

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司



2019 年半年度报告

证券代码：300345

证券简称：红宇新材

二〇一九年八月

目录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 公司债相关情况	30
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录	140

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人卢建之、主管会计工作负责人高先勇和会计机构负责人(会计主管人员)彭国群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

公司不需要遵守特殊行业的披露要求。公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司半年度报告未经审计。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/红宇新材	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司
红宇鼎基	指	河北红宇鼎基耐磨材料有限公司
红宇再生	指	湖南红宇再生物资利用有限公司
红宇白云	指	四川红宇白云新材料有限公司
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
建湘晖鸿	指	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司
骏湘资本	指	湖南骏湘资本管理有限公司
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	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师
股东大会	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司董事会
监事会	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司监事会
PIP 技术	指	可控离子渗入技术
球磨机高效球磨综合节能技术/高效球磨综合节能技术	指	根据磨球材料、磨球级配、衬板波形、物料检测数据、球磨机工况、生产效率等因素对球磨机进行系统设计，以达到各因素的最佳匹配，实现在球磨生产过程的节约能源、提高效率 and 降低物资消耗等目标
级配方案	指	根据物料耐磨度、球磨机工况、生产效率等多方面因素，对球磨机中不同直径磨球数量进行配比，使得用最少的磨球量实现球磨机最佳的研磨效率

磨球	指	装入球磨机中用于破碎和研磨物料用的金属球
磨段	指	装入球磨机中用于破碎和研磨物料用的圆柱形金属铸件
衬板	指	用于保护球磨机筒体和端部的耐磨铸件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	红宇新材	股票代码	300345
变更后的股票简称	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司		
公司的中文简称	红宇新材		
公司的外文名称	HONYU WEAR-RESISTANT NEW MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	HONYU MATERIALS		
公司的法定代表人	卢建之		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张久利	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	69,280,851.98	60,008,197.78	15.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,161,876.70	-2,975,292.77	307.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,823,091.00	-3,923,273.33	197.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,383,866.47	9,832,875.54	56.45%
基本每股收益（元/股）	0.014	-0.007	300.00%
稀释每股收益（元/股）	0.014	-0.007	300.00%
加权平均净资产收益率	1.37%	-0.41%	1.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	629,669,021.07	628,296,940.24	0.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	452,682,030.66	446,520,153.96	1.38%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	140,978.14	
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）	2,067,005.98	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	397,616.33	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	266,814.75	
合计	2,338,785.70	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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，集中力量研发的半自磨机衬板已初见成效，目前使用效果良好。

PIP技术是一种复合表面处理技术，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。2019年上半年，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具有明显的潜在优势，目前，公司已完成了PIP技术在某新型武器上的应用研究，且已完成产品定型并开始生产与供货。

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
在建工程	较年初增加 38.85%，主要系本报告期新增工程项目尚未完工。
货币资金	较年初增加 101.64%，主要系本报告期理财产品的赎回。
交易性金融资产	较年初增加 100.00%，主要系本报告期将理财产品计入本科目。
应收票据	较年初减少 40.72%，主要系本报告期票据到期托收和支付工程项目、材料款。
预付款项	较年初增加 121.81%，主要系本报告期预付采购款暂未收到发票结算。
一年内到期的非流动资产	较年初减少 57.41%，主要系本报告期即将到期的融资租赁款确认收入后转为应收账款。

其他流动资产	较年初减少 76.85%，主要系本报告期将理财产品计入交易性金融资产。
开发支出	较年初增加 319.66%，主要系本期新增研发项目的研发支出增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术整合和持续创新优势

作为一家新材料行业的高新技术企业，公司依托高校、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领先水平，研发的新产品半自磨机衬板在客户处试用效果良好。

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，团队负责人均具有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，提升了公司的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司持续围绕新材料领域，通过自身调整优化和谋划市场开拓，加快推进公司耐磨铸件业务及PIP技术的推广应用。2019上半年，公司实现营业收入6,928.09万元，较上年同期上升15.45%；实现归属于母公司净利润616.19万元，较上年同期上升307.10%

报告期内，公司优化产业结构和人员结构，努力盘活资产，降低生产成本，进一步加大应收账款催收力度，应收账款余额从期初的0.99亿元下降到0.91亿元；公司继续保持高效球磨综合节能技术的领先地位，研发的半自磨机衬板在客户处试用成功并实现销售；调整营销政策和模式初有成效，以项目制和代理商模式推进业务开展，有效提高目标市场的落实，重点客户的跟进获得突破。

报告期内，公司持续推进PIP技术的产业化进程，加快其推广应用，一方面，大力推广光轴类、模具类和标准件类产品，完善这三大产品的体系建设和销售队伍的建设。另一方面，PIP在无锡地区的产业布局，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。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	69,280,851.98	60,008,197.78	15.45%	
营业成本	52,421,712.97	44,477,315.80	17.86%	
销售费用	3,759,799.86	3,652,338.49	2.94%	
管理费用	9,224,907.66	13,542,901.21	-31.88%	主要是职工薪酬及计入管理费用的固定资产折旧减少。
财务费用	2,589,974.84	451,909.28	473.12%	主要是将理财收入列报至投资收益。
所得税费用	130,745.49	-304,365.62	142.96%	主要是递延所得资产影响所得税费用增加。
研发投入	7,398,367.98	15,145,624.75	-51.15%	主要是上年同期部分研发项目于年末终止，研发支出费用化。
经营活动产生的	15,383,866.47	9,832,875.54	56.45%	主要是本期应收账款回款增加。

现金流量净额				
投资活动产生的现金流量净额	41,198,451.42	3,027,734.91	1,260.70%	主要是报告期内收回投资款。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,901,151.27	-43,788,323.96	88.81%	主要是本期归还贷款减少。
现金及现金等价物净增加额	51,681,166.62	-30,894,369.73	267.28%	主要是投资活动产生的现金净额同比增加占比大，导致净增加额同比增加。
研发费用	229,269.61	787,571.63	-70.89%	主要是无形资产摊销减少。
其他收益	2,067,005.98	1,386,268.27	49.11%	主要是政府补助增加。
投资收益	2,992,309.60	0.00	100.00%	主要是本期将理财收益列报至投资收益。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,898,484.33	-605,416.53	413.58%	主要是收回应收账款。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
磨球	16,743,350.65	12,639,109.32	24.51%	-32.77%	-42.50%	108.86%
传统衬板	13,137,708.04	8,485,824.51	35.41%	-19.37%	-25.37%	17.18%
PIP	6,785,976.12	4,226,693.44	37.71%	36.38%	61.04%	-20.19%
锤头	10,540,446.46	9,063,105.76	14.02%	23.48%	15.85%	67.90%
分地区						
华中	23,612,434.06	15,503,837.40	34.34%	86.56%	50.73%	83.33%
西南	19,101,184.86	15,086,698.37	21.02%	155.18%	192.53%	-32.42%
国外	14,181,250.54	11,998,504.80	15.39%	16.05%	6.90%	88.76%
分行业						
制造业	69,280,851.98	52,421,712.97	24.33%	15.45%	17.86%	-5.98%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	102,528,231.84	16.28%	49,872,114.19	5.27%	11.01%	
应收账款	91,303,949.91	14.50%	141,691,317.28	14.96%	-0.46%	
存货	63,913,550.24	10.15%	142,785,022.47	15.07%	-4.92%	
投资性房地产	113,541,231.26	18.03%	18,087,286.72	1.91%	16.12%	
固定资产	125,005,030.91	19.85%	206,120,144.91	21.76%	-1.91%	
在建工程	3,653,121.55	0.58%	89,469,227.34	9.45%	-8.87%	
短期借款	84,050,000.00	13.35%	105,000,000.00	11.09%	2.26%	
长期借款	28,850,000.00	4.58%	37,950,000.00	4.01%	0.57%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币元

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	87,792,820.04	借款抵押
无形资产	9,398,490.02	借款抵押
合 计	97,191,310.06	—

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
40,000,000.00	15,000,000.00	166.67%

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

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	500.00	0.00	0.00
合计		500.00	0.00	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) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

公司	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
----	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

名称								
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	50,000,000.00	55,779,082.72	32,684,568.94	21,531,992.50	447,672.05	454,113.37
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	35,234,917.75	3,190,205.01	7,270,417.88	616,530.99	616,530.99
红宇鼎基	子公司	衬板、锤头等耐磨铸件生产、销售	26,000,000.00	34,011,101.78	22,159,457.39	1,666,684.68	571,008.11	956,764.19

