3,320,209.83
二、离职后福利-设定提存计划	208,050.83	1,979,582.06	2,086,949.90	100,682.99
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	4,584,634.25	29,187,986.40	30,351,727.83	3,420,892.82

## (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	3,214,634.88	22,379,565.27	23,323,447.15	2,270,753.00
2、职工福利费		2,165,965.38	2,165,965.38	
3、社会保险费	47,192.57	1,011,554.78	1,050,495.02	8,252.33
其中：医疗保险费	39,673.61	809,034.87	840,569.32	8,139.16
工伤保险费	5,364.01	160,168.20	165,419.04	113.17
生育保险费	2,154.95	42,351.71	44,506.66	-
4、住房公积金	201,900.00	514,892.00	683,792.00	33,000.00
5、工会经费和职工教育经费	912,855.97	537,489.56	442,141.03	1,008,204.50
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、因解除劳动关系给予的补偿		598,937.35	598,937.35	-
合计	4,376,583.42	27,208,404.34	28,264,777.93	3,320,209.83

## (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	205,034.22	1,914,767.82	2,019,549.72	100,252.32
2、失业保险费	3,016.61	64,814.24	67,400.18	430.67
3、企业年金缴费				
合计	208,050.83	1,979,582.06	2,086,949.90	100,682.99

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	158.34	
个人所得税	79,511.67	215,961.49
城市维护建设税	3,069.04	1,238.07
资源税		354.90
教育费附加及地方教育附加	2,382.81	1,238.06

项目	期末余额	期初余额
房产税	239,035.21	216,693.05
土地使用税		198,934.32
其他	26,448.13	27,586.57
合计	350,605.20	662,006.46

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	166,618.00	238,006.11
应付股利	987,887.51	1,217,887.51
其他应付款	14,320,989.64	7,024,047.33
合计	15,475,495.15	8,479,940.95

#### (1) 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	43,798.00	63,253.05
企业债券利息		
短期借款应付利息	122,820.00	174,753.06
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	166,618.00	238,006.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

#### (2) 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	10,131,212.79	5,920,059.73
押金及保证金	55,930.00	398,555.00
预提及未付款	4,133,846.85	705,432.60
合计	14,320,989.64	7,024,047.33

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

 适用  不适用**34、持有待售负债** 适用  不适用**35、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	4,100,000.00	7,000,000.00
一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-
合计	4,100,000.00	7,000,000.00

**36、其他流动负债** 适用  不适用**37、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	1,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	27,850,000.00	35,850,000.00
合计	28,850,000.00	39,850,000.00

**38、应付债券** 适用  不适用**39、长期应付款** 适用  不适用**40、长期应付职工薪酬** 适用  不适用

#### 41、预计负债

适用  不适用

#### 42、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	6,039,561.70	1,641,668.00	790,295.73	6,890,933.97	收到的财政拨款
合计	6,039,561.70	1,641,668.00	790,295.73	6,890,933.97	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宁乡县 2016 年设备补贴款项	4,433,920.00			508,480.00			3,925,440.00	与资产相关
湘财企指【2018】19 号军民融合产业发展专项资金		1,000,000.00		100,000.00			900,000.00	与资产相关
战略性新兴产业专项资金	762,934.36			18,532.80			744,401.56	与资产相关
湖南省创新创业园区发展 135 工程专项资金	495,907.34	325,668.00		101,419.60			720,155.74	与资产相关
长沙市智能制造专项项目补贴资金		316,000.00		2,633.33			313,366.67	与资产相关
引进先进装备补贴款	219,760.00			27,470.00			192,290.00	与资产相关
县经信局 2016 年四季度装备补贴项目资金	127,040.00			31,760.00			95,280.00	与资产相关
合计	6,039,561.70	1,641,668.00	-	790,295.73	-	-	6,890,933.97	--

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、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

**45、其他权益工具** 适用  不适用**46、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		125,764.37	7,247,133.89
合计	246,695,549.72	-	125,764.37	246,569,785.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少125,764.37元系本期购买河北鼎基少数股东1%的股权，支付对价与购买日取得1%股权享有净资产份额的差额。

**47、库存股** 适用  不适用**48、其他综合收益** 适用  不适用**49、专项储备** 适用  不适用**50、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	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	22,597,155.76	-	-	22,597,155.76

**51、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	21,228,488.63	84,366,165.86
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	21,228,488.63	84,366,165.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-285,170,758.78	-49,898,812.74
减：提取法定盈余公积	-	-
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
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-263,942,270.15	21,228,488.63

## 52、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	93,061,974.78	88,278,238.59	145,660,766.80	121,296,653.53
其他业务	11,512,857.60	10,163,531.85	5,482,199.71	4,396,094.13
合计	104,574,832.38	98,441,770.44	151,142,966.51	125,692,747.66

