

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司



2019 年年度报告

证券代码：300345

证券简称：红宇新材

二〇二〇年三月

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	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	47
第八节 可转换公司债券相关情况	48
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第十节 公司治理	63
第十一节 公司债券相关情况	69
第十二节 财务报告	70
第十三节 备查文件目录	196
第十四节 商誉减值测试报告	197

第一节重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

董事会审议的利润分配预案或公积金转增股份预案为：

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司不需要遵守特殊行业的披露要求。

本公司提醒投资者认真阅读年度报告全文，并特别注意以下风险因素：

1、宏观经济波动的风险

公司传统耐磨件业务的下游行业属于周期性的行业，受到国家总体经济政策和宏观经济环境的影响，如果宏观经济环境持续低迷，经济增长不及预期，公司下游行业不景气或者发生重大不利变化，将影响公司产品的市场需求，进而可能会对公司经营业绩产生不利影响。

2、应收账款风险

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

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

3、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料为废钢、铬铁，报告期内，主要原材料采购价格出现波动上涨。如果主

要原材料价格大幅上涨会降低公司主营产品毛利率，对公司的生产经营带来不利影响。

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

4、核心技术人才流失与短缺风险

作为一家致力于新材料技术开发与应用创新的高新技术企业，优秀专业技术人才是公司保持技术领先优势的保证。随着行业内人才竞争的日益激烈，尽管公司建立了较为完善的人才激励机制，吸引、培养和留住人才，但仍然存在人才流失风险。未来，随着公司的快速发展，还会面临上述人才短缺的现象。

为此，公司将加强人才队伍建设和培养管理制度建设，并不断完善薪酬体系、激励机制，激发核心技术人员的工作热情和归属感，避免或减少人才的流失。

5、新冠肺炎疫情影响

2020 年初新冠肺炎疫情爆发，对企业生产和经营造成一定影响，疫情期间生产、物流配送、市场销售等工作受到一定程度限制。面对各种影响，公司将在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序恢复公司各项生产经营工作，在支持国家抗疫工作的同时，力争完成年度经营目标。

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
建湘晖鸿	指	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司
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
江苏红宇	指	江苏红宇新材料科技有限公司
骏湘资本	指	湖南骏湘资本管理有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证券法	指	中华人民共和国证券法及其修订
《公司章程》	指	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期/本报告期	指	2019 年度
近三年	指	2019 年度、2018 年度、2017 年度
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、提高效率和降低物资消耗等目标

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

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	123,285,949.34	104,574,832.38	17.89%	151,142,966.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,969,549.63	-285,170,758.78	116.82%	-49,898,812.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,573,413.31	-208,030,291.93	89.63%	-48,871,403.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,828,593.64	28,909,069.08	93.12%	19,948,637.80
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.65	116.92%	-0.11
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.65	116.92%	-0.11
加权平均净资产收益率	10.20%	-48.40%	58.60%	-6.54%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	582,591,567.71	628,296,940.24	-7.27%	1,017,729,885.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	494,489,703.59	446,520,153.96	10.74%	731,816,677.11

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	441,295,483
--------------------	-------------

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

是 否

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	35,316,329.97	33,964,522.01	26,629,767.57	27,375,329.79
归属于上市公司股东的净利润	2,542,467.25	3,619,409.45	38,723,773.80	3,083,899.13

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,141,440.58	1,681,650.42	34,894,401.46	-60,290,905.77
经营活动产生的现金流量净额	6,912,399.66	8,471,466.81	13,129,706.79	27,315,020.38

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	145,919.53	-2,740,087.98	-1,287,916.11	
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）	21,963,932.28	1,748,788.40	629,289.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,478,515.96	1,727,791.29		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	41,368,745.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,862,486.81	-81,514,498.93	-184,002.24	
减：所得税影响额	0.00	0.00	-269.35	

少数股东权益影响额（税后）	276,636.64	-3,637,540.37	185,049.51	
合计	69,542,962.94	-77,140,466.85	-1,027,409.36	--

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

适用 不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家专注于新材料技术开发与应用的高新技术企业。报告期内，公司的主要业务包括：

1、在矿山、水泥和火电行业推广高效球磨综合节能技术，为客户“提产、节能、降耗、环保”提供综合解决方案。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。

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。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、溶于氧的化合物晶格、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。

3、破碎机锤头的应用与推广。全球再生金属资源是一个庞大的市场，通过破碎机可以将废旧汽车、钢材、家电等进行再次利用，实现循环经济的真正意义。锤头作为破碎机主要备件，利用高速旋转的力量将物料进行击打破碎。由于工作环境恶劣，要求锤头具备较高的硬度和冲击韧性。红宇科技地处攀枝花，原材料中就天然含有钒钛耐磨元素以及多年的行业生产经验，从而保证了锤头使用寿命，提高破碎量。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	较年初减少 77.76%，主要系本报告期部分在建工程完工，转入固定资产。
货币资金	较年初增加 163.62%，主要系本报告期公司现金回款增加和收到政府补助资金。

应收款项融资	较年初增加 100%，主要系本报告期采用修订的财务报表格式，根据新金融工具会计准则的规定，公司的应收票据管理业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，调整至应收款项融资核算。
其他应收款	较年初减少 57.57%，主要系本报告期收回深圳三公司预付股权款。
一年内到期的非流动资产	较年初减少 100%，主要系本报告期融资租赁款到期转入应收账款。
其他流动资产	较年初减少 84.07%，主要系本报告期理财产品到期赎回。
开发支出	较年初减少 100%，主要系本报告期开发支出资本化。
长期待摊费用	较年初减少 84.33%，主要系本报告期按期摊销减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术整合和持续创新优势

作为一家新材料行业的高新技术企业，公司依托高校、研究院所强大的研发资源，不断挖掘和整合新材料行业的技术、人才等资源，坚持走“节能、环保、高端”的产业化道路。目前，公司的高效球磨综合节能技术、PIP可控离子渗入技术目前均处于领先水平，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继续提升，“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 年是公司生死攸关的一年，受宏观政策、市场环境的影响，公司已连续两年业绩亏损；另外，公司原控股股东股权质押风险爆发，控制权稳定受到影响。在此背景下，公司上下万众一心、众志成城，一方面提高运营效率，努力开拓业务，积极优化产能，降本增效，同时加强应收账款的跟催和管理，全力回笼资金；另一方面积极引入战略股东，优化公司股权结构，加快公司转型升级。2019 年，公司实现营业收入 12,328.59 万元，较上年同期上升 17.89%，归属于母公司净利润 4,796.95 万元，较上年同期上升 116.82%，实现扭亏为盈。