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
骏湘资本	设立	无

主要控股参股公司情况说明

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动的风险

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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	38.42%	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱红玉	其他承诺	不越权干预红宇新材经营管理活动，不侵占红宇新材利益。	2016 年 07 月 17 日	实际控制上市期间	2019 年 4 月 12 日已履行完毕
	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宇新材填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 07 月 17 日	担任董监高期间	朱红玉、朱明楚、陈爱文、熊政平、曾江洪于 2019 年 4 月 12 日已履行完毕；罗德福正常履行中
	朱明楚、湖南红翔投资合伙企业(有限合伙)	股份减持承诺	自公司非公开发行股票新股上市之日起三十六个月内不进行转让。	2016 年 01 月 04 日	36 个月	2019 年 1 月 4 日已履行完毕。
	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	2010 年 09 月 09 日	实际控制上市期间	2019 年 4 月 12 日已履行完毕

			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。			
	朱红玉	其他承诺	若相关税务部门调整原享受的该项税收优惠政策，要求公司补缴该项税收优惠款，则朱红玉将无条件全额承担该部分补缴款和因此产生的所有相关费用，保证公司不因此遭受任何损失。	2011年07月18日	实际控制上市公司期间	2019年4月12日已履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)	涉案金额	是否形	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
--------	------	-----	----------	------------	--------------	------	------

基本情况	额(万元)	成预计负债		及影响			
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	7,467.6	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。	公司于 2019 年 4 月 30 日至 5 月 5 日,陆续收到双十、眼千里、银浩三公司股东退还的股权转让款及资金占用费合计 14,626,827.43 元,公司于 2019 年 7 月收到银浩公司股东退还的股权转让款合计 7,032,486.50 元。	2019 年 03 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
红宇新材诉贵州黔东电力有限公司及若普自动化技术(北京)有限公司专利侵权案	300	否	该案已于 2018 年 11 月 15 日开庭审理	目前尚未形成有效判决	目前尚未形成有效判决		
红宇新材诉湖南力天高新材料股份有限公司买卖合同纠纷案	212.28	否	该案已于 2019 年 6 月开庭审理	目前尚未形成有效判决	目前尚未形成有效判决		
红宇白云诉白云铸造合同纠纷案	1,013.88	否	一审判决红宇白云胜诉,二审裁定发回重审	目前二审已开庭,尚未形成有效判决	目前二审已开庭,尚未形成有效判决		
红宇新材诉攀枝花丰源矿业有限公司债权转让合同纠纷案	1,796.5	否	该案已于 2019 年 7 月开庭	目前尚未形成有效判决	目前尚未形成有效判决		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

十、处罚及整改情况

适用 不适用

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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

红宇智能	2017 年 04 月 11 日	1,500	2017 年 04 月 06 日	300	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)		1,800		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
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)		1,800		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.98%				
其中:								
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)				1,800				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

适用 不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、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。公司于2019年4月29日至5月5日，收到上述三家公司股东退还的股权转让款及资金占用费合计14,626,827.43元，公司于2019年7月收到银浩公司各股东退还的股权转让款合计7,032,486.50元。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、关于控股股东、实际控制人变更进展情况

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、朱明楚将合计持有的115,500,000股（占公司总股本的26.17%）所涉及的表决权委托给建湘晖鸿行使。朱红玉、朱明楚、朱红专与建湘晖鸿签署《一致行动协议》，约定朱红玉、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。

根据上述协议，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%。公司控股股东变更为建湘晖鸿，公司实际控制人变更为卢建之。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	114,593,620	25.97%				7,130,391	7,130,391	121,724,011	27.58%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	114,593,620	25.97%				7,130,391	7,130,391	121,724,011	27.58%
其中：境内法人持股	17,121,588	3.88%				-17,121,588	-17,121,588	0	0.00%
境内自然人持股	97,472,032	22.09%				24,251,979	24,251,979	121,724,011	27.58%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	326,701,863	74.03%				-7,130,391	-7,130,391	319,571,472	72.42%
1、人民币普通股	326,701,863	74.03%				-7,130,391	-7,130,391	319,571,472	72.42%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	441,295,483	100.00%					0	441,295,483	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

高管锁定股增加24,251,979股，首发后限售股解禁17,121,588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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）	17,121,588	17,121,588	0	0	2014 年非公开发行限售股	2019 年 1 月 4 日
朱红玉	68,022,977	0	22,674,326	90,697,303	高管锁定股 90,697,303 股	2019 年 10 月 12 日解禁 90,697,303 股
朱明楚	24,813,895	24,813,895	24,813,895	24,813,895	高管锁定股 24,813,895 股	2019 年 10 月 12 日解禁 24,813,895 股
朱红专	4,611,010	0	1,537,003	6,148,013	高管锁定股 6,148,013 股	2019 年 10 月 12 日解禁 6,148,013 股
陈桂	24,150	0	28,050	52,200	高管锁定股 52,200 股	2019 年 10 月 12 日解禁 52,200 股
陈爱文	0	0	12,600	12,600	高管锁定股 12,600 股	2019 年 10 月 12 日解禁 12,600 股
合计	114,593,620	41,935,583	49,065,874	121,724,011	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,400	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
-------------	--------	-------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
朱红玉	境内自然人	20.55%	90,697,303	0	90,697,303	0	质押	90,697,225
任立军	境内自然人	5.88%	25,943,119	-440,000	0	25,943,119		
朱明楚	境内自然人	5.62%	24,813,895	0	24,813,895	0	质押	24,810,000
湖南红翔投资 合伙企业（有 有限合伙）	境内非国有 法人	3.32%	14,640,288	-2,481,300	0	14,640,288		
朱红专	境内自然人	1.39%	6,148,013	0	6,148,013	0		
珠海回声资产 管理有限公司 — 回声 1 号私 募基金	其他	1.28%	5,650,000	5,650,000	0	5,650,000		
刘慎	境内自然人	0.93%	4,110,000	4,110,000	0	4,110,000		
王璞	境内自然人	0.84%	3,727,213	3,727,213	0	3,727,213		
李云波	境内自然人	0.41%	1,805,200	1,805,200	0	1,805,200		
欧鹏	境内自然人	0.35%	1,555,767	1,555,767	0	1,555,767		
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股东 的情况	无							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	上述股东中，朱明楚为朱红玉之子，朱红专为朱红玉之兄，2019 年 3 月 6 日，朱红玉、朱明楚分别将持有的 90,690,000 股、24,810,000 股表决权委托给湖南建湘晖鸿产业投资有限公司，上述四方签署了《一致行动协议》；朱红专、任立军为湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）的合伙人之一。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
任立军	25,943,119	人民币普通股	25,943,119					
湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）	14,640,288	人民币普通股	14,640,288					
珠海回声资产管理有限公司—回声 1 号私募基金	5,650,000	人民币普通股	5,650,000					
刘慎	4,110,000	人民币普通股	4,110,000					
王璞	3,727,213	人民币普通股	3,727,213					
李云波	1,805,200	人民币普通股	1,805,200					
欧鹏	1,555,767	人民币普通股	1,555,767					
谭显海	1,344,280	人民币普通股	1,344,280					

文艺辉	1,236,100	人民币普通股	1,236,100
杨丽萍	1,184,500	人民币普通股	1,184,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱明楚为朱红玉之子，朱红专为朱红玉之兄，2019 年 3 月 6 日，朱红玉、朱明楚分别将持有的 90,690,000 股、24,810,000 股表决权委托给湖南建湘晖鸿产业投资有限公司，上述四方签署了《一致行动协议》；朱红专、任立军为湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）的合伙人之一。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司股东刘慎通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,110,000 股，实际合计持有 4,110,000 股。公司股东王璞通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,727,213 股，实际合计持有 3,727,213 股。公司股东李云波通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,805,200 股，实际合计持有 1,805,200 股。公司股东欧鹏通过财富证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,555,767 股，实际合计持有 1,555,767 股。公司股东文艺辉通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,236,100 股，实际合计持有 1,236,100 股。		

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

是 否

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司
新控股股东性质	法人
变更日期	2019 年 03 月 06 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2019 年 03 月 07 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	卢建之
新实际控制人性质	自然人
变更日期	2019 年 03 月 06 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2019 年 03 月 07 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈桂	监事	离任	32,200	20,000	0	52,200	0	0	0
陈爱文	独立董事	离任	0	60,800		60,800	0	0	0
合计	--	--	32,200	80,800	0	113,000	0	0	0