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
城市维护建设税	307,395.55	64,693.17
教育费附加	223,290.26	63,220.69
资源税	-	-
房产税	1,508,409.56	1,467,046.22
土地使用税	854,411.10	1,037,296.58
车船使用税	10,766.58	27,986.20
印花税	56,380.90	159,186.24
其他税	99,281.28	81,812.33
合计	3,059,935.23	2,901,241.43

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,999,813.06	7,562,511.78
广告费	391,441.41	1,060,050.98
职工薪酬	2,881,234.89	4,571,493.15
办公费	267,428.73	299,732.32
差旅费	1,077,386.32	2,076,512.54
折旧费	4,778.13	29,350.80
业务经费	1,011,225.31	422,020.90
其他	2,377,335.79	861,368.27
合计	14,010,643.64	16,883,040.74

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,876,325.10	15,996,006.75
折旧费	6,049,839.75	3,418,455.93
无形资产摊销	778,919.06	1,923,130.57
聘请中介机构费	2,676,990.74	3,436,032.04
业务招待费	955,157.49	1,135,232.90
办公费	473,941.31	354,400.79
咨询费	6,110,785.80	3,364,585.80
存货盘亏或盘盈	2,283,587.25	
修理费	1,753,086.38	996,237.68
交通运输费	1,270,866.87	443,915.43
水电费	827,771.66	287,161.86
宣传费	719,208.66	481,192.10
租赁费	557,990.67	56,213.93
其他	3,950,033.98	2,111,814.41
合计	42,284,504.72	34,004,380.19



**56、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	7,779,763.94	1,083,574.69
直接材料	15,453,166.64	2,011,232.76
折旧摊销	7,345,621.65	153,125.89
技术服务费	3,673,323.82	-
其他	4,150,345.83	877,638.44
合计	38,402,221.88	4,125,571.78

**57、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）	-3,236,892.78	-2,181,757.51
利息支出	7,083,825.01	7,257,962.38
汇兑损益	-11,197.67	425,656.58
其他	94,249.46	944,867.04
合计	3,929,984.02	6,446,728.49

**58、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	79,828,703.43	12,914,957.21
二、存货跌价损失	18,405,623.75	1,638,050.11
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	13,812,664.94	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
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	11,788,951.05	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他		3,486,510.64
合计	123,835,943.17	18,039,517.96

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
设备补贴款项	508,480.00	108,480.00
宁乡市地税局退 2017 年度企业纳税困难减免退房产税（通{2018}4501 号）	370,000.00	
宁乡市地税局退 2017 年度企业纳税困难减免退土地税（通{2018}4502 号）	180,000.00	-
宁乡县高新区管委会“135”项目专项拨款	179,182.40	12,046.33
2016 年市级促进经济增长出口补助资金	117,000.00	-
2017 年度省级外经贸发展促进资金	112,500.00	-
宁乡县集中国库支付局拨款湘财企指【2018】19 号军民融合产业发展专项资金	100,000.00	-
科学进步奖	100,000.00	-
2017 年物流补贴专项资金	55,200.00	-
长沙市智能制造专项项目补贴资金	2,633.33	-
龙泉驿科经局创新培育项目费	-	200,000.00
2016 年度省级外经贸发展促进资金	-	100,000.00
2015 年度对外贸易增长奖励资金	-	60,000.00
县经信局 2016 年四季度装备补贴项目资金	-	31,760.00
宁乡县工信局 2015 年第一批引进先进装备补贴款	-	27,470.00
宁乡县工业和信息局 2015 年第四批战略性新兴产业专项资金	-	18,532.82
攀枝花生产力促进中心交易补贴	-	18,000.00
合 计	1,724,995.73	576,289.15

## 60、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	-	-1,151,073.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-785,267.97	-1,105,910.61
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	-	1,118,561.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	--
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	1,727,791.29	80,330.84
合计	942,523.32	-1,058,092.23

## 61、公允价值变动收益

 适用  不适用

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-2,740,087.98	-182,005.50
合计	-2,740,087.98	-182,005.50

## 63、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
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	23,792.67	53,000.00	23,792.67
其他	341,174.10	134,899.84	341,174.10
合计	364,966.77	187,899.84	364,966.77

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	金洲新区工业集中区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
宁乡市就业服务中心企业招用高校应届毕业生补贴	宁乡市就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	23,792.67		与收益相关
湖南省知识产权局奖励	湖南省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	23,792.67	53,000.00	--