1、优化股权结构，提高运营效率

报告期内，公司成功引进战略投资者成为控股股东，完成了董事会换届选举，公司进一步推进精细化管理、提高内部控制水平、加强管理团队建设，有效提高运营效率。

2、努力开拓业务，持续降本增效

报告期内，公司努力推进耐磨铸件业务和 PIP 业务，积极开拓国内外市场，进一步优化产能，调整资产结构，坚持技术创新，促进工艺优化、改进，持续降本增效。

3、加强应收账款管理和回收

报告期内，公司以项目为单位，成立专门的催收小组，积极催收应收账款，公司进一步加强应收账款的风险管控，并完善应收账款的奖惩制度，全力回笼资金。

4、布局 5G，加快转型

报告期内，公司坚持外延发展与内涵发展并举，通过参与投资设立 5G 产业基金，积极布局 5G 产业，加速公司转型升级和战略目标的实现。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	123,285,949.34	100%	104,574,832.38	100%	17.89%
分行业					
制造业	123,285,949.34	100.00%	104,574,832.38	100.00%	17.89%
分产品					
磨球	34,003,532.28	27.58%	35,782,716.10	34.21%	-4.97%
磨段	760,632.69	0.62%	491,845.46	0.47%	54.65%
传统衬板	17,397,890.22	14.11%	26,779,984.46	25.61%	-35.03%
弯管	8,009,986.71	6.50%	0.00	0.00%	100.00%
PIP	14,197,490.87	11.52%	12,056,884.42	11.53%	17.75%
军品服务	463,269.21	0.38%	256,738.72	0.25%	80.44%
锤头	22,266,795.45	18.06%	15,727,298.30	15.04%	41.58%
其他	26,186,351.91	21.23%	13,479,364.92	12.89%	94.27%
分地区					
华中	38,255,534.80	31.03%	34,271,766.32	32.76%	11.62%
华东	14,864,756.73	12.06%	7,579,003.73	7.25%	96.13%
华北	9,971,480.47	8.09%	5,893,019.31	5.64%	69.21%
西南	21,318,618.74	17.29%	22,713,209.37	21.72%	-6.14%
华南	6,575,028.70	5.33%	8,281,335.66	7.92%	-20.60%
东北	446,211.20	0.36%	1,282,205.21	1.23%	-65.20%
西北	2,169,738.48	1.76%	2,132,034.68	2.04%	1.77%
国外	29,684,580.22	24.08%	22,422,258.10	21.44%	32.39%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	123,285,949.34	92,962,859.50	24.60%	17.89%	-5.57%	18.74%
分产品						
磨球	34,003,532.28	25,396,140.84	25.31%	-4.97%	-37.74%	39.31%
传统衬板	17,397,890.22	11,180,943.21	35.73%	-35.03%	-51.86%	22.46%
PIP	14,197,490.87	9,583,338.28	32.50%	17.75%	41.17%	-11.19%

锤头	22,266,795.45	19,164,849.35	13.93%	41.58%	27.01%	9.88%
其他	26,186,351.91	19,302,457.04	26.29%	94.27%	61.83%	14.78%
分地区						
华中	38,255,534.80	24,131,969.60	36.92%	11.62%	-3.00%	9.51%
华东	14,864,756.73	12,079,562.33	18.74%	96.13%	21.78%	49.61%
西南	21,318,618.74	17,611,189.41	17.39%	-6.14%	-6.01%	-0.11%
国外	29,684,580.22	25,375,906.70	14.51%	32.39%	22.29%	7.05%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
制造业	销售量	吨	10,438.45	8,936.72	16.80%
	生产量	吨	10,051.86	7,783.23	29.15%
	库存量	吨	6,269.21	6,655.8	-5.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	44,611,095.24	47.99%	48,183,267.70	48.95%	-7.41%
制造业	人工成本	8,636,249.65	9.29%	8,724,389.13	8.86%	-1.01%
制造业	制造费用	24,049,491.75	25.87%	30,187,830.28	30.67%	-20.33%
制造业	外协加工	356,163.99	0.38%	1,182,751.48	1.20%	-69.89%
制造业	其他	15,309,858.87	16.47%	10,163,531.85	10.32%	50.64%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2019年6月3日，公司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》，同意公司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。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	54,989,418.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.60%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	20,517,815.12	16.64%
2	客户二	17,190,929.67	13.94%
3	客户三	8,009,986.71	6.50%
4	客户四	4,728,704.05	3.84%
5	客户五	4,541,982.75	3.68%
合计	--	54,989,418.30	44.60%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	41,538,867.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	11,150,550.46	12.26%
2	供应商二	9,228,231.27	10.14%
3	供应商三	7,622,661.69	8.38%

4	供应商四	7,231,195.86	7.95%
5	供应商五	6,306,228.25	6.93%
合计	--	41,538,867.53	45.66%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,377,460.73	14,010,643.64	-33.07%	主要系公司调整营销费用方案，减少销售费用开支。
管理费用	27,160,512.18	42,284,504.72	-35.77%	主要系公司加强费用控制，减少非必要支出；上期部分资产报废，记入管理费用的折旧减少。
财务费用	4,089,890.26	3,929,984.02	4.07%	
研发费用	10,310,235.72	38,402,221.88	-73.15%	主要系公司上年同期终止部分研发项目，研发支出费用化计入当期损益。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司已拥有专利 37 项，其中发明专利 22 项，实用新型 15 项。公司另有已申请并处于专利受理期的专利 11 项，其中发明专利 9 项，实用新型 2 项。

公司本报告期正在从事的研发项目进展情况和拟达到的目标情况如下：

序号	项目名称	拟达到的目标	研发进度
1	用于球磨机衬板的耐磨铸钢	研制出一种性能优良、且能适应大冲击环境的低合金耐磨铸钢	已开发相关材质耐磨铸钢衬板，降低磨机运行功率达到13%。
2	普通白口铸铁磨球的研制	研制出适用于磷矿矿山等行业的新型铸铁材料，并通过变质处理和合金化处理，细化磨球组织晶粒，提高磨球的抗冲击能力，进一步提高磨球的耐磨性。	已开发相关白口铸铁磨球，冲击韧性3-9J/cm ² ，生产成本降低12%，球耗降低15%，电耗降低8%，达到预期效果。
3	铬锰钼抗磨铸铁磨球的研制	优化合金含量和成分，调整热处理工艺，在保证材料耐磨性的同时，提高材料的抗冲击能力和生产适应性；改进生产工艺，调整工艺模板，提高磨球生产的质量稳定性。	新材料磨球冲击韧性值冲击韧性6-10J/cm ² ，厂内试验未出现碎球。目前客户装机试验中。
4	球磨机高效球磨综	进一步提高衬板、磨球的机械性能，寻求低	①已研发新磨球产品，生产成本下降12%，