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
朱红玉	董事长	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
朱红玉	总经理	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
朱明楚	董事	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
朱明楚	董事会秘书、副总经理	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
熊政平	独立董事	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
陈爱文	独立董事	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
曾江洪	独立董事	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
陈桂	监事	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
姜珊	监事	任期满离任	2019年04月12日	第三届董事会届满到期离任
蔡怀宁	副总经理	离任	2019年03月20日	个人原因
张丽	财务总监	离任	2019年03月20日	个人原因
高先勇	财务总监	聘任	2019年03月20日	董事会聘任
卢建之	董事	被选举	2019年04月12日	经2018年度股东大会选举
卢建之	董事长	被选举	2019年04月13日	经第四届董事会第一次会议选举
欧阳少红	董事	被选举	2019年04月12日	经2018年度股东大会选举
欧阳少红	副董事长	被选举	2019年04月13日	经第四届董事会第一次会议选举
熊猛	董事	被选举	2019年04月12日	经2018年度股东大会选举
胡宗亥	独立董事	被选举	2019年04月12日	经2018年度股东大会选举
王锡谷	独立董事	被选举	2019年04月12日	经2018年度股东大会选举

喻凯	独立董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	经 2018 年度股东大会选举
贺新强	监事	被选举	2019 年 04 月 12 日	经 2018 年度股东大会选举
许正杰	监事	被选举	2019 年 04 月 12 日	经 2018 年度股东大会选举
戴桂中	总经理	任免	2019 年 04 月 13 日	经第四届董事会第一次会议聘任
朱艳春	副总经理	聘任	2019 年 04 月 13 日	经第四届董事会第一次会议聘任
张久利	董事会秘书	聘任	2019 年 04 月 13 日	经第四届董事会第一次会议聘任

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	102,528,231.84	50,847,065.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,351,510.00	
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	15,008,065.88	25,318,234.20
应收账款	91,303,949.91	99,393,057.00
应收款项融资		
预付款项	8,638,175.45	3,894,365.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,080,474.63	49,390,410.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	63,913,550.24	61,718,181.29

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	910,317.78	2,137,616.02
其他流动资产	12,333,255.80	53,281,880.24
流动资产合计	346,067,531.53	345,980,810.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	113,541,231.26	114,655,257.05
固定资产	125,005,030.91	128,562,391.00
在建工程	3,653,121.55	2,630,911.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,071,741.40	23,525,027.51
开发支出	7,398,367.98	1,762,922.80
商誉		
长期待摊费用	845,601.91	962,480.03
递延所得税资产	10,086,394.53	10,217,140.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	283,601,489.54	282,316,129.84
资产总计	629,669,021.07	628,296,940.24
流动负债：		
短期借款	84,050,000.00	85,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

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	12,185,778.04	12,481,964.25
应付账款	16,317,211.36	15,074,829.87
预收款项	627,326.04	2,812,625.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,458,767.91	3,420,892.82
应交税费	517,243.29	350,605.20
其他应付款	14,482,549.91	15,475,495.15
其中：应付利息		166,618.00
应付股利	899,726.22	987,887.51
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,100,000.00	4,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	133,738,876.55	138,716,412.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	28,850,000.00	28,850,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,470,447.17	6,890,933.97
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	35,320,447.17	35,740,933.97
负债合计	169,059,323.72	174,457,346.53
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	246,569,785.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,597,155.76	22,597,155.76
一般风险准备		
未分配利润	-257,780,393.45	-263,942,270.15
归属于母公司所有者权益合计	452,682,030.66	446,520,153.96
少数股东权益	7,927,666.69	7,319,439.75
所有者权益合计	460,609,697.35	453,839,593.71
负债和所有者权益总计	629,669,021.07	628,296,940.24

法定代表人：卢建之

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	99,911,327.68	40,878,879.34
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,428,065.88	23,016,997.19
应收账款	68,289,357.72	73,993,591.33
应收款项融资		
预付款项	5,208,338.16	1,020,002.01
其他应收款	78,848,639.16	132,704,320.93

其中：应收利息		
应收股利		
存货	43,846,752.43	42,238,597.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,401,237.98	35,143,169.84
流动资产合计	313,933,719.01	348,995,558.13
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	125,100,000.00	85,100,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	113,541,231.26	114,655,257.05
固定资产	72,304,654.91	74,574,080.61
在建工程	1,810,441.69	1,767,141.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,114,556.98	18,452,897.84
开发支出	2,956,520.80	
商誉		
长期待摊费用	421,933.16	737,965.46
递延所得税资产	8,452,925.00	8,951,546.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	342,702,263.80	304,238,889.50
资产总计	656,635,982.81	653,234,447.63
流动负债：		
短期借款	69,050,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		

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	12,185,778.04	12,481,964.25
应付账款	8,643,043.93	5,689,686.65
预收款项	128,200.03	1,410,098.40
合同负债		
应付职工薪酬	1,934,269.81	2,296,094.88
应交税费	379,069.93	309,248.66
其他应付款	8,022,714.70	11,324,052.42
其中：应付利息		141,018.00
应付股利	899,726.22	987,887.51
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	101,443,076.44	104,611,145.26
非流动负债：		
长期借款	27,850,000.00	27,850,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,501,680.50	2,652,127.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,351,680.50	30,502,127.30
负债合计	131,794,756.94	135,113,272.56
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	-185,746,962.61	-192,467,013.41
所有者权益合计	524,841,225.87	518,121,175.07
负债和所有者权益总计	656,635,982.81	653,234,447.63

法定代表人：卢建之

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	69,280,851.98	60,008,197.78
其中：营业收入	69,280,851.98	60,008,197.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	69,876,397.23	64,472,226.63
其中：营业成本	52,421,712.97	44,477,315.80
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	1,650,732.29	1,560,190.22
销售费用	3,759,799.86	3,652,338.49
管理费用	9,224,907.66	13,542,901.21
研发费用	229,269.61	787,571.63
财务费用	2,589,974.84	451,909.28
其中：利息费用	2,837,389.98	3,717,523.35
利息收入	244,590.00	3,394,453.95

加：其他收益	2,067,005.98	1,386,268.27
投资收益（损失以“－”号填列）	2,992,309.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,898,484.33	-605,416.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	140,978.14	189,211.15
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,503,232.80	-3,493,965.96
加：营业外收入	433,243.42	146,106.83
减：营业外支出	35,627.09	96,776.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,900,849.13	-3,444,635.14
减：所得税费用	130,745.49	-304,365.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,770,103.64	-3,140,269.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	6,770,103.64	-3,140,269.52
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	6,161,876.70	-2,975,292.77
2.少数股东损益	608,226.94	-164,976.75
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	6,770,103.64	-3,140,269.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,161,876.70	-2,975,292.77
归属于少数股东的综合收益总额	608,226.94	-164,976.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.014	-0.007
（二）稀释每股收益	0.014	-0.007

法定代表人：卢建之

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	48,398,858.86	41,552,486.66
减：营业成本	37,906,663.66	29,283,528.47
税金及附加	1,262,973.16	1,356,732.82
销售费用	2,318,068.85	2,280,931.90
管理费用	5,397,344.79	8,299,839.48
研发费用	103,296.49	423,378.86
财务费用	2,240,174.77	53,098.53
其中：利息费用	2,399,155.26	3,182,848.86
利息收入	149,572.77	3,178,091.50
加：其他收益	1,671,725.98	1,102,528.27
投资收益（损失以“-”号填列）	2,662,509.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,693,231.36	-1,955,982.66

资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,103.46	442,299.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,221,907.62	-556,177.95
加：营业外收入	14,774.48	140,523.57
减：营业外支出	18,009.60	82,960.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,218,672.50	-498,614.87
减：所得税费用	498,621.70	-343,837.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,720,050.80	-154,777.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,720,050.80	-154,777.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	6,720,050.80	-154,777.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：卢建之

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	2019 年半年度	2018 年半年度
----	-----------	-----------