#### 64、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
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	110,000.00	-
其他	79,433.62	208,902.08	79,433.62
非流动资产毁损报废损失	45,506,094.02	-	45,506,094.02
存货报废损失	36,083,558.04	-	36,083,558.04
其他	186,587.35	-	186,587.35
合计	81,855,673.03	318,902.08	81,855,673.03

#### 65、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	144,387.78	-115,520.69
递延所得税费用	-2,888,311.79	-2,044,320.57
合计	-2,743,924.01	-2,159,841.26

**(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	-300,953,445.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,143,016.90
子公司适用不同税率的影响	-6,985,532.61
调整以前期间所得税的影响	144,387.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	278,427.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,817.75
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	2,637,073.53
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	49,479,658.48
研发支出加计扣除	-2,949,115.22
其他	-208,624.40
所得税费用	-2,743,924.01

**66、其他综合收益**

详见附注七、合并财务报表项目注释 48。

**67、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
往来款项及其他	32,863,168.95	26,959,703.28
利息收入	3,236,892.78	1,148,046.82
政府补助	2,600,160.67	4,589,800.00
票据保证金		190,000.00
合计	38,700,222.40	32,887,550.10

## (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	26,866,255.62	14,922,053.09
付现销售费用	11,115,586.58	12,280,362.44
往来及其他	4,573,489.27	4,647,928.41
合计	42,555,331.47	31,850,343.94

## (3) 收到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
理财产品到期后收回款项	56,727,791.29	41,880,330.84
售后租回回款		8,235,000.00
金马控股集团向中物借款偿还的本金及利息		11,033,710.69
合计	56,727,791.29	61,149,041.53

## (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
购买理财产品	37,500,000.00	23,500,000.00
预付投资款	-	80,015,900.00
江油立航向中物红宇借款	-	3,875,000.00
合计	37,500,000.00	107,390,900.00

## (5) 收到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
中物向外部个人借款	-	1,005,000.00
合计	-	1,005,000.00

## (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
购买鼎基少数股东股权	500,000.00	-
支付的售后租回手续费及利息	-	2,443,404.85
合计	500,000.00	2,443,404.85

## 68、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	-298,209,521.90	-55,585,231.30
加：资产减值准备	123,835,943.17	18,039,517.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,857,341.36	14,538,470.07
无形资产摊销	1,932,955.99	2,355,496.54
长期待摊费用摊销	892,926.21	725,643.05
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）	2,740,087.98	182,005.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	45,506,094.02	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	7,072,627.34	6,649,908.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-942,523.32	1,058,092.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,888,311.79	-2,044,320.57
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）	74,499,011.79	-6,868,384.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	50,558,616.20	63,389,322.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,053,822.03	-22,491,881.57
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	28,909,069.08	19,948,637.80
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	50,847,065.22	80,766,483.92
减：现金的期初余额	80,766,483.92	145,439,051.36
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	-29,919,418.70	-64,672,567.44

## (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

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：	--
四川中物红宇科技有限公司	2,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,776,230.20
其中：	--
四川中物红宇科技有限公司	1,776,230.20
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	223,769.80

## (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	50,847,065.22	80,766,483.92
其中：库存现金	180.00	15,644.36
可随时用于支付的银行存款	50,846,885.22	80,750,839.56
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	50,847,065.22	80,766,483.92
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	-	-



**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

**70、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	-	--
应收票据	-	--
存货	-	--
固定资产	88,823,924.96	借款抵押
无形资产	9,516,710.00	借款抵押
合计	98,340,634.96	--

**71、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	-	-	-
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
应收账款	--	--	6,230,828.82
其中：美元	907,860.59	6.8632	6,230,828.82
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

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

适用  不适用

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宁乡县集中国库支付局拨款湘财企指【2018】19号军民融合产业发展专项资金	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
湖南省创新创业园区发展 135 工程专项资金	325,668.00	递延收益	101,419.60
长沙市智能制造专项项目补贴资金	316,000.00	递延收益	2,633.33
收宁乡市地税局退 2017 年度企业纳税困难减免退房产税 (通{2018}4501 号)	370,000.00	其他收益	370,000.00
收宁乡市地税局退 2017 年度企业纳税困难减免退土地税 (通{2018}4502 号)	180,000.00	其他收益	180,000.00
2016 年市级促进经济增长出口补助资金	117,000.00	其他收益	117,000.00
2017 年度省级外经贸发展促进资金	112,500.00	其他收益	112,500.00
科学进步奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年物流补贴专项资金	55,200.00	其他收益	55,200.00
收宁乡市就业服务中心企业招用高校应届毕业生补贴	23,792.67	营业外收入	23,792.67
合计	2,600,160.67	--	1,162,545.60

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 74、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公