	合节能技术的研究	价、含钼镍等合金元素的原材料，在提高产品性能的同时降低生产成本。	球耗与前期产品一致。 ②已研发新村板产品，与前期使用的锰钒钛耐磨铸钢衬板相比，使用寿命提高35%，生产成本不提高。 ③优化了的衬板波峰和布置方式，磨机产量提高9%。
5	泵送设备耐磨新材料的研制	研制1~2中适用泵送机械输送管道、性能优良的耐磨材料。在相同的工况条件下，本项目产品与市场上使用的同类产品相比，使用寿命提高20%以上。	研制了一种新型耐磨材料用于泵送设备耐磨套的制造，并已实现批量生产并投入市场，使用寿命与市场上同类产品相比，有显著提高。另一种新型耐磨材料正在小批量试产中。
6	酯硬化水玻璃砂旧砂再生及循环使用	选用一种新型的改性水玻璃和固化剂材料，配制出有利于旧砂再生的水玻璃和固化剂搭配比例。提高造型、制芯稳定性、提高工作效率。控制砂铁比，降低每吨产品造型用砂的量。	经过多次试验确定了水玻璃及固化剂的配比与选型。改进了混砂机的管路和水泵系统，改进振动落砂、自动加砂、气力输砂系统，实现系统正常运行，旧砂回用率达90%。
7	锰硅铬钼衬板产业化研究	设计一种衬板结构，能针对矿山球磨机工况条件使其有更好的耐磨性；优化设计一种低合金材质，使其金属含量降低综合性能提高；设计出辅助工装使衬板效率更高。	经过多次配比试验，确定了产品化学成分。设计了产品专用工装，利于成型，提升效率。使用轧制的汽车板材作为冶炼原料保证钢液纯净度，制订了全新的清整修补及热处理工艺，降低了产品裂纹率，减少了修复量，达到产业化生产标准。
8	中频炉冶炼低合金钢产品的生产技术改进及规模化生产	改进冶炼工艺方法和措施，使低合金钢产品在电耗及冶炼成本、钢水损耗、钢水利用率、生产效率、环保成本、环境影响等各方面更优越。	通过对原料的改进与控制，以及对冶炼工艺和浇注工艺的调整，可获得与电弧炉钢液相媲美的质量，不仅提升了生产效率还大幅降低了生产成本。
9	PIP真不锈导轨研发及产业化	完成1条PIP真不锈导轨生产线的投产，实现产业化。	导轨专用设备已完成安装和调试。 导轨专用工装和夹具完成2套。 导轨完成2个工艺包的研发。 与客户达成专用技术开发协议，共同开发耐腐蚀型导轨
10	PIP固体废渣无害化自动处理设备	完成无害化处理设备一套； 完成无害化处理工艺包。	新型废渣专用坩埚完成制备一个。 完成废渣处理设备设计图。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	26	28	35
研发人员数量占比	8.72%	10.65%	6.20%
研发投入金额（元）	10,392,590.87	28,236,673.27	29,109,052.24
研发投入占营业收入比例	8.43%	27.00%	19.26%
研发支出资本化的金额（元）	1,845,277.95	0.00	7,504,614.69

资本化研发支出占研发投入的比例	17.76%	0.00%	25.78%
资本化研发支出占当期净利润的比重	3.87%	0.00%	-13.50%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	170,832,864.79	155,669,305.59	9.74%
经营活动现金流出小计	115,004,271.15	126,760,236.51	-9.27%
经营活动产生的现金流量净额	55,828,593.64	28,909,069.08	93.12%
投资活动现金流入小计	116,900,841.00	69,470,845.23	68.27%
投资活动现金流出小计	5,904,705.56	52,525,317.56	-88.76%
投资活动产生的现金流量净额	110,996,135.44	16,945,527.67	555.02%
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	85,000,000.00	-52.94%
筹资活动现金流出小计	121,679,133.88	160,785,213.12	-24.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-81,679,133.88	-75,785,213.12	-7.78%
现金及现金等价物净增加额	83,197,215.76	-29,919,418.70	378.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比 2018 年度增加 2,691.95 万元，主要原因是公司报告期内应收账款收回增加及减少经营相关的其他支出。

2、投资活动产生的现金流量净额比 2018 年度增加 9,405.06 万元，主要原因是报告期内收回深圳公司预付股权款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	134,044,280.98	23.01%	50,847,065.22	8.09%	14.92%	
应收账款	55,915,223.77	9.60%	99,393,057.00	15.82%	-6.22%	
存货	52,961,823.08	9.09%	61,718,181.29	9.82%	-0.73%	
投资性房地产	128,652,338.59	22.08%	114,655,257.05	18.25%	3.83%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	112,082,373.74	19.24%	128,562,391.00	20.46%	-1.22%	
在建工程	585,152.03	0.10%	2,630,911.43	0.42%	-0.32%	
短期借款	40,000,000.00	6.87%	85,000,000.00	13.53%	-6.66%	
长期借款	0.00	0.00%	28,850,000.00	4.59%	-4.59%	
应收款项融资	34,066,427.96	5.85%	25,318,234.20	4.03%	1.82%	
其他应收款	20,955,807.97	3.60%	49,390,410.44	7.86%	-4.26%	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	2,137,616.02	0.34%	-0.34%	
其他流动资产	8,485,490.86	1.46%	53,281,880.24	8.48%	-7.02%	
开发支出	0.00	0.00%	1,762,922.80	0.28%	-0.28%	
长期待摊费用	150,803.79	0.03%	962,480.03	0.15%	-0.12%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	73,509,008.65	抵押借款
无形资产	9,280,270.00	抵押借款
合 计	82,789,278.65	--

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	500,000.00	7,900.00%

2019 年 4 月 12 日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，同意公司以自有资金 4,000 万元对红宇科技进行增资，增资完成后红宇科技的注册资本为 5,000 万元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
红宇科技	子公司	磨球、磨段、衬板等耐磨铸件生产、加工、销售；货物进出口贸易	50,000,000.00	50,764,093.47	24,891,655.31	37,708,066.00	-7,182,364.51	-7,338,800.26

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	31,068,606.34	1,856,254.94	14,612,098.33	-725,908.33	-717,419.08
红宇鼎基	子公司	衬板、锤头等耐磨铸件生产、销售	26,000,000.00	32,233,503.05	21,352,988.37	2,497,848.21	167,785.86	150,295.17

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
中塔红宇	注销	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、公司未来发展的展望

2020年,世界经济增长总体呈现放缓态势,中国经济稳中求进、稳中有忧,经济下行的压力有所上升,行业增速下滑,同时受到新型冠状病毒引起的肺炎疫情的影响,全国企业面临严峻挑战,经营压力也有所增加。面对机遇与挑战,公司围绕国家产业政策,按照既定的战略目标和发展规划,在努力进行内生式发展的同时,积极整合资源,谋求公司进一步转型升级。具体措施如下:

1、深化布局 5G 产业,提升公司整体竞争力

随着 5G 商用化进程的深入,公司将依托参与设立的 5G 产业基金,通过外延并购的方式,整合资源,增厚公司业绩,深化布局 5G 技术推动下的物联应用市场,快速占据市场先发优势,逐步实现公司发展的战略转型,提升公司核心竞争力。

2、加强公司内部管理与优化,稳步发展耐磨铸件业务

2020年,公司将分阶段开展传统耐磨材料业务下沉到子公司的工作,进一步优化公司资

产结构，并持续专注经营效率优化、成本挖潜深入、现有存货资产盘活、应收账款清收等经营管理举措，稳步推进公司发展。

3、持续加大 PIP 技术的推广应用力度

PIP 业务经过近年来的推广，市场认可度和品牌度逐步提高，并形成了 PIP 成品供应和 PIP 加工两种业务模式。2020 年公司将进一步开发重点客户和推进军品业务，快速扩大市场应用，提升竞争优势，形成新的利润增长点。

4、完善治理结构，规范公司运作，切实保障股东与公司利益

2020 年公司将严格按照相关法律法规的要求，结合自身实际情况，规范治理结构，以真实完整的信息披露、良好互动的投资者关系、严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，切实维护股东与公司的合法利益。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 01 月 01 日-2019 年 12 月 31 日	电话沟通	个人	--