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	66,415,713.49	58,635,135.60
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,143,233.65	2,264,993.47
收到其他与经营活动有关的现金	26,019,153.38	26,084,563.24
经营活动现金流入小计	95,578,100.52	86,984,692.31
购买商品、接受劳务支付的现金	52,691,091.45	36,135,809.09
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,873,982.67	14,903,794.82
支付的各项税费	2,320,060.08	3,411,650.28
支付其他与经营活动有关的现金	14,309,099.85	22,700,562.58
经营活动现金流出小计	80,194,234.05	77,151,816.77
经营活动产生的现金流量净额	15,383,866.47	9,832,875.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,625,848.43	53,000,000.00
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	37,771.54	395,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	123,905,826.14	267,754.73
投资活动现金流入小计	138,569,446.11	53,663,454.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	770,994.69	624,452.83
投资支付的现金		50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	96,600,000.00	11,266.99
投资活动现金流出小计	97,370,994.69	50,635,719.82
投资活动产生的现金流量净额	41,198,451.42	3,027,734.91
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	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	41,950,000.00	80,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,951,151.27	2,888,323.96
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		
筹资活动现金流出小计	44,901,151.27	83,788,323.96
筹资活动产生的现金流量净额	-4,901,151.27	-43,788,323.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,343.78
五、现金及现金等价物净增加额	51,681,166.62	-30,894,369.73
加：期初现金及现金等价物余额	50,847,065.22	80,766,483.92
六、期末现金及现金等价物余额	102,528,231.84	49,872,114.19

法定代表人：卢建之

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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	43,181,229.12	36,142,725.33
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	65,834,291.51	17,082,119.05
经营活动现金流入小计	109,015,520.63	53,224,844.38
购买商品、接受劳务支付的现金	30,156,167.87	11,780,973.91
支付给职工以及为职工支付的现金	5,663,944.10	8,472,056.57
支付的各项税费	1,617,442.70	2,685,554.20
支付其他与经营活动有关的现金	15,610,315.38	13,887,454.27
经营活动现金流出小计	53,047,870.05	36,826,038.95
经营活动产生的现金流量净额	55,967,650.58	16,398,805.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,625,848.43	53,000,000.00
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	31,041.54	395,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	118,451,264.34	2,043,984.93
投资活动现金流入小计	133,108,154.31	55,439,684.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,040.00	333,833.85
投资支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
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	86,600,000.00	
投资活动现金流出小计	126,606,040.00	40,333,833.85
投资活动产生的现金流量净额	6,502,114.31	15,105,851.08
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	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,950,000.00	75,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,487,316.55	2,526,601.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	43,437,316.55	78,426,601.46

筹资活动产生的现金流量净额	-3,437,316.55	-38,426,601.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,343.78
五、现金及现金等价物净增加额	59,032,448.34	-6,888,601.17
加：期初现金及现金等价物余额	40,878,879.34	47,897,910.42
六、期末现金及现金等价物余额	99,911,327.68	41,009,309.25

法定代表人：卢建之

主管会计工作负责人：高先勇

会计机构负责人：彭国群

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年半年度报告全文

(三) 利润分配												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	-185,746,962.61		524,841,225.87

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	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

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年半年度报告全文

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	36,712,503.03		747,300,691.51

法定代表人：卢建之

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2019年6月30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。

2、公司的业务性质和主要经营活动

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

3、公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人卢建之。

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8月23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
湖南骏湘资本管理有限公司	骏湘资本

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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营参与方的会计处理

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

外币财务报表的折算

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

（1）本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

① 以摊余成本计量的金融资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

① 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

① 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）。

① 能够消除或显著减少会计错配。

② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（5）以摊余成本计量的金融负债除下列各项外，公司将金融负债分类为摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3、金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。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和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4、金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

(1) 扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用金融资产）除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

5、金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 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 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形中，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价，与原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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先

使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反了合同，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有力变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- ① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工

具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、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

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

(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。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

（2）折旧方法

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

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

应的减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

19、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。

20、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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。具体摊销年限如下：

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

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

(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。

22、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。

23、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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

24、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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

26、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。

27、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。

28、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。

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、资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；比较数据相应调整。	经本公司董事会批准，执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	合并资产负债表：期末：“应收票据”列示金额为 15,008,065.88 元，“应收账款”列示金额为 91,303,949.91 元。期初：“应收票据”列示金额为 25,318,234.20 元，“应收账款”列示金额为 99,393,057.00 元。 资产负债表：期末：“应收票据”列示金额为 14,428,065.88 元，“应收账款”列示金额为 68,289,357.72 元。期初：“应收票据”列示金额为 23,016,997.19 元，“应收账款”列示金额为 73,993,591.33 元。
2、资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”；比较数据相应调整。	经本公司董事会批准，执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	合并资产负债表：期末：“应付票据”列示金额为 12,185,778.04 元，“应付账款”列示金额为 16,317,211.36 元。期初：“应付票据”列示金额为 12,481,964.25 元，“应付账款”列示金额为 15,074,829.87 元。 资产负债表：期末：“应付票据”列示金额为 12,185,778.04

		元，“应付账款”列示金额为 8,643,043.93 元。期初：“应付票据”列示金额 12,481,964.25 元，“应付账款”列示金额为 5,689,686.65 元。
3、资产负债表中新增“应收款项融资”项目	经本公司董事会批准，执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	合并资产负债表及资产负债表：无影响。
4、利润表中将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	经本公司董事会批准，执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	合并利润表：本期：“资产减值损失”列示金额为 1,898,484.33 元，上期“资产减值损失”列示金额为 -605,416.53 元。利润表：本期：“资产减值损失”列示金额为 3,693,231.36 元，上期“资产减值损失”列示金额为 -1,955,982.66 元。
5、利润表中将原“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”	经本公司董事会批准，执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	
6、利润表中新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”项目”	经本公司董事会批准，执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	50,847,065.22	50,847,065.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	25,318,234.20	25,318,234.20	
应收账款	99,393,057.00	99,393,057.00	
应收款项融资			
预付款项	3,894,365.99	3,894,365.99	
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	49,390,410.44	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	61,718,181.29	61,718,181.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,137,616.02	2,137,616.02	
其他流动资产	53,281,880.24	53,281,880.24	
流动资产合计	345,980,810.40	345,980,810.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	114,655,257.05	114,655,257.05	
固定资产	128,562,391.00	128,562,391.00	
在建工程	2,630,911.43	2,630,911.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	23,525,027.51	23,525,027.51	
开发支出	1,762,922.80	1,762,922.80	
商誉			
长期待摊费用	962,480.03	962,480.03	
递延所得税资产	10,217,140.02	10,217,140.02	
其他非流动资产			
非流动资产合计	282,316,129.84	282,316,129.84	
资产总计	628,296,940.24	628,296,940.24	
流动负债：			
短期借款	85,000,000.00	85,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	12,481,964.25	12,481,964.25	
应付账款	15,074,829.87	15,074,829.87	
预收款项	2,812,625.27	2,812,625.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,420,892.82	3,420,892.82	
应交税费	350,605.20	350,605.20	
其他应付款	15,475,495.15	15,475,495.15	
其中：应付利息	166,618.00	166,618.00	
应付股利	987,887.51	987,887.51	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,100,000.00	4,100,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计	138,716,412.56	138,716,412.56	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	28,850,000.00	28,850,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	6,890,933.97	
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	35,740,933.97	
负债合计	174,457,346.53	174,457,346.53	
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	246,569,785.35	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,597,155.76	22,597,155.76	
一般风险准备			
未分配利润	-263,942,270.15	-263,942,270.15	
归属于母公司所有者权益合计	446,520,153.96	446,520,153.96	
少数股东权益	7,319,439.75	7,319,439.75	
所有者权益合计	453,839,593.71	453,839,593.71	
负债和所有者权益总计	628,296,940.24	628,296,940.24	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	40,878,879.34	40,878,879.34	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,016,997.19	23,016,997.19	
应收账款	73,993,591.33	73,993,591.33	
应收款项融资			
预付款项	1,020,002.01	1,020,002.01	
其他应收款	132,704,320.93	132,704,320.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	42,238,597.49	42,238,597.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,143,169.84	35,143,169.84	
流动资产合计	348,995,558.13	348,995,558.13	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	85,100,000.00	85,100,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	114,655,257.05	114,655,257.05	
固定资产	74,574,080.61	74,574,080.61	
在建工程	1,767,141.84	1,767,141.84	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	18,452,897.84	18,452,897.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	737,965.46	737,965.46	
递延所得税资产	8,951,546.70	8,951,546.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	304,238,889.50	304,238,889.50	
资产总计	653,234,447.63	653,234,447.63	
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
交易性金融负债			
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	12,481,964.25	12,481,964.25	
应付账款	5,689,686.65	5,689,686.65	
预收款项	1,410,098.40	1,410,098.40	
合同负债			
应付职工薪酬	2,296,094.88	2,296,094.88	
应交税费	309,248.66	309,248.66	
其他应付款	11,324,052.42	11,324,052.42	
其中：应付利息	141,018.00	141,018.00	
应付股利	987,887.51	987,887.51	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	104,611,145.26	104,611,145.26	
非流动负债：			
长期借款	27,850,000.00	27,850,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