#### 允价值的相关说明

适用  不适用

#### (6) 其他说明

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (2) 合并成本

适用  不适用

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中物红宇	23,920,000.00	35.00%	转让	2018年01月02日	控制权转移	-785,267.97	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

其他说明：

2018年1月2日和1月19日，公司第三届董事会第二十二次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，公司持有的中物红宇35%股权作价人民币2,392万元转让给四川久辰科技有限责任公司，转让完成后公司不再持有中物红宇股权，期末公司对中物红宇已无控制权，不纳入合并范围。

上述具体内容详见公司于2018年1月4日、1月20日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

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

## 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	
红宇再生	长沙市	长沙市	贸易	100.00%		设立
红宇鼎基	河北内丘	河北内丘	生产及安装	66.80%		并购
红宇白云	攀枝花	攀枝花	制造	96.32%		设立
香港红宇	香港	香港	国际贸易	100.00%		设立
红宇智能	长沙市	长沙市	研发、制造	55.00%		设立
唯楚租赁	上海市	上海市	融资租赁	75.00%	25.00%	设立
红宇科技	攀枝花	攀枝花	研发、制造	100.00%		设立
江苏红宇	无锡市	无锡市	制造		100.00%	设立
中物红宇	成都市	成都市	研发、制造	35.00%		并购

(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
红宇鼎基	33.20%	-5,424,131.43		6,853,486.84
红宇白云	3.68%	-967,318.11		-692,200.40
红宇智能	45.00%	-6,450,722.85		1,158,153.31
中物红宇	65.00%	-196,590.73		-

(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	10,179,892.05	25,875,577.62	36,055,469.67	14,852,776.47		14,852,776.47	27,594,101.86	33,569,795.72	61,163,897.58	23,626,876.54	0.00	23,626,876.54
红宇白云	14,270,573.86	875,774.97	15,146,348.83	33,874,848.29		33,874,848.29	82,805,658.46	6,507,903.20	89,313,561.66	81,756,242.99	0.00	81,756,242.99
红宇智能	14,159,054.23	19,322,311.96	33,481,366.19	25,668,885.50	5,238,806.67	30,907,692.17	29,354,569.28	22,746,574.39	52,101,143.67	26,758,609.98	8,433,920.00	35,192,529.98

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	906,381.73	-16,334,327.84	-16,334,327.84	-1,856,134.81	13,143,827.28	-11,872,445.47	-11,872,445.47	12,425,012.34
红宇白云	18,337,239.86	-26,285,818.13	-26,285,818.13	-129,843.62	52,788,269.97	-12,131,174.03	-12,131,174.03	-1,291,536.75
红宇智能	12,417,385.33	-14,334,939.67	-14,334,939.67	-5,917,016.50	6,223,597.05	-1,124,981.38	-1,124,981.38	-7,581,064.25

(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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用  不适用

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	
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%		--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

适用  不适用

## (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
		绵阳科雷特机电科技有限公司
流动资产		4,766,441.80
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		3,374,189.91
资产合计		8,140,631.71
流动负债		716,376.34
非流动负债		
负债合计		716,376.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		7,424,255.37
按持股比例计算的净资产份额		1,484,851.07
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		1,561,745.75
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		8,486,013.75
财务费用		20,766.59
所得税费用		
净利润		351,704.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		351,704.50
本年度收到的来自合营企业的股利		

#### 其他说明

适用  不适用

#### (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：

单位：元

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	50,847,065.22	-	50,847,065.22
应收票据	-	-	25,318,234.20	-	25,318,234.20
应收账款	-	-	99,393,057.00	-	99,393,057.00
其他应收款	-	-	49,390,410.44	-	49,390,410.44
其他流动资产-理财产品	-	-	37,500,000.00	-	37,500,000.00
一年内到期的非流动资产	-	-	2,137,616.02	-	2,137,616.02
合计	-	-	264,586,382.88	-	264,586,382.88

接上表：

单位：元

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	80,766,483.92	-	80,766,483.92
应收票据	-	-	29,935,185.67	-	29,935,185.67
应收账款	-	-	150,352,299.66	-	150,352,299.66
其他应收款	-	-	16,941,663.88	-	16,941,663.88
其他流动资产-理财产品	-	-	56,600,000.00	-	56,600,000.00
长期应收款	-	-	16,522,114.69	-	16,522,114.69
合计	-	-	351,117,747.82	-	351,117,747.82



## (3) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

单位: 元

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款	-	85,000,000.00	85,000,000.00
应付票据	-	12,481,964.25	12,481,964.25
应付账款	-	15,074,829.87	15,074,829.87
其他应付款	-	14,320,989.64	14,320,989.64
应付利息	-	166,618.00	166,618.00
一年内到期的非流动负债	-	4,100,000.00	4,100,000.00
长期借款	-	28,850,000.00	28,850,000.00
合计	-	159,994,401.76	159,994,401.76