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

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	441,295,483
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.000
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，结合公司 2019 年度经营情况及未来经营发展需要，鉴于公司的可供分配利润为负，且由于受宏观政策和竞争格局的影响，公司正面临主业结构调整和转型升级的关键阶段，未来发展需要大量的资金。公司拟定 2019 年度利润分配预案为：2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	

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

- 1、2017年度利润分配预案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
- 2、2018年度利润分配预案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
- 3、2019年度利润分配预案为：拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	47,969,549.63	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-285,170,758.78	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-49,898,812.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	建湘晖鸿	股份减持承诺	不会转让本次权益变动中获得的红宇新材的股票	2019 年 10 月 15 日	12 个月	正常履行中
	建湘晖鸿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争、规范和减少关联交易、保证上市公司独立性，建湘晖鸿分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》、《关于保证上市公司独立性的承诺函》。	2019 年 10 月 15 日	建湘晖鸿为公司控股股东期间	正常履行中

	朱红玉、朱明楚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争、规范和减少关联交易、保证上市公司独立性，建湘晖鸿分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》、《关于保证上市公司独立性的承诺函》。	2019年10月15日	建湘晖鸿为公司控股股东，且与建湘晖鸿为一致行动人期间	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱红玉	其他承诺	不越权干预红宇新材经营管理活动，不侵占红宇新材利益。	2016年07月17日	实际控制上市公司期间	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。

	朱明楚	股东一致行动承诺	承诺在作为公司股东、董事行使提案权,或在参加股东大会、董事会行使表决权时,均与朱红玉保持一致。	2014年11月06日	朱红玉或朱明楚持有公司股份之日内有效	正常履行中
	朱红玉	股份减持承诺	在担任红宇新材董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所持红宇新材股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让所持有的红宇新材股份。	2011年06月01日	任期内及离职后半年内有效	2019年10月12日已履行完毕
	朱红专	股份减持承诺	朱红玉在担任红宇新材董事、监事或高级管理人员期间,朱红专每年转让的股份不超过本人所持红宇新材股份总数的百分之二十五;朱红玉离职后半年内,朱红专不转让所持有的红宇新材股份。	2011年06月01日	朱红玉任期内及离职后半年内有效	2019年10月12日已履行完毕
	朱红专	股东一致行动承诺	在作为公司股东行使提案权,或在参加股东大会会议行使表决权时,均与朱红玉保持一致;提案权和表决权的行使以不损害其他股东的权利为原则。	2009年12月20日	朱红玉或朱红专持有公司股份之日内有效	2019年10月12日已履行完毕
	朱红玉、任立军、湘江产业投资有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争,上述股东于2011年6月8日分别向公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》。	2011年06月08日	持有红宇新材股份期间	正常履行中

	朱红玉	其他承诺	1、如应社会保障主管部门要求或决定，红宇新材需要为员工补缴发行前的社会保险金或红宇新材因未为员工缴纳社会保险金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需红宇新材支付对价的情况下承担所有社会保险金相关补缴金额或罚款金额。2、如因住房公积金主管部门要求或决定，红宇新材需要为员工补缴住房公积金或红宇新材因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需红宇新材支付对价的情况下承担所有住房公积金相关补缴金额或罚款金额。	2010年09月09日	实际控制上市公司期间	2019年4月12日已履行完毕
	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
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（一）会计政策变更情况

1、本公司自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表：期末应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额55,915,223.77元；年初应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额99,393,057.00元； 资产负债表：期末应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额32,686,904.49元；年初应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额73,993,591.33元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表：期末应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额13,265,900.75元；年初应付票据列示金额 12,481,964.25元，应付账款列示金额15,074,829.87元； 资产负债表：期末应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额5,481,420.10元；年初应付票据列示金额12,481,964.25元，应付账款列示金额5,689,686.65元。
增加“应收款项融资”报表项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等	合并资产负债表：期末应收款项融资列示金额34,066,427.96 元，期初应收款项融资列示金额25,318,234.20元； 资产负债表：期末应收款项融资列示金额31,837,973.32元，期初应收款项融资列示金额23,016,997.19元。
“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“—”填列	合并利润表：资产减值损失本期列示金额-497,782.01元； 利润表：资产减值损失本期列示金额264,626.19元。
“信用减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“—”填列	合并利润表：信用减值损失本期列示金额47,100,771.62元； 利润表：信用减值损失本期列示金额30,255,129.57元。

2、本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》

(财会〔2017〕14号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表增加“应收款项融资”科目	合并资产负债表: 应收款项融资期末列示金额34,066,427.96元, 应收款项融资期初列示金额25,318,234.20元; 资产负债表: 应收款项融资期末列示金额31,837,973.32元, 应收款项融资期初列示金额23,016,997.19元。
资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目	对本期财务报表无影响
利润表增加“信用减值损失(损失以“-”号填列)”科目	合并利润表: 信用减值损失(损失以“-”号填列)本期列示金额47,100,771.62元; 利润表: 信用减值损失(损失以“-”号填列)本期列示金额30,255,129.57元。

3、本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号) 相关规定, 企业对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

4、本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号) 相关规定, 企业对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年6月4日, 公司投资设立全资子公司湖南骏湘资本管理有限公司, 骏湘资本纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10

境内会计师事务所注册会计师姓名	傅成钢、康代安、康云高
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
红宇新材诉双十股东、眼千里股东、银浩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、眼千里、银浩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。	公司自 2019 年 4 月 29 日至 2019 年 9 月 2 日陆续收到双十、眼千里、银浩三家公司股东退还的股权转让款及资金占用费合计 76,631,287.73 元。截至 2019 年 9 月 2 日, 上述三家公司股东已依照民事调解书的约定, 足额向公司履行全部付款义务。	2019 年 09 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/

未达到重大诉讼的其他诉讼	4,782.55	否	公司严格按照进度推进各案件。	公司严格按照诉讼审理结果执行。	公司严格按照诉讼审理结果执行。	2020年03月24日	http://www.cninfo.com.cn/
--------------	----------	---	----------------	-----------------	-----------------	-------------	-------------------------------------------------------------------

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2019年12月31日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于全资子公司投资设立5G产业投资基金的议案》，同意公司全资子公司骏湘资本作为有限合伙人首期出资不超过5,000万元人民币与珠海财富嘉资产管理有限公司、湖南华民投资管理有限公司、长沙市长信投资管理公司、湖南云起产业投资基金管理有限公司、湖南华民资本集团股份有限公司、广东金康投资有限公司共同出资设立长沙5G产业投资基金。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

在保证公司正常经营的前提下，为提高公司资产使用效率，盘活公司存量资产，公司将部分闲置厂房及土地进行出租，为公司和股东创造更大的收益。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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
湖南红宇智能制造有限公司	2017 年 04 月 11 日	1,500	2017 年 04 月 06 日	100	连带责任保证	2017 年 4 月 6 日至 2020 年 4 月 6 日	否	否
湖南红宇智能制造有限公司	2018 年 04 月 24 日	3,000	2018 年 08 月 06 日	0	连带责任保证	2018 年 8 月 6 日至 2019 年 8 月 5 日	是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	3,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0					
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)	100					
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	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	3,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0					
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)	100					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.20%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			100					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明								

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	3,000	0	0
券商理财产品	自有资金	500	0	0
合计		3,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