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	2,652,127.30	
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	30,502,127.30	
负债合计	135,113,272.56	135,113,272.56	
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	-192,467,013.41	
所有者权益合计	518,121,175.07	518,121,175.07	
负债和所有者权益总计	653,234,447.63	653,234,447.63	

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	2019年3月30日前按16%；6%；10%， 从2019年4月1日后按13%；6%；9%。
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
银行存款	102,528,231.84	50,846,885.22
合计	102,528,231.84	50,847,065.22

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,351,510.00	

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	12,351,510.00	-

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,424,848.77	23,749,554.91
商业承兑票据	583,217.11	1,568,679.29
合计	15,008,065.88	25,318,234.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 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	12,975,798.76	
商业承兑票据	4,083,199.63	
合计	17,058,998.39	-

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

其他说明：票据到期承兑人未兑付

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	44,122,428.82	33.88%	32,087,544.85	72.72%	12,034,883.97	40,632,428.82	29.10%	29,949,928.82	73.71%	10,682,500.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	999,100.02	0.77%	999,100.02	100.00%	0.00	999,100.02	0.71%	999,100.02	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	86,119,968.46	66.12%	6,850,902.52	7.97%	79,269,065.94	98,988,615.57	70.90%	10,278,058.57	10.38%	88,710,557.00
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	86,119,968.46	66.12%	6,850,902.52	7.97%	79,269,065.94	98,988,615.57	70.90%	10,278,058.57	10.38%	88,710,557.00
合计	130,242,397.28	100.00%	38,938,447.37	--	91,303,949.91	139,621,044.39	100.00%	40,227,987.39	--	99,393,057.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
攀枝花铂峰矿业有限公司	24,855,000.00	12,820,116.03	51.58%	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。
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
合计	43,123,328.80	31,088,444.83	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	50,933,777.50	292,052.96	0.57%
0-6 月	43,456,962.72	217,284.81	0.50%
7-12 月	7,476,814.78	74,768.15	1.00%
1-2 年	7,276,394.36	727,639.44	10.00%
2-3 年	25,417,288.61	5,083,457.72	20.00%
3 年以上	2,492,507.99	747,752.40	--
3-4 年	2,492,507.99	747,752.40	30.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	86,119,968.46	6,850,902.52	--

坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,933,777.50
0-6 月	43,456,962.72
7-12 月	7,476,814.78
1 至 2 年	7,276,394.36
2 至 3 年	25,417,288.61
3 年以上	2,492,507.99
3 至 4 年	2,492,507.99
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	86,119,968.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,289,540.02 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	24,755,000.00	1年以内, 1-2年, 2-3年	19.01	12,820,116.03
客户二	非关联方	18,268,328.80	1-2年, 2-3年	14.03	18,268,328.80
客户三	非关联方	15,649,812.00	2-3年	12.02	3,129,962.40
客户四	非关联方	7,189,385.66	1年以内	5.52	35,946.93
客户五	非关联方	6,889,350.05	1年以内	5.29	134,510.07
合计		72,751,876.51		55.86	34,388,864.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

7、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	6,354,854.83	73.57%	1,621,214.98	41.63%
1至2年	49,801.48	0.58%	2,059,565.46	52.89%
2至3年	2,054,921.45	23.79%	77,091.70	1.98%
3年以上	178,597.69	2.07%	136,493.85	3.50%
合计	8,638,175.45	--	3,894,365.99	--

(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	与公司关系	期末金额	账龄	占总额的比例 (%)	未结算原因
客户一	非关联方	3,577,890.10	1 年以内	41.42	未到结算期
客户二	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	23.15	未到结算期
客户三	非关联方	694,316.38	1 年以内	8.04	未到结算期
客户四	非关联方	685,485.32	1 年以内	7.94	未到结算期
客户五	非关联方	257,752.00	1 年以内	2.98	未到结算期
合计	--	7,215,443.80	--	83.53	--

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,080,474.63	49,390,410.44
合计	39,080,474.63	49,390,410.44

(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	1,988,761.28	658,311.72
押金及保证金	1,978,238.01	1,947,774.01
其他往来	86,848,073.08	97,073,503.69
合计	90,815,072.37	99,679,589.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	696,080.90	49,593,098.08		50,289,178.98
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,445,418.76			1,445,418.76
2019年6月30日余额	2,141,499.66	49,593,098.08		51,734,597.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	7,568,266.10
0-6月	4,951,736.72
7-12月	2,616,529.38
1至2年	12,535,776.02
2至3年	1,719,297.29
3年以上	718,307.31
3至4年	35,261.21
4至5年	400,971.68
5年以上	282,074.42
合计	22,541,646.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
第一阶段	696,080.90	1,445,418.76		2,141,499.66
第二阶段	49,593,098.08			49,593,098.08
第三阶段				
合计	50,289,178.98	1,445,418.76		51,734,597.74

本期计提坏账准备金额 1,445,418.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
客户一	往来款	26,067,657.02	1-2 年	28.70%	15,565,365.00
客户二	往来款	17,067,829.76	1-2 年	18.79%	10,235,815.00
客户三	往来款	16,913,585.79	1-2 年	18.62%	15,567,565.00
客户四	往来款	10,528,095.67	1-2 年	11.59%	1,052,809.57
客户五	往来款	6,733,158.30	2-3 年, 3-4 年	7.41%	6,733,158.30
合计	--	77,310,326.54	--	85.13%	49,154,712.87

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

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,523,297.82		30,523,297.82	28,899,351.73		28,899,351.73
在产品	2,512,833.59		2,512,833.59	3,856,034.00		3,856,034.00
库存商品	44,862,278.24	18,029,269.26	26,833,008.98	42,882,950.82	18,596,830.29	24,286,120.53
低值易耗品	4,000,583.95		4,000,583.95	4,004,398.97		4,004,398.97
委托加工物资	43,825.90		43,825.90	672,276.06		672,276.06
合计	81,942,819.50	18,029,269.26	63,913,550.24	80,315,011.58	18,596,830.29	61,718,181.29

(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	18,596,830.29	111,321.94		678,882.97		18,029,269.26
合计	18,596,830.29	111,321.94	-	678,882.97	-	18,029,269.26

(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**10、合同资产** 适用 不适用**11、持有待售资产** 适用 不适用**12、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	910,317.78	2,137,616.02
合计	910,317.78	2,137,616.02

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

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	12,333,255.80	15,781,880.24
理财产品		37,500,000.00
合计	12,333,255.80	53,281,880.24

14、债权投资 适用 不适用

15、其他债权投资 适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况** 适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款** 适用 不适用**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额** 适用 不适用**17、长期股权投资** 适用 不适用**18、其他权益工具投资** 适用 不适用**19、其他非流动金融资产** 适用 不适用**20、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	117,142,981.46	9,642,963.76	-	126,785,945.22
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购				-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-

4.期末余额	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	10,839,608.20	1,291,079.97	-	12,130,688.17
2.本期增加金额	1,017,614.15	96,411.64		1,114,025.79
(1) 计提或摊销	1,017,614.15	96,411.64		1,114,025.79
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-
4.期末余额	11,857,222.35	1,387,491.61	-	13,244,713.96
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提				-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	105,285,759.11	8,255,472.15	-	113,541,231.26
2.期初账面价值	106,303,373.26	8,351,883.79	-	114,655,257.05

(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	13,765,973.56	正在办理中
合计	13,765,973.56	

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	123,830,920.45	127,414,815.76
固定资产清理	1,174,110.46	1,147,575.24
合计	125,005,030.91	128,562,391.00

(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	108,504,261.63	66,375,017.47	4,832,588.39	5,572,594.54	185,284,462.03
2.本期增加金额	-	791,487.60	-	45,795.80	837,283.40
(1) 购置	-	791,487.60	-	45,795.80	837,283.40
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	-	441,761.90	275,192.00	-	716,953.90
(1) 处置或报废	-	441,761.90	275,192.00	-	716,953.90
4.期末余额	108,504,261.63	66,724,743.17	4,557,396.39	5,618,390.34	185,404,791.53
二、累计折旧					
1.期初余额	17,424,528.56	17,983,720.44	3,367,711.39	4,638,479.90	43,414,440.29
2.本期增加金额	1,380,575.94	2,381,318.86	355,863.18	183,899.11	4,301,657.09
(1) 计提	1,380,575.94	2,381,318.86	355,863.18	183,899.11	4,301,657.09
3.本期减少金额	-	284,601.31	266,936.24	-	551,537.55
(1) 处置或报废	-	284,601.31	266,936.24	-	551,537.55
4.期末余额	18,805,104.50	20,080,437.99	3,456,638.33	4,822,379.01	47,164,559.83
三、减值准备					
1.期初余额	-	14,455,205.98	-	-	14,455,205.98
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	-	45,894.73	-	-	45,894.73
(1) 处置或报废	-	45,894.73	-	-	45,894.73
4.期末余额	-	14,409,311.25	-	-	14,409,311.25
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,699,157.13	32,244,031.57	1,097,275.97	790,455.78	123,830,920.45
2.期初账面价值	91,079,733.07	33,936,091.05	1,464,877.00	934,114.64	127,414,815.76