接上表:

单位: 元

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款	-	139,000,000.00	139,000,000.00
应付票据	-	6,128,289.52	6,128,289.52
应付账款	-	24,410,137.90	24,410,137.90
其他应付款	-	7,024,047.33	7,024,047.33
应付利息	-	238,006.11	238,006.11
一年内到期的非流动负债	-	7,000,000.00	7,000,000.00
长期借款	-	39,850,000.00	39,850,000.00
合计	-	223,650,480.86	223,650,480.86

## 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：

单位：元

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	50,847,065.22	50,847,065.22	-	-	-
应收票据	25,318,234.20	25,318,234.20	-	-	-
合 计	76,165,299.42	76,165,299.42	-	-	-

接上表：

单位：元

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	80,766,483.92	80,766,483.92	-	-	-
应收票据	29,935,185.67	29,935,185.67	-	-	-
合 计	110,701,669.59	110,701,669.59	-	-	-

### 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：

单位：元

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	85,000,000.00	-	-	-	85,000,000.00
应付票据	12,481,964.25	-	-	-	12,481,964.25
应付账款	9,427,528.18	2,201,040.74	1,824,375.53	1,621,885.42	15,074,829.87
应付利息	166,618.00	-	-	-	166,618.00
其他应付款	13,697,342.18	170,014.68	30,299.72	423,333.06	14,320,989.64
一年内到期的非流动负债	-	4,100,000.00	-	-	4,100,000.00
长期借款	-	28,850,000.00	-	-	28,850,000.00
合 计	120,773,452.61	35,321,055.42	1,854,675.25	2,045,218.48	159,994,401.76

接上表：

单位：元

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	139,000,000.00	-	-	-	139,000,000.00
应付票据	6,128,289.52	-	-	-	6,128,289.52
应付账款	19,703,977.80	2,637,448.93	1,379,717.38	688,993.79	24,410,137.90
应付利息	238,006.11	-	-	-	238,006.11
其他应付款	4,135,590.30	2,157,290.53	529,391.39	201,775.11	7,024,047.33
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00
长期借款	39,850,000.00	-	-	-	39,850,000.00
合 计	216,055,863.73	4,794,739.46	1,909,108.77	890,768.90	223,650,480.86

#### 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

本公司面临的市场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。

单位：元

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%/-0.40%	-464,176.11 / -394,549.69	-394,549.69

接上表：

单位：元

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%/-0.40%	-563,718.33/-479,160.58	-479,160.58

##### (2) 汇率风险

无。

##### (3) 权益工具投资价格风险

无。

#### 5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

#### 十一、公允价值的披露

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。

其他说明：

股东朱明楚为控股股东、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》。朱红玉持有公司20.55%的股份，朱明楚持有公司5.62%的股份，朱红专持有公司1.39%的股份，三人合计持有27.56%的股份，对本公司的表决权比例为27.56%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、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
绵阳科雷特机电科技有限公司	联营企业

其他说明

适用  不适用

### 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
攀枝花丰源矿业有限公司	子公司股东
攀枝花市白云铸造有限责任公司	子公司股东
楚天科技股份有限公司	拥有同一独立董事曾江洪先生
长沙威沃机械制造有限公司	与威沃机械母公司山河智能拥有同一独立董事陈爱文先生

## 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	厂房、设备租赁	736,334.63	1,000,000.00	否	3,381,684.96
绵阳科雷特机电科技有限公司	技术服务	0.00	0.00	否	575,471.70
合计	--	736,334.63	1,000,000.00	--	3,957,156.66

#### 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
长沙威沃机械制造有限公司	销售商品	1,041,949.42	531,043.75
楚天科技股份有限公司	销售商品	20,535.48	24,845.64
攀枝花丰源矿业有限公司	销售商品		864,261.54
绵阳科雷特机电科技有限公司	销售商品		502,112.49
合计	--	1,062,484.90	1,922,263.42

### (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	2,674,747.72	2,008,300.50

**(8) 其他关联交易** 适用  不适用**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	攀枝花丰源矿业有限公司	18,268,328.80	18,268,328.80	18,189,334.56	2,787,419.91
应收账款	长沙威沃机械制造有限公司	327,540.32	1,637.70	471,321.19	2,457.88
应收账款	楚天科技股份有限公司	8,781.74	43.91		
合计	--	18,604,650.86	18,270,010.41	18,660,655.75	2,789,877.79
其他应收款	攀枝花市白云铸造有限责任公司	6,733,158.30	6,733,158.30	6,733,158.30	6,508,116.90
合计	--	6,733,158.30	6,733,158.30	6,733,158.30	6,508,116.90