适用 不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、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、银浩和双十三家公司各 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转让款。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。公司自 2019 年 4 月 29 日至 2019 年 9 月 2 日陆续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 76,631,287.73 元。截至 2019 年 9 月 2 日，上述三家公司股东已依照民事调解书的约定，足额向公司履行全部付款义务。

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 26.18%）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》，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。

2019 年 10 月 15 日，建湘晖鸿与朱红玉签订《股份转让协议》，建湘晖鸿以每股 9.66 元的价格，受让朱红玉持有的红宇新材股份 88,259,100 股，占公司总股本的 20.00%，交易总金额为 852,582,906 元。同时，朱红玉、朱明楚仍将其直接持有的部分股份表决权委托给建湘晖鸿，朱红玉委托股份 2,430,900 股、朱明楚委托股份 24,810,000 股，分别占公司总股本的 0.55%、5.62%。2019 年 12 月 25 日，上述协议转让事项完成过户登记手续。

同时建湘晖鸿与朱红玉、朱明楚仍旧保持一致行动，朱红玉、朱明楚拥有表决权的股数分别为 7,303 股、3,895 股。朱红专与建湘晖鸿、朱红玉、朱明楚解除一致行动。

因此，建湘晖鸿直接持有公司股份 88,259,100 股，占公司总股本的 20%，建湘晖鸿还通过表决权委托和一致行动协议的方式控制公司股份 27,252,101 股对应的表决权，占公司总股本的 6.18%。建湘晖鸿与朱红玉、朱明楚在公司合计拥有的表决权比例为 26.18%。建湘晖鸿可以实际控制的公司表决权股份为 115,511,198 股，比例为 26.18%，建湘晖鸿仍为公司的控股股东，卢建之仍为公司实际控制人。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、重大资产重组事项

公司因筹划发行股份及支付现金购买资产事项，经公司申请，公司股票于 2019 年 11 月 6 日上午开市起停牌并于 2019 年 11 月 20 日开市起复牌。

2019 年 11 月 19 日和 2019 年 12 月 31 日，公司第四届董事会第六次会议和第四届董事会第七次会议分别审议通过了本次重组预案和草案及相关议案，同意公司发行股份及支付现金购买深圳铂睿智恒科技有限公司 75% 股权，并通过询价方式向包括湖南华民资本集团股份有限公司、卢光辉在内的不超过 5 名特定对象发行股份募集配套资金。

2020 年 1 月 16 日，公司对深交所下发的《重组问询函》进行了逐项回复和说明，并对重组报告书及其摘要等文件进行了修订和补充。

受到新型冠状病毒引起的肺炎疫情的影响，铂睿智恒预计完成 2020 年及 2021 年业绩承诺存在重大不确定性，经审慎研究并友好协商，公司于 2020 年 3 月 17 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》等与终止本次重大资产重组相关的议案，同意公司终止本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项并与本次重大资产重组交易对方签订终止协议。根据终止协议，协议各方均无需承担违约责任。终止本次交易事项对公司现有生产经营活动和战略发展不会造成不利影响。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司湖南骏湘资本管理有限公司拟作为有限合伙人首期出资不超过 5,000 万元人民币与珠海财富嘉资产管理有限公司、湖南华民投资管理有限公司、长沙市长信投资管理公司、湖南云起产业投资基金管理有限公司、湖南华民资本集团股份有限公司、广东金康投资有限公司共同出资设立长沙 5G 产业投资基金。

具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

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%				-114,593,620	-114,593,620	0	0.00%
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%				-114,593,620	-114,593,620	0	0.00%
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%				-97,472,032	-97,472,032	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	326,701,863	74.03%				114,593,620	114,593,620	441,295,483	100.00%
1、人民币普通股	326,701,863	74.03%				114,593,620	114,593,620	441,295,483	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	441,295,483	100.00%				0	0	441,295,483	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

非公开发行股份解除限售；董监高换届，高管锁定股解锁。

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

2019 年 10 月 15 日，湖南建湘晖鸿产业投资有限公司与朱红玉签订《股份转让协议》，建湘晖鸿以每股 9.66 元的价格，受让朱红玉持有的公司股份 88,259,100 股，占公司总股本的 20.00%，交易总金额为 852,582,906 元。2019 年 12 月 25 日，上述协议转让事项完成过户登记手续。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱红玉	68,022,977	0	68,022,977	0	--	--
朱明楚	24,813,895	0	24,813,895	0	--	--
陈桂	24,150	0	24,150	0	--	--
合计	92,861,022	0	92,861,022	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,316	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,744	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	境内非国有法人	20.00%	88,259,100	88,259,100	0	88,259,100	质押	88,259,100
任立军	境内自然人	6.20%	27,346,319	-2,996,800	0	27,346,319		
朱明楚	境内自然人	5.62%	24,813,895	0	0	24,813,895	质押	24,810,000
湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.17%	13,980,288	-3,141,300	0	13,980,288		
朱红专	境内自然人	1.39%	6,148,013	0	0	6,148,013		
珠海回声资产管理有限公司一回声 1 号私募基金	其他	1.28%	5,650,000	5,650,000	0	5,650,000		
林江	境内自然人	0.68%	2,985,718	2,985,718	0	2,985,718		
朱红玉	境内自然人	0.55%	2,438,203	-88,259,100	0	2,438,203	质押	2,438,125
王璞	境内自然人	0.49%	2,098,442	2,098,442	0	2,098,442		

范志全	境内自然人	0.44%	1,948,400	1,948,400	0	1,948,400		
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		<p>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》；</p> <p>2019 年 10 月 15 日，建湘晖鸿与朱红玉签订《股份转让协议》，建湘晖鸿受让朱红玉持有的公司 88,259,100 股股份，占公司总股本的 20.00%，同时，朱红玉、朱明楚仍将其直接持有的部分股份表决权委托给建湘晖鸿，朱红玉委托股份变更为 2,430,900 股股份、朱明楚委托股份变更为 24,810,000 股，分别占公司股本总额的 0.55%、5.62%。2019 年 12 月 25 日，上述协议转让事项完成过户登记手续；</p> <p>2019 年 10 月 15 日，湖南建湘晖鸿产业投资有限公司与朱红玉、朱明楚、朱红专签署了《<一致行动协议>之补充协议》，约定：</p> <p>（1）朱红玉与朱红专的一致行动关系解除；</p> <p>（2）建湘晖鸿与朱红专的一致行动关系解除，朱红玉、朱明楚仍与建湘晖鸿保持一致行动关系。</p> <p>朱红专为湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）的合伙人之一。</p> <p>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。</p>						
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					
湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	88,259,100	人民币普通股	88,259,100					
任立军	27,346,319	人民币普通股	27,346,319					
朱明楚	24,813,895	人民币普通股	24,813,895					
湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）	13,980,288	人民币普通股	13,980,288					
朱红专	6,148,013	人民币普通股	6,148,013					
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					
林江	2,985,718	人民币普通股	2,985,718					
朱红玉	2,438,203	人民币普通股	2,438,203					
王璞	2,098,442	人民币普通股	2,098,442					
范志全	1,948,400	人民币普通股	1,948,400					