(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	1,174,110.46	1,147,575.24
合计	1,174,110.46	1,147,575.24

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,653,121.55	2,630,911.43
合计	3,653,121.55	2,630,911.43

(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	971,809.73		971,809.73	944,493.91		944,493.91
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	788,359.27		788,359.27
弯管项目	175,327.42		175,327.42			
PIP 真不锈钢轨生产线	819,566.88		819,566.88			
合计	3,653,121.55	-	3,653,121.55	2,630,911.43	-	2,630,911.43

(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	216,360,000.00	788,359.27				788,359.27	94.11%	99				募股资金

工程												
PIP 真不 锈钢导 轨生 产线	5,600,000.0 0		819,566.88			819,56 6.88	14.64%	16				其他
弯管 项目	1,410,000.0 0		175,327.42			175,32 7.42	12.43%	14				其他
合计	223,370,000 .00	788,35 9.27	994,894.30	-	-	1,783, 253.57	--	--	-	-	-	--

(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

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	24,873,813.29	24,599,322.94	-	1,166,469.01	50,639,605.24
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置					
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	3,609,036.53	11,313,043.19	-	403,546.96	15,325,626.68
2.本期增加金额	251,475.56	145,525.99	-	56,284.56	453,286.11
(1) 计提	251,475.56	145,525.99	-	56,284.56	453,286.11
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置					
4.期末余额	3,860,512.09	11,458,569.18	-	459,831.52	15,778,912.79
三、减值准备					
1.期初余额	-	11,788,951.05	-	-	11,788,951.05
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提					
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置					
4.期末余额		11,788,951.05			11,788,951.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,013,301.20	1,351,802.71	-	706,637.49	23,071,741.40
2.期初账面价值	21,264,776.76	1,497,328.70	-	762,922.05	23,525,027.51

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□ 适用 √ 不适用

27、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	45,783.47				1,808,706.27
PIP 真不锈钢轨研发及产业化		934,049.54			934,049.54	
PIP 固体废渣无害化自动处理设备		21,486.66			21,486.66	

用于球磨机衬板的耐磨铸钢		555,671.67				555,671.67
普通白口铸铁磨球的研制		116,490.68				116,490.68
铬锰钽抗磨铸铁磨球的研制		171,185.70				171,185.70
球磨机高效球磨综合节能技术的研究		2,049,262.43				2,049,262.43
酯硬化水玻璃砂旧砂再生及循环使用		626,936.55				626,936.55
锰硅铬钼衬板产业化研究		1,580,700.39				1,580,700.39
中频炉冶炼低合金钢产品的生产技术改进及规模化生产研究		489,414.29				489,414.29
合计	1,762,922.80	6,590,981.38	0.00	0.00	955,536.20	7,398,367.98

28、商誉

适用 不适用

29、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	4,192.96		1,572.30		2,620.66
财务顾问咨询费	733,772.50		314,460.00		419,312.50
咨询费用	224,514.57		89,805.82		134,708.75
房屋租赁		577,920.00	288,960.00		288,960.00
合计	962,480.03	577,920.00	694,798.12	-	845,601.91

30、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	60,328,066.41	9,723,862.93	60,896,002.73	9,843,528.69
内部交易未实现利润	2,373,874.16	362,531.60	2,490,742.20	373,611.33
合计	62,701,940.57	10,086,394.53	63,386,744.93	10,217,140.02

(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		10,086,394.53		10,217,140.02
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	82,406,124.60	76,599,766.99
可抵扣亏损	248,353,844.32	255,255,655.45
合计	330,759,968.92	331,855,422.44

(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	1,737,202.70	2,672,769.24	
2022	41,038,369.49	47,004,614.08	
2023	205,578,272.13	205,578,272.13	
合计	248,353,844.32	255,255,655.45	--

31、其他非流动资产

 适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	69,050,000.00	40,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合计	84,050,000.00	85,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用 不适用

33、交易性金融负债

 适用 不适用

34、衍生金融负债 适用 不适用**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,185,778.04	12,481,964.25
合计	12,185,778.04	12,481,964.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料及商品采购款	12,961,819.53	12,142,948.25
设备采购款	3,355,391.83	2,931,881.62
合计	16,317,211.36	15,074,829.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款 适用 不适用**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	627,326.04	2,812,625.27
合计	627,326.04	2,812,625.27

(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

38、合同负债

适用 不适用

39、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	3,320,209.83	10,356,199.12	11,318,324.03	2,358,084.92
二、离职后福利-设定提存计划	100,682.99	782,677.56	782,677.56	100,682.99
合计	3,420,892.82	11,138,876.68	12,101,001.59	2,458,767.91

(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	2,270,753.00	9,054,419.11	10,039,204.47	1,285,967.64
2、职工福利费		362,823.11	362,823.11	
3、社会保险费	8,252.33	520,854.05	520,854.05	8,252.33
其中：医疗保险费	8,139.16	407,516.50	407,516.50	8,139.16
工伤保险费	113.17	88,130.51	88,130.51	113.17
生育保险费		25,207.04	25,207.04	
4、住房公积金	33,000.00	184,176.00	184,176.00	33,000.00
5、工会经费和职工教育经费	1,008,204.50	169,118.85	146,458.40	1,030,864.95
8、因解除劳动关系给予的补偿		64,808.00	64,808.00	
合计	3,320,209.83	10,356,199.12	11,318,324.03	2,358,084.92

(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	100,252.32	753,190.47	753,190.47	100,252.32
2、失业保险费	430.67	29,487.09	29,487.09	430.67
合计	100,682.99	782,677.56	782,677.56	100,682.99

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	163,002.60	158.34
个人所得税	51,118.81	79,511.67
城市维护建设税	4,417.02	3,069.04
教育费附加及地方教育附加	3,276.92	2,382.81
房产税	268,541.08	239,035.21
土地使用税		
其他	26,886.86	26,448.13
合计	517,243.29	350,605.20

41、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
应付股利	899,726.22	987,887.51
其他应付款	13,582,823.69	14,320,989.64
合计	14,482,549.91	15,475,495.15

(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
短期借款应付利息		122,820.00
合计	-	166,618.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	899,726.22	987,887.51
合计	899,726.22	987,887.51

(3) 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	9,308,963.33	10,131,212.79
押金及保证金	432,784.10	55,930.00
预提及未付款	3,841,076.26	4,133,846.85
合计	13,582,823.69	14,320,989.64

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,100,000.00	4,100,000.00
合计	3,100,000.00	4,100,000.00

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	27,850,000.00	27,850,000.00
合计	28,850,000.00	28,850,000.00

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□ 适用 √ 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,890,933.97		420,486.80	6,470,447.17	收到的财政拨款
合计	6,890,933.97		420,486.80	6,470,447.17	--

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	3,925,440.00			254,240.00			3,671,200.00	与资产相关
湘财企指【2018】19 号军民融合产业发展专项资金	900,000.00			50,000.00			850,000.00	与资产相关
战略性新兴产业专项资金	744,401.56			9,266.40			735,135.16	与资产相关
湖南省创新创业园区发展 135 工程专项资金	720,155.74			61,565.40			658,590.34	与资产相关
长沙市智能制造专项项目补贴资金	313,366.67			15,800.00			297,566.67	与资产相关
引进先进装备补贴款	192,290.00			13,735.00			178,555.00	与资产相关
县经信局 2016 年四季度装备补贴项目资金	95,280.00			15,880.00			79,400.00	与资产相关
合计	6,890,933.97	-	-	420,486.80	-	-	6,470,447.17	--

52、其他非流动负债 适用 不适用**53、股本**

单位：元

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

54、其他权益工具 适用 不适用**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	239,322,651.46			239,322,651.46
其他资本公积	7,247,133.89			7,247,133.89
合计	246,569,785.35	-	-	246,569,785.35