**(2) 应付项目** 适用  不适用**7、关联方承诺** 适用  不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况** 适用  不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项**

(1) 2017年4月11日本公司与中国银行股份有限公司宁乡县支行签订了最高额保证合同，就湖南红宇智能制造有限公司与中国银行股份有限公司宁乡县支行的银行借款事项提供不超过1,500万元担保，担保期间为2017年4月6日至2020年4月6日。截至2018年12月31日，担保借款金额为400万元。

(2) 2018年8月6日本公司与长沙银行股份有限公司星城支行签订了最高额保证合同，就湖南红宇智能制造有限公司与长沙银行股份有限公司星城支行的银行借款事项提供不超过1,500万元担保，担保期间为2018年8月6日至2019年8月5日。截至2018年12月31日，担保借款金额为1,500万元。

**3、其他** 适用  不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项** 适用  不适用**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

**3、销售退回** 适用  不适用**4、其他资产负债表日后事项说明** 适用  不适用



### 1、公司控股股东、实际控制人签订信托贷款合同及股份质押

公司控股股东、实际控制人朱红玉女士与湖南省信托有限责任公司（以下简称“湖南信托”）于2019年2月28日签订了《信托贷款合同》。湖南信托受长沙银行股份有限公司、长沙市长信投资管理公司、长沙金洲新城开发建设投资有限公司、湖南建鸿达实业集团有限公司、桃源县湘晖农业投资有限公司五方共同委托，向朱红玉女士提供首批信托资金借款人民币37,500万元。首批借款一次性发放，借款期限为1+1年。朱红玉女士及其一致行动人朱明楚先生分别将其所持有公司的90,697,225股股份，24,810,000股股份质押给湖南信托，为融资提供质押担保。上述股份质押登记手续已分别于2019年3月7日、2019年3月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

### 2、公司控制权发生变更

2019年3月6日，朱红玉、朱明楚与湖南建湘晖鸿产业投资有限公司（以下简称“建湘晖鸿”）签署了《表决权委托协议》。根据该协议，朱红玉、朱明楚拟将合计持有的115,500,000股红宇新材股票（占红宇新材总股本的26.17%）所涉及的表决权委托给建湘晖鸿行使。同日，朱红玉、朱明楚、朱红专与建湘晖鸿签署了《一致行动协议》，根据该协议，自建湘晖鸿与朱红玉、朱明楚签署的《表决权委托协议》生效之日起，朱红玉、朱明楚、朱红专与建湘晖鸿成为一致行动人，在处理红宇新材经营发展且根据《公司法》等有关法律法规以及红宇新材公司章程需要由股东大会、董事会作出决议的事项时均与建湘晖鸿保持一致。本次权益变动完成前，朱红玉及其一致行动人朱明楚、朱红专合计持有红宇新材股份121,659,211股，占公司总股本的27.56%，为公司控股股东、实际控制人。本次权益变动完成后，建湘晖鸿受朱红玉、朱明楚委托可直接行使表决权的股份合计115,500,000股，还通过一致行动关系控制朱红玉、朱明楚和朱红专所持有的合计6,159,211股。建湘晖鸿可以实际支配的红宇新材表决权股份合计121,659,211股，占公司总股本的27.56%。建湘晖鸿将成为公司控股股东，建湘晖鸿实际控制人卢建之将成为公司实际控制人。

### 3、公司诉讼进展情况

2018年11月27日，公司因深圳眼千里科技有限公司股东、深圳双十科技有限公司股东、深圳市银浩自动化设备有限公司股东（以下简称“被告”）未能按照相关协议按期返还公司预付的股权转让款，向湖南省宁乡市人民法院提起诉讼。经湖南省宁乡市人民法院主持调解，当事人自愿达成协议，法院予以确认并于2019年3月出具了民事调解书。

主要内容如下：（1）各方一致确认，各方于2017年6月14日签订的《股权收购协议》、《股权收购协议之业绩承诺与补偿协议》已于2018年4月20日解除。（2）各方一致确认《股权收购协议》未履行完毕，且已终止履行，公司收购的被告郑绍升、林苏銮在被告深圳双十科技有限公司35.01%、15%股权；李久林、雷茜、陈淑媛、柳汉震在被告眼千里科技有限公司5%、25.01%、5%、15%股权；王洪文、陈光涛、陈应清、贺小宁、阳东霖在被告深圳市银浩自动化设备有限公司14.51%、23%、1.5%、8.5%、2.5%股权已分别返还给被告，并已于2018年5月24日变更登记至被告名下。被告郑绍升、林苏銮、李久林、雷茜、陈淑媛、柳汉震、王洪文、陈光涛、陈应清、贺小宁、阳东霖同意返还公司预付股权转让款合计74,675,900.00元，并支付资金占用费合计1,587,201.23元。