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	<p>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》；</p> <p>2019 年 10 月 15 日，建湘晖鸿与朱红玉签订《股份转让协议》，建湘晖鸿受让朱红玉持有的公司 88,259,100 股股份，占公司总股本的 20.00%，同时，朱红玉、朱明楚仍将其直接持有的部分股份表决权委托给建湘晖鸿，朱红玉委托股份变更为 2,430,900 股股份、朱明楚委托股份变更为 24,810,000 股，分别占公司股本总额的 0.55%、5.62%。2019 年 12 月 25 日，上述协议转让事项完成过户登记手续；</p> <p>2019 年 10 月 15 日，湖南建湘晖鸿产业投资有限公司与朱红玉、朱明楚、朱红专签署了《<一致行动协议>之补充协议》，约定：</p> <p>（1）朱红玉与朱红专的一致行动关系解除；</p> <p>（2）建湘晖鸿与朱红专的一致行动关系解除，朱红玉、朱明楚仍与建湘晖鸿保持一致行动关系。</p> <p>朱红专为湖南红翔投资合伙企业（有限合伙）的合伙人之一。</p> <p>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。</p>
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东林江通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,985,718 股，实际合计持有 2,985,718 股；

说明：建湘晖鸿直接持有公司股份 88,259,100 股，占公司总股本的 20.00%。同时，建湘晖鸿还通过表决权委托和一致行动协议的方式分别控制朱红玉、朱明楚持有的红宇新材股份 7,303 股、3,895 股。因此，建湘晖鸿可以实际控制的公司表决权股份为 115,511,198 股，比例为 26.18%。

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

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	卢建之	2019 年 02 月 22 日	91430124MA4Q9FK99M	以自有资金进行项目投资、产业投资、高科技产业投资。(限以自有合法资金(资产)对外投资,不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务,不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务)(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)

控股股东 报告期内 控股和参 股的其他 境内外上 市公司的 股权情况	无
------------------------------------------------------	---

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
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

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢建之	本人	中国	否
朱红玉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
朱明楚	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	卢建之现任公司董事长； 朱红玉曾担任公司董事长、总经理，2019 年 4 月 11 日，经公司董事会换届选举，朱红玉不再在上市公司担任职务； 朱明楚曾担任公司董事、董事会秘书、副总经理，2019 年 4 月 11 日，经公司董事会换届选举，朱明楚不再在上市公司担任职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

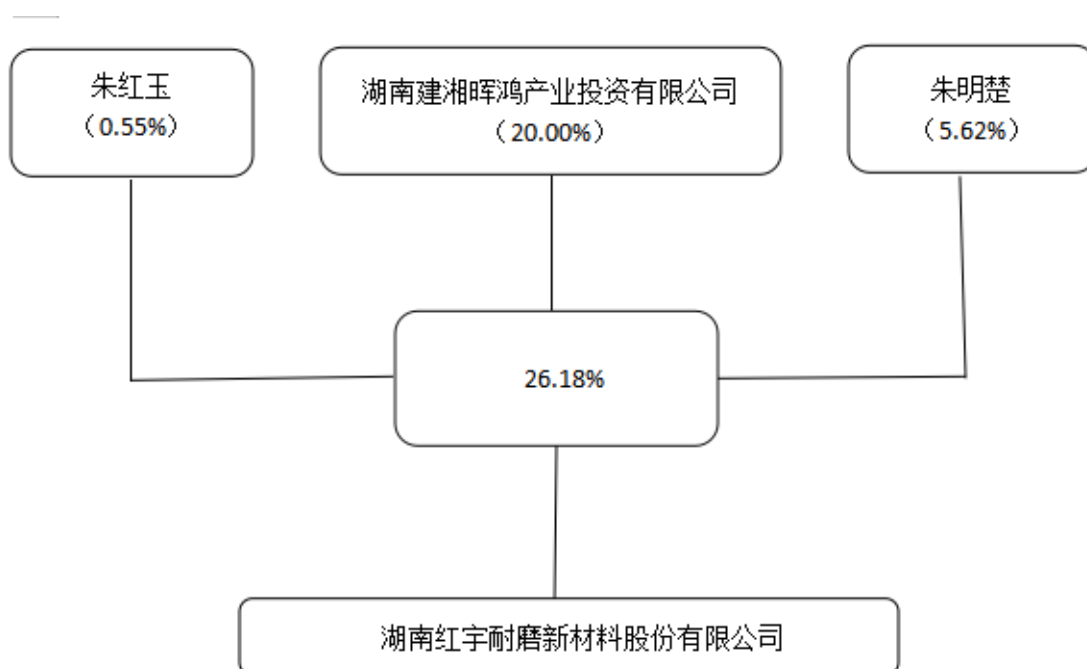
实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	卢建之
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
----------	------------------

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
卢建之	董事长	现任	男	49	2019年04月12日		0	0	0	0	0
欧阳少红	副董事长	现任	女	50	2019年04月12日		0	0	0	0	0
熊猛	董事	现任	男	36	2019年04月12日		0	0	0	0	0
罗德福	董事	现任	男	55	2016年09月01日		0	0	0	0	0
胡宗亥	独立董事	现任	男	39	2019年04月12日		0	0	0	0	0
王锡谷	独立董事	现任	男	49	2019年04月12日		0	0	0	0	0
喻凯	独立董事	现任	男	56	2019年04月12日		0	0	0	0	0
盛红益	总经理	现任	男	51	2020年01月21日		0	0	0	0	0
罗德福	总工程师	现任	男	55	2016年01月11日		0	0	0	0	0
戴桂中	副总经理	现任	女	42	2020年01月21日		0	0	0	0	0

高先勇	财务总监	现任	男	46	2019年 03月20 日		0	0	0	0	0
张久利	董事会 秘书	现任	男	47	2019年 04月12 日		0	0	0	0	0
朱艳春	副总经 理	现任	女	37	2019年 04月12 日		0	0	0	0	0
贺新强	监事会 主席	现任	男	51	2019年 04月12 日		0	0	0	0	0
许正杰	监事	现任	男	35	2019年 04月12 日		0	0	0	0	0
张进	职工监 事	现任	男	34	2015年 03月06 日		0	0	0	0	0
朱红玉	董事长	离任	女	59	2009年 12月10 日	2019年 04月12 日	90,697, 303	0	0	88,259, 100	2,438,2 03
朱明楚	董事	离任	男	30	2016年 02月17 日	2019年 04月12 日	24,813, 895	0	0	0	24,813, 895
熊政平	独立董 事	离任	男	57	2015年 03月31 日	2019年 04月12 日	0	0	0	0	0
陈爱文	独立董 事	离任	男	57	2016年 02月17 日	2019年 04月12 日	0	0		0	0
曾江洪	独立董 事	离任	男	52	2015年 02月16 日	2019年 04月12 日	0	0	0	0	0
陈桂	监事	离任	女	34	2018年 11月13 日	2019年 04月12 日	32,200	81,900	0	0	114,100
姜珊	监事	离任	女	31	2017年 06月30 日	2019年 04月12 日	0	0	0	0	