56、库存股 适用 不适用**57、其他综合收益** 适用 不适用**58、专项储备** 适用 不适用**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,597,155.76			22,597,155.76
合计	22,597,155.76	-	-	22,597,155.76

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-263,942,270.15	21,228,488.63
调整后期初未分配利润	-263,942,270.15	21,228,488.63

加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,164,338.70	-285,170,758.78
期末未分配利润	-257,780,393.45	-263,942,270.15

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,473,574.53	43,804,349.71	55,424,978.82	44,439,735.62
其他业务	12,807,277.45	8,617,363.26	4,583,218.96	37,580.18
合计	69,280,851.98	52,421,712.97	60,008,197.78	44,477,315.80

是否已执行新收入准则

 是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,989.99	171,819.46
教育费附加	13,980.57	126,837.34
资源税		802.20
房产税	858,120.41	750,262.78
土地使用税	655,780.51	468,650.20
车船使用税	4,526.58	1,281.00
印花税	50,520.03	22,107.78
其他税费	48,814.20	18,429.46
合计	1,650,732.29	1,560,190.22

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,040,385.17	840,899.05
折旧费	1,293.89	2,802.39
办公费	18,860.86	10,617.05
业务招待费	195,325.00	151,137.12
差旅费	346,578.88	194,361.08
运杂费	1,817,756.79	1,773,160.39
广告宣传费	5,660.38	112,799.96

会务费		24,244.04
电话费	14,054.23	7,622.18
小车费	37,888.03	42,411.94
其它	281,996.63	492,283.29
合计	3,759,799.86	3,652,338.49

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,754,382.28	5,361,790.61
折旧费	1,643,200.86	2,846,887.59
无形资产摊销	439,081.63	611,884.18
聘请中介机构费	533,925.18	665,628.87
业务招待费	248,575.80	488,466.62
办公费	49,946.54	96,339.01
费用性税金		31,699.20
其他	2,555,795.37	3,440,205.13
合计	9,224,907.66	13,542,901.21

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	229,269.61	787,571.63
合计	229,269.61	787,571.63

66、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）	-244,822.18	-3,394,453.95
利息支出	2,838,279.98	3,717,523.35
其他	-3,482.96	128,839.88
合计	2,589,974.84	451,909.28

67、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
湖南省创新创业园区发展 135 工程专项资金	61,565.40	62,855.60

高性价比耐磨件的 3D 制备产业化科技项目		54,240.00
县经信局 2016 年度四季度装备补贴项目资金	15,880.00	15,880.00
企业招用高校应届毕业生补贴	47,701.10	23,792.67
军民融合产业发展专项资金	50,000.00	1,000,000.00
2016 年市级促进经济增长出口补助		117,000.00
2017 年度省级外经贸发展促进资金		112,500.00
2016 年设备补贴款项	254,240.00	
引进先进装备补贴款	13,735.00	
战略性新兴产业专项资金	9,266.40	
长沙市智能制造专项项目补贴资金	15,800.00	
工业企业自来水五改三水价增量补贴	17,578.08	
2018 年度企业纳税困难减免退房产税	200,000.00	
2018 年度企业纳税困难减免退房产税	300,000.00	
上市公司控股股东引资脱困奖励	956,000.00	
2018 年创新补贴	2,240.00	
2018 年度省级外经贸发展专项资金	90,000.00	
质量认证体系补贴款	13,000.00	
2018 年度工业经济奖	20,000.00	
合计	2,067,005.98	1,386,268.27

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,992,309.60	
合计	2,992,309.60	-

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,009,806.27	-605,416.53
二、存货跌价损失	-111,321.94	
合计	1,898,484.33	-605,416.53

73、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
固定资产处置收益	140,978.14	189,211.15
合计	140,978.14	189,211.15

74、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
其他	433,243.42	146,106.83	433,243.42
合计	433,243.42	146,106.83	433,243.42

75、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
其他	35,627.09	96,776.01	35,627.09
合计	35,627.09	96,776.01	35,627.09

76、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		4,820.93
递延所得税费用	130,745.49	-309,186.55
合计	130,745.49	-304,365.62

(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	6,900,849.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,035,127.37

子公司适用不同税率的影响	189,427.34
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	-1,093,809.22
所得税费用	130,745.49

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	244,822.18	1,350,469.02
政府补助	1,646,519.18	1,578,960.67
往来款项及其他	24,127,812.02	23,155,133.55
合计	26,019,153.38	26,084,563.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	6,539,205.17	8,685,959.24
付现销售费用	3,758,505.97	3,649,536.10
往来款项及其他	4,011,388.71	10,365,067.24
合计	14,309,099.85	22,700,562.58

(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	123,905,826.14	267,754.73
合计	123,905,826.14	267,754.73

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目款		11,266.99
购买理财产品	96,600,000.00	
合计	96,600,000.00	11,266.99

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

79、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	6,770,103.64	-3,140,269.52
加：资产减值准备	-1,898,484.33	605,416.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,117,499.11	6,500,035.34
无形资产摊销	771,146.40	1,061,277.00
长期待摊费用摊销	694,798.12	472,287.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,676.16	-189,211.15
财务费用（收益以“-”号填列）	2,504,438.88	451,909.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,992,309.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	860,630.53	336,055.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,647,958.13	17,554,368.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,135,325.07	-5,278,680.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,919,647.06	-8,540,313.37
经营活动产生的现金流量净额	15,383,866.47	9,832,875.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	102,528,231.84	49,872,114.19
减：现金的期初余额	50,847,065.22	80,766,483.92
现金及现金等价物净增加额	51,681,166.62	-30,894,369.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额 适用 不适用**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额** 适用 不适用**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,528,231.84	50,847,065.22
其中：库存现金		180.00
可随时用于支付的银行存款	102,528,231.84	50,846,885.22
三、期末现金及现金等价物余额	102,528,231.84	50,847,065.22

80、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**81、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
固定资产	87,792,820.04	借款抵押
无形资产	9,398,490.02	借款抵押
合计	97,191,310.06	--

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目** 适用 不适用**(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**83、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

84、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
宁乡市就业服务中心企业招用高校应届毕业生补贴	47,701.10	其他收益	47,701.10
宁乡高新区管委会工业企业自来水五改三水价增量补贴	8,789.04	其他收益	8,789.04
宁乡市发展和改革委员会工业企业自来水五改三水价增量补贴	8,789.04	其他收益	8,789.04
宁乡市税务局退 2018 年度企业纳税困难减免退房产税（通{2019}18995 号）	200,000.00	其他收益	200,000.00
宁乡市税务局退 2018 年度企业纳税困难减免退房产税（通{2019}18996 号）	300,000.00	其他收益	300,000.00
宁乡高新区管委会上市公司控股股东引资脱困奖励	956,000.00	其他收益	956,000.00
成都虹桥专利事务所 2018 年创新补贴	2,240.00	其他收益	2,240.00
攀枝花市东区商务局 2018 年度省级外经贸发展专项资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
攀枝花市东区商务局质量认证体系补贴款	13,000.00	其他收益	13,000.00
宁乡市人民政府 2018 年度工业经济奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	1,646,519.18	--	1,646,519.18

(2) 政府补助退回情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

85、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

(1) 本期发生的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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

适用 不适用

2019 年 6 月 3 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，投资设立全资子公司湖南骏湘资本管理有限公司，骏湘资本注册资本为人民币 2,000 万元，公司认缴全部出资，持有骏湘资本 100% 股权。骏湘资本纳入公司合并范围。

6、其他

□ 适用 √ 不适用

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
骏湘资本	长沙市	长沙市	商务服务	100.00%		设立

(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
红宇智能	45.00%	277,438.95	-	1,435,592.26

(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
红宇智能	15,650,946.16	19,583,971.59	35,234,917.75	27,075,946.07	4,968,766.67	32,044,712.74	14,159,054.23	19,322,311.96	33,481,366.19	25,668,885.50	5,238,806.67	30,907,692.17

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
红宇智能	7,270,417.88	616,530.99	616,530.99	309,454.22	4,975,838.52	-292,253.68	-292,253.68	-6,963,450.69

(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

其他说明：

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

(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

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

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**6、其他** 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				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	102,528,231.84	-	102,528,231.84
应收票据	-	-	15,008,065.88	-	15,008,065.88
应收账款	-	-	91,303,949.91	-	91,303,949.91
其他应收款	-	-	39,080,474.63	-	39,080,474.63
交易性金融资产-理财产品	-	-	12,351,510.00	-	12,351,510.00
一年内到期的非流动资产	-	-	910,317.78	-	910,317.78
合计	-	-	261,182,550.04	-	261,182,550.04