## 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

#### （1）非货币性资产交换

适用  不适用

#### （2）其他资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### （1）经营分部

本公司单一经营分部系耐磨产品分部。

#### （2）其他信息

1) 每一产品和劳务或每一类似产品和劳务的对外交易收入情况如下

单位：元

产品名称	本期金额
耐磨产品	104,574,832.38
合计	104,574,832.38

## 2) 企业取得的来自于本国的对外交易收入总额情况如下

单位：元

地区名称	本期金额
国内销售	82,152,574.28
出口销售	22,422,258.10
合计	104,574,832.38

3) 企业取得的位于本国的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额为272,098,989.82元，企业位于其他国家或地区的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额为零。

## 4) 企业对主要客户的依赖程度

本期销售前五名情况如下：

单位：元

客户单位	本期金额	占营业收入比例（%）
Danieli UK Holding Ltd	6,162,450.75	5.89
ESCO CORPORATION	4,513,642.19	4.32
华能湖南岳阳发电有限责任公司	4,073,713.53	3.90
兰州永利达电力设备有限责任公司	3,090,668.71	2.96
Danieli Corporation	2,883,948.39	2.76
合计	20,724,423.57	19.83

单一客户销售收入占营业收入的比例不大，本公司对主要客户的依赖程度较低。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,016,997.19	28,641,088.67
应收账款	73,993,591.33	130,032,078.68
合计	97,010,588.52	158,673,167.35

## (1) 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	22,306,997.19	7,901,000.00
商业承兑票据	710,000.00	20,740,088.67
合计	23,016,997.19	28,641,088.67

## 2) 期末公司已质押的应收票据

 适用  不适用

## 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	3,090,000.00	-
商业承兑票据		
合计	3,090,000.00	-

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

 适用  不适用

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备	25,908,328.80	24.51%	22,088,328.80	85.26%	3,820,000.00					

的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,778,443.14	75.49%	9,604,851.81	12.04%	70,173,591.33	147,700,466.40	100.00%	17,668,387.72	11.96%	130,032,078.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	105,686,771.94	100.00%	31,693,180.61	--	73,993,591.33	147,700,466.40	100.00%	17,668,387.72	--	130,032,078.68

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
攀枝花丰源矿业有限公司	18,268,328.80	18,268,328.80	100.00%	预计无法收回
攀枝花铂峰矿业有限公司（迈泓）	7,640,000.00	3,820,000.00	50.00%	公司经营及环保因素影响停工，复工日期无法确定，暂无收益偿还货款
合计	25,908,328.80	22,088,328.80	--	--

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			
1-6 个月（含 6 个月）	17,682,027.06	88,410.13	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	6,576,220.13	65,762.20	1.00%
1 年以内小计	24,258,247.19	154,172.33	0.64%
1 至 2 年	20,595,818.09	2,059,581.81	10.00%
2 至 3 年	30,862,156.82	6,172,431.36	20.00%
3 年以上	4,062,221.04	1,218,666.31	--
3 至 4 年	4,062,221.04	1,218,666.31	30.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	79,778,443.14	9,604,851.81	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,251,406.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,226,613.83

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南誉诚信息科技有限公司	货款	2,072,593.00	无法收回	经董事会审批	否
湖南鼎值机电有限公司	货款	725,000.04	无法收回	经董事会审批	否
湖南风格科技有限公司	货款	447,802.39	无法收回	经董事会审批	否
贵州西电电力股份有限公司黔北发电厂	货款	355,000.00	无法收回	经董事会审批	否
湖南华润电力鲤鱼江有限公司	货款	300,600.00	无法收回	经董事会审批	否
大唐湘潭发电有限责任公司	货款	239,274.40	无法收回	经董事会审批	否
湖南华电长沙发电有限公司	货款	86,344.00	无法收回	经董事会审批	否
合计	--	4,226,613.83	--	--	--

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额比	坏账准备期末余额
承德天宝矿业集团有限公司	非关联方	30,649,812.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	29%	5,535,364.00
攀枝花丰源矿业有限公司	非关联方	18,268,328.80	1-2 年、2-3 年	17.29%	18,268,328.80
攀枝花铂峰矿业有限公司	非关联方	7,640,000.00	2-3 年	7.23%	3,820,000.00
承德县建龙矿业有限责任公司	非关联方	6,261,121.79	1-2 年、2-3 年	5.92%	897,893.69
四川红宇白云新材料有限公司	非关联方	5,708,962.07	7-12 月、1-2 年、2-3 年	5.4%	889,087.41
合计	--	68,528,224.66	--	64.84%	29,410,673.90