朱红玉	总经理	离任	女	59	2017年 04月08 日	2019年 04月12 日	同上	0	0	同上	同上
蔡怀宁	副总经理	离任	男	57	2017年 04月08 日	2019年 03月20 日	0	0	0	0	0
朱明楚	副总经理、 董事会秘书	离任	男	30	2017年 04月08 日	2019年 04月12 日	同上	0	0	0	同上
戴桂中	副总经理	任免	女	42	2018年 05月14 日	2019年 04月12 日	0	0	0	0	0
张丽	财务总监	离任	女	45	2018年 04月20 日	2019年 03月20 日	0	0	0	0	0
戴桂中	总经理	任免	女	42	2019年 04月12 日	2020年 01月21 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	115,543 ,398	81,900	0	88,259, 100	27,366, 198

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、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、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
戴桂中	总经理	任免	2019年04月12日	工作调整

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事会成员

卢建之：男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南师范大学本科、湖南大学 EMBA。2012 年 3 月至 2016 年 6 月担任湖南湘晖资产经营股份有限公司董事长、法定代表人；2015 年 1 月至 2017 年 2 月担任万福生科（湖南）农业开发股份有限公司董事长、法定代表人；2018 年 8 月至 2019 年 3 月，担任洲际油气股份有限公司副董事长；2013 年 12 月至今担任华安财产保险股份有限公司董事；2016 年 3 月创立湖南华民资本集团股份有限公司，担任董事长、法定代表人；2017 年 9 月至今担任桃源县湘晖农业投资有限公司执行董事兼总经理、法定代表人；2018 年 5 月至今担任长沙振升集团有限公司董事长、法定代表人；2019 年 2 月至今担任湖南建湘晖鸿产业投资有限公司董事长、法定代表人；2019 年 4 月至今担任公司董事长。

欧阳少红：女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。2007 年 4 月至 2018 年 12 月创立湖南华辰营销策划有限公司，担任董事长；2011 年 4 月至今担任湖南建鸿达酒店管理有限公司董事长、法定代表人；2012 年 5 月至今担任北京建鸿达投资有限公司董事长、法定代表人；2017 年 7 月至今担任湖南建鸿达实业集团有限公司执行董事、法定代表人；2017 年 9 月至今担任湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司董事长、法定代表人；2019 年 2 月至今担任湖南建湘晖鸿产业投资有限公司董事；2019 年 4 月至今担任公司副董事长。

罗德福：男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西华大学材料科学与工程学院教授，博士生导师，享受政府特殊津贴。先后承担国家科技部、省级科研项目十余项，1989 年获国家机电工业部科技进步三等奖；1995 年获省科技进步一等奖；1996 年获国家科技进步二等奖；1999 年被评为“四川省优秀青年技术创新带头人”；2001 年被评为“四川省杰出青年学科带头人”。现任本公司董事、总工程师。

熊猛：男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2010 年 5 月担任中科恒源科技股份有限公司财务部出纳，后升任财务经理；2010 年 6 月至 2015 年 6 月担任湖南湘晖资产经营股份有限公司财务部出纳，后升任财务经理；2015 年 7 月至 2017 年 2 月担任万福生科（湖南）农业开发股份有限公司副总经理；2015 年 11 月至今担任湖南湘晖新能源投资有限公司执行董事、法定代表人；2016 年 2 月至今担任湖南千禧龙投资发展有限公司董事长、法定代表人；2018 年 5 月至今担任长沙振升集团有限公司董事；2019 年 2 月至今担任湖南建湘晖鸿产业投资有限公司总经理；2019 年 4 月至今担任公司董事。

胡宗亥：男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国执业律师。2001 年 2 月起任职于广东盛唐律师事务所，从事律师工作；2017 年 12 月至 2018 年 9 月执业于北京市天铎（广州）律师事务所；2018 年 10 月至今执业于广东盛唐律师事务所，现为广东盛唐律师事务所合伙人律师。胡宗亥先生现兼任深圳市梵融教育基金会理事、佳沃农业开发股份有限公司独立董事、云南生物谷药业股份有限公司独立董事。2019 年 4 月至今担任公司独立董事。

喻凯：男，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，中南大学商学院副教授、硕士生导师，湖南省第一届管理会计咨询专家组专家。现任中南大学商学院会计学系主任。2019 年 4 月至今担任公司独立董事。

王锡谷：男，1970 年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，中国注册会计师。1993 年 9 月起任职于广东华成会计师事务所，从事审计工作；1996 年 7 月至 2002 年 10 月任职于湘财证券有限责任公司投资银行部；2003 年 1 月至 2008 年 7 月分别任职于新时代证券和平安证券投资银行部；2008 年 8 月至 2013 年 7 月任职于华泰联合证券投资银行部；2013 年 7 月至 2016 年 4 月担任潇湘资本集团股份有限公司副总裁兼财务总监；2016 年 7 月至 2019 年 4 月 30 日任职于湖南联晖投资管理有限公司，现担任上海兰卫医学检验所股份有限公司董事长助理。2019 年 4 月至今担任公司独立董事。

（2）监事会成员

贺新强：男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，长沙理工大学硕士毕业，审计师。2009 年 8 月至 2010 年 8 月担任湖南浏阳河国际名酒城有限公司财务总监；2010 年 8 月至 2012 年 8 月担任湖南宇环同心数控机床厂财务总监；2012 年 8 月至今担任湖南湘晖资产经营股份有限公司财务总监；2015 年 1 月至 2017 年 2 月担任万福生科（湖南）农业开发股份有限公司监事；2016 年 8 月至今担任湖南华民资本集团股份有限公司财务总监；2019 年 2 月至今担任湖南建湘晖鸿产业投资有限公司董事、财务总监；2019 年 4 月至今担任公司监事。

许正杰：男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南大学本科毕业，通过注册会计师专业阶段考试。2009 年 12 月至 2011 年 5 月担任三一集团有限公司审计主管；2011 年 5 月至 2013 年 9 月担任利安达会计师事务所审计项目经理；2013 年 9 月至今担任湖南湘晖资产经营股份有限公司财务经理，2016 年 8 月至今担任湖南华民资本集团股份有限公司财务经理；2019 年 2 月至今担任湖南建湘晖鸿产业投资有限公司监事；2019 年 4 月至今担任公司监事。

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

（3）高级管理人员

盛红益：男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京理工大学硕士学历。1994 年至 2003 年，任职于华为技术有限公司，历任南昌办事处副主任、郑州办事处主任、业务与软件部总经理、移动通信产品部总经理、数据通信产品部总经理等职务；2004 年至今，任深圳市嘉讯软件有限公司董事。2020 年 1 月至今，担任公司总经理。

罗德福：公司总工程师；简介详见本节“（1）董事会成员”。

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

朱艳春：女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，金融学、法学双学士，国际法学硕士。2008 年 6 月至 2016 年 6 月担任湖南天地人律师事务所专职律师；2016 年 6 月至 2019 年 3 月担任湖南华民资本集团股份有限公司副总裁；2019 年 4 月至今担任公司副总经理。

高先勇，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。历任江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司总经理助理兼财务部长；黄山市世纪园总部经济开发有限公司财务负责人；万福生科（湖南）农业开发股份有限公司财务总监助理、财务部长、财务总监；湖南祥园房地产开发股份有限公司财务总监。2019 年 3 月至今担任公司财务总监。