接上表：

单位：元

金融资产项目	期初余额
--------	------

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	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

(2) 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	-	84,050,000.00	84,050,000.00
应付票据	-	12,185,778.04	12,185,778.04
应付账款	-	16,317,211.36	16,317,211.36
其他应付款	-	13,582,823.69	13,582,823.69
应付利息	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	3,100,000.00	3,100,000.00
长期借款	-	28,850,000.00	28,850,000.00
合计	-	158,085,813.09	158,085,813.09

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	-	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

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	102,528,231.84	102,528,231.84	-	-	-
应收票据	15,008,065.88	15,008,065.88	-	-	-
合 计	117,536,297.72	117,536,297.72	-	-	-

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	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	-	-	-

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	84,050,000.00	-	-	-	84,050,000.00
应付票据	12,185,778.04	-	-	-	12,185,778.04
应付账款	9,001,823.42	2,215,954.66	3,312,362.66	1,787,070.62	16,317,211.36
其他应付款	11,543,178.92	1,653,308.32	112,325.70	274,010.75	13,582,823.69
一年内到期的非流动负债	-	3,100,000.00	-	-	3,100,000.00
长期借款	-	28,850,000.00	-	-	28,850,000.00
合计	116,780,780.38	35,819,262.98	3,424,688.36	2,061,081.37	158,085,813.09

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	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

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%	375,566.67/319,231.67	319,231.67

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%	-562,426.05/-477,868.3	-477,868.30

(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
湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	湖南省长沙市宁乡高新技术产业园区金洲北路 001	投资	100,000,000.00	0.00%	27.56%

本企业最终控制方是卢建之。

其他说明：

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%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

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	0.00	0.00	否	736,334.63
----------------	---------	------	------	---	------------

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	566,278.50	540,244.13
楚天科技股份有限公司	销售商品	34,481.10	9,326.97

(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	1,032,978.67	1,238,821.57

(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	18,268,328.80	18,268,328.80
应收账款	长沙威沃机械制造有限公司	-	-	327,540.32	1,637.70
应收账款	楚天科技股份有限公司	-	-	8,781.74	43.91

合 计	--	18,268,328.80	18,268,328.80	18,604,650.86	18,270,010.41
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	6,733,158.30
合 计	--	6,733,158.30	6,733,158.30	6,733,158.30	6,733,158.30

(2) 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

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

无

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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2019年6

月 30 日，担保借款金额为 300 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 2019 年 6 月 30 日，担保借款金额为 1,500 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

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签署《表决权委托协议》，朱红玉、朱明楚将合计持有的 115,500,000 股（占公司总股本的 26.17%）所涉及的表决权委托给建湘晖鸿行使。朱红玉、朱明楚、朱红专与建湘晖鸿签署《一致行动协议》，约定朱红玉、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。

根据上述协议，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%。公司控股股东变更为建湘晖鸿，公司实际控制人变更为卢建之。

3、公司诉讼进展情况

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。公司于2019年4月29日至5月5日，收到上述三家公司股东退还的股权受让款及资金占用费合计14,626,827.43元，公司于2019年7月收到银浩公司各股东退还的股权受让款合计7,032,486.50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

(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) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司单一经营分部系耐磨产品分部。

(2) 其他说明

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	69,280,851.98
合 计	69,280,851.98

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	55,099,601.44
出口销售	14,181,250.54
合 计	69,280,851.98

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273,515,095.01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

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例
1	客户一	8,538,584.63	12.32%
2	客户二	8,483,538.46	12.25%
3	客户三	6,362,288.20	9.18%
4	客户四	4,541,982.75	6.56%
5	客户五	2,815,802.53	4.06%
合计		30,742,196.57	44.37%

单一客户销售收入占营业收入的比例不大，本公司对主要客户的依赖程度较低。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,908,328.80	26.51%	22,088,328.80	85.26%	3,820,000.00	25,908,328.80	24.51%	22,088,328.80	85.26%	3,820,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	71,817,801.91	73.49%	7,348,444.19	10.23%	64,469,357.72	79,778,443.14	75.49%	9,604,851.81	12.04%	70,173,591.33
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	71,817,801.91	73.49%	7,348,444.19	10.23%	64,469,357.72					
合计	97,726,130.71	100.00%	29,436,772.99	--	68,289,352.72	105,686,771.94	100.00%	31,693,180.61	--	73,993,591.33

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
攀枝花铂峰矿业有限公司	7,540,000.00	3,820,000.00	50.66%	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
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
合计	25,808,328.80	22,088,328.80	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	34,389,848.43	203,960.08	0.59%

0-6 月	27,987,681.82	139,938.41	0.50%
7-12 月	6,402,166.61	64,021.67	1.00%
1-2 年	8,145,900.91	814,590.09	10.00%
2-3 年	24,547,217.46	4,909,443.49	20.00%
3 年以上	4,734,835.11	1,420,450.53	--
3-4 年	4,734,835.11	1,420,450.53	30.00%
4-5 年			
5 年以上			
合计	71,817,801.91	7,348,444.19	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	34,389,848.43
0-6 月	27,987,681.82
7-12 月	6,402,166.61
1 至 2 年	8,145,900.91
2 至 3 年	24,547,217.46
3 年以上	4,734,835.11
3 至 4 年	4,734,835.11
4-5 年	
5 年以上	
合计	71,817,801.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,256,407.62 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	18,268,328.80	1-2 年, 2-3 年	19.08	18,268,328.80
客户二	非关联方	15,649,812.00	2-3 年	16.35	3,129,962.40
客户三	非关联方	7,540,000.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	7.88	3,820,000.00

客户四	非关联方	7,189,385.66	1 年以内	7.51	35,946.93
客户五	非关联方	6,889,350.05	1 年以内	7.20	134,510.07
合 计		95,726,130.71		58.02	25,388,748.20

(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
其他应收款	78,848,639.16	132,704,320.93
合计	78,848,639.16	132,704,320.93

(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	1,909,927.14	495,397.94
押金及保证金	1,772,838.01	1,756,774.01
其他往来	123,084,024.80	179,918,445.45
合计	126,766,789.95	182,170,617.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,399,680.27	43,066,616.20		49,466,296.47
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期转回	1,548,145.68			1,548,145.68
2019 年 6 月 30 日余额	4,851,534.59	43,066,616.20		47,918,150.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,119,345.60
0-6 月	14,791,002.68
7-12 月	18,328,342.92
1 至 2 年	22,283,070.66
2 至 3 年	7,968,863.21
3 年以上	1,648,566.71
3 至 4 年	965,520.61
4 至 5 年	400,971.68
5 年以上	282,074.42
合计	65,019,846.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
第一阶段	6,399,680.27		1,548,145.68	4,851,534.59
第二阶段	43,066,616.20			43,066,616.20
第三阶段				
合计	49,466,296.47		1,548,145.68	47,918,150.79

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,548,145.68 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
客户一	往来款	26,067,657.02	1-2 年	20.56%	15,565,365.00
客户二	往来款	17,096,161.95	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.49%	2,281,332.66
客户三	往来款	17,067,829.76	1-2 年	13.46%	10,235,815.00
客户四	往来款	17,021,576.00	1 年以内、1-2 年	13.43%	137,924.20
客户五	往来款	16,913,585.79	1-2 年	13.34%	15,567,565.00
合计	--	94,166,810.52	--	74.28%	43,788,001.86

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	125,100,000.00		125,100,000.00	100,400,000.00	15,300,000.00	85,100,000.00
合计	125,100,000.00		125,100,000.00	100,400,000.00	15,300,000.00	85,100,000.00

(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	33,500,000.00			33,500,000.00		
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	40,000,000.00		50,000,000.00		
合计	85,100,000.00	40,000,000.00	-	125,100,000.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

□ 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	31,854,387.82	25,248,246.93	34,137,965.05	25,945,195.51
其他业务	16,544,471.04	12,658,416.73	7,414,521.61	3,338,332.96
合计	48,398,858.86	37,906,663.66	41,552,486.66	29,283,528.47

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,662,509.68	
合计	2,662,509.68	-

6、其他

□ 适用 √ 不适用

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	140,978.14	
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）	2,067,005.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	397,616.33	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	266,814.75	
合计	2,338,785.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.014	0.014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.85%	0.009	0.009

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

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文件原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。