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	132,704,320.93	77,128,271.77
合计	132,704,320.93	77,128,271.77

## (1) 应收利息

 适用  不适用

## (2) 应收股利

 适用  不适用

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	74,675,900.00	40.99%	41,368,745.00	55.40%	33,307,155.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,796,846.20	58.08%	6,399,680.27	6.05%	99,397,165.93	80,636,064.39	100.00%	3,507,792.62	4.35%	77,128,271.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,697,871.20	0.93%	1,697,871.20	100.00%						
合计	182,170,617.40	100.00%	49,466,296.47	--	132,704,320.93	80,636,064.39	100.00%	3,507,792.62	--	77,128,271.77

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳双十科技有限公司	26,668,300.00	15,567,565.00	58.37%	预计无法全部收回，公司已通过法律途径冻结部分资产
深圳市银浩自动化设备有限公司	26,664,300.00	15,565,365.00	58.38%	预计无法全部收回，公司已通过法律途径冻结部分资产
深圳眼千里科技有限公司	21,343,300.00	10,235,815.00	47.96%	预计无法全部收回，公司已通过法律途径冻结部分资产
合计	74,675,900.00	41,368,745.00	--	--

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			
1-6 个月（含 6 个月）	26,002,434.86	130,012.17	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	35,231,747.61	352,317.48	1.00%
1 年以内小计	61,234,182.47	482,329.65	0.79%
1 至 2 年	32,095,319.64	3,209,531.96	10.00%
2 至 3 年	11,781,156.78	2,356,231.36	20.00%
3 年以上	686,187.31	351,587.30	--
3 至 4 年	80,119.38	24,035.81	30.00%
4 至 5 年	557,032.89	278,516.45	50.00%
5 年以上	49,035.04	49,035.04	100.00%
合计	105,796,846.20	6,399,680.27	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例	计提理由
湖南上懿丰新材料科技有限公司	1,447,825.20	1,447,825.20	100%	预计无法收回
攀枝花市白云铸造有限责任公司	250,046.00	250,046.00	100%	预计无法收回
合计	1,697,871.20	1,697,871.20	100%	--

## 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 50,878,470.18 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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,919,966.33

## 其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
DA TANG STEEL SPRL	往来款	4,919,966.33	预计无法收回	经董事会审批	否
合计	--	4,919,966.33	--	--	--

## 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	495,397.94	2,403,028.55
押金及保证金	1,756,774.01	1,189,889.38
其他往来款	179,918,445.45	77,043,146.46
合计	182,170,617.40	80,636,064.39

## 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
四川红宇新材料科技有限公司	往来款	50,184,854.40	1-6 月、7-12 月、1-2 年	27.70%	1,771,988.45
深圳双十科技有限公司	往来款	26,668,300.00	1-2 年	14.72%	15,567,565.00

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
深圳市银浩自动化设备有限公司	往来款	26,664,300.00	1-2 年	14.72%	15,565,365.00
深圳眼千里科技有限公司	往来款	21,343,300.00	1-2 年	11.78%	10,235,815.00
四川红宇白云新材料有限公司	往来款	20,527,074.44	7-12 月、1-2 年、2-3 年	11.33%	3,249,560.52
合计	--	145,387,828.84	--	80.25%	46,390,293.97

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	100,400,000.00	15,300,000.00	85,100,000.00	120,829,974.00		120,829,974.00
对联营、合营企业投资						
合计	100,400,000.00	15,300,000.00	85,100,000.00	120,829,974.00	-	120,829,974.00

(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	500,000.00		33,500,000.00		
红宇白云	15,300,000.00			15,300,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00
中物红宇	20,929,974.00		20,929,974.00	0.00		
红宇智能	11,000,000.00			11,000,000.00		
唯楚融资	30,100,000.00			30,100,000.00		
红宇科技	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	120,829,974.00	500,000.00	20,929,974.00	100,400,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

## 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	39,877,513.89	48,358,247.91	72,475,627.16	59,183,480.60
其他业务	19,216,530.19	13,689,609.14	7,520,722.65	3,944,260.30
合计	59,094,044.08	62,047,857.05	79,996,349.81	63,127,740.90

## 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		-1,221,414.70
处置长期股权投资产生的投资收益	2,990,026.00	-1,105,910.61
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	1,475,955.87	
合计	4,465,981.87	-2,327,325.31

## 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	-2,740,087.98	
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）	1,748,788.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,727,791.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,514,498.93	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	-3,637,540.37	
合计	-77,140,466.85	--

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	-48.40%	-0.65	-0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.31%	-0.47	-0.47

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 四、经公司法定代表人签名的2018年年度报告文件原件。
- 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

二〇一九年三月二十日