张久利：男，1973 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1998 年 7 月至 2010 年 7 月，担任包头华资实业股份有限公司证券部部长、证券事务代表；2010 年 8 月至 2014 年 12 月担任内蒙古高新控股有限公司董事会秘书兼任证券部部长，后还任董事；2015 年 1 月至 2018 年 6 月担任佳沃农业开发股份有限公司副总经理、董事会秘书；2018 年 6 月至 2019 年 4 月担任佳沃农业开发股份有限公司副总经理；2019 年 4 月至今担任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卢建之	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	董事长	2019 年 02 月 22 日		否
欧阳少红	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	董事	2019 年 02 月 22 日		否
熊猛	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	经理	2019 年 02 月 22 日		否
贺新强	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	监事	2019 年 02 月 22 日		否
许正杰	湖南建湘晖鸿产业投资有限公司	监事	2019 年 02 月 22 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	长沙三融股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2013 年 07 月 17 日		否
	岳阳金刚铝材有限公司	执行董事	2018 年 06 月 04 日		否
	长沙振升集团有限公司	董事长	2018 年 05 月 16 日		否
	湖南华民投资管理有限公司	执行董事	2016 年 7 月 15 日		否

卢建之	新余坤翰投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年12月01日		否
	湖南湘晖投资控股股份有限公司	董事长兼总经理	2015年08月05日	2019年05月08日	否
	湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	董事	2017年09月01日		否
	中科恒源科技股份有限公司	副董事长	2011年08月05日		否
	长沙云麓华谷智能制造产业投资管理有限公司	副董事长	2017年02月15日		否
	湖南湘晖投资发展有限公司	总经理	2014年04月28日		否
	桃源县湘晖农业投资有限公司	执行董事兼总经理	2017年09月05日		否
	益阳华益投资管理股份有限公司	董事长兼总经理	2017年03月03日		否
	汨罗振升铝业科技有限公司	执行董事兼总经理	2018年06月04日		否
	长沙振升铝材发展有限公司	执行董事兼总经理	2018年06月08日		否
	华安财产保险股份有限公司	董事	2016年01月26日		否
	桃源县湘晖投资有限公司	执行董事兼总经理	2015年12月01日		否
	湖南华民资本集团股份有限公司	董事长	2016年03月16日		是
	湖南德江南现代商贸城实业有限公司	总经理	2016年07月06日		否
	湖南祥园房地产开发股份有限公司	董事长兼总经理	2017年02月20日		否
	东方华鼎科技股份有限公司	董事	2016年12月09日		否
	海南树德置业有限公司	执行董事兼总经理	2018年04月28日		否
	湖南湘晖资产经营股份有限公司	董事	2018年01月25日		否
	长沙华民信息技术有限责任公司	执行董事	2020年01月13日		否

	湖南湘晖资产经营股份有限公司	董事	2018年01月25日		否
欧阳少红	湖南建鸿达实业集团有限公司	执行董事	2017年07月07日		是
	湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	董事长	2017年09月01日		否
	湖南建鸿达酒店管理有限公司	执行董事兼总经理	2017年12月18日		否
	北京建鸿达投资有限公司	执行董事兼经理	2012年05月24日		否
熊猛	湖南湘晖新能源投资有限公司	执行董事兼总经理	2015年11月05日		是
	湖南华民新能源科技有限公司	执行董事兼总经理	2017年12月28日		否
	湖南湘晖售电有限公司	执行董事兼总经理	2017年04月11日		否
	湖南华民资本集团股份有限公司	董事	2016年03月16日		否
	湖南湘晖资产经营股份有限公司	董事	2018年01月25日		否
	湖南三土环境工程有限公司	监事	2016年10月27日		否
	湖南千禧龙投资发展有限公司	董事长	2016年02月04日		否
	湖南湘晖投资控股股份有限公司	董事	2015年08月05日		否
	湖南湘晖投资发展有限公司	监事	2014年4月28日		否
	长沙振升集团有限公司	董事	2018年05月16日		否
	湖南骏湘资本管理有限公司	执行董事兼总经理	2019年06月24日		否
湖南鸿志实业发展有限公司	监事	2014年12月10日		否	
罗德福	湖南红宇智能制造有限公司	董事、总经理	2016年03月21日		否
	西华大学	教授、博士生导师	2007年12月28日		是

胡宗亥	广东盛唐律师事务所	合伙人律师	2018年10月26日		是
	深圳市梵融教育基金会	理事	2010年09月25日		否
	中捷资源投资股份有限公司	独立董事	2014年07月10日	2019年05月17日	是
	佳沃农业开发股份有限公司	独立董事	2014年12月19日		是
	云南生物谷药业股份有限公司	独立董事	2018年12月15日		是
	深圳前海恒丰投资控股有限公司	董事长、总经理	2016年03月17日		否
	上海佐润投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年01月13日		否
	上海佐基投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年01月13日		否
	上海佐沣投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年01月13日		否
	上海衍溢投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年02月15日		否
	上海衍融投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年06月13日		否
	上海衍君投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年06月06日		否
	上海衍涌投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年06月03日		否
	上海佐瀚投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年06月21日		否
	上海衍远投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年06月06日		否
	云银联盟科技股份有限公司	董事长兼经理	2017年03月17日		否
王锡谷	湖南联晖投资管理有限公司	总经理	2016年7月1日	2019年4月30日	是
	上海兰卫医学检验所股份有限公司	董事长助理	2019年5月5日		是
喻凯	中南大学商学院	会计系主任			是

贺新强	湖南华民资本集团股份有限公司	董事	2016年3月16日		是
	长沙振升集团有限公司	监事	2018年5月16日		否
	长沙树德创业投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2013年6月26日		否
	湖南湘晖投资控股股份有限公司	董事	2019年02月22日		否
	北京家装云网络科技有限公司	监事	2016年08月31日		否
	湖南博茂节能环保科技有限公司	监事			否
	深圳市瑞银投资有限公司	董事	2015年03月18日		否
许正杰	湖南华民资本集团股份有限公司	监事	2016年03月16日		是
	湖南湘晖投资控股股份有限公司	监事、财务经理	2015年8月5日		否
	新余佳维投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年12月01日		否
	湖南千禧龙投资发展有限公司	副董事长	2016年02月04日		否
张进	湖南红宇耐磨新材料有限公司	监事	2020年02月21日		否
戴桂中	四川红宇科技新材料科技有限公司	董事	2018年01月02日		否
	湖南红宇耐磨新材料有限公司	董事	2020年02月21日		否
高先勇	湖南红宇耐磨新材料有限公司	董事	2020年02月21日		否
张久利	湖南骏湘资本管理有限公司	监事	2019年06月24日		否
朱艳春	湖南湘晖资产经营股份有限公司	董事	2018年01月25日	2019年06月03日	否
	湖南德江南现代商贸城实业有限公司	董事	2016年07月06日		否
	北京墨品文化科技股份有限公司	董事	2018年02月01日	2019年11月07日	否

	湖南湘晖投资控股股份有限公司	董事	2017年11月10日	2019年05月08日	否
盛红益	深圳市嘉讯软件有限公司	董事	2004年10月25日		是
	深圳市嘉讯通信技术有限公司	总经理、执行董事	2009年09月11日		否
	深圳市嘉讯恒华投资有限公司	总经理、执行董事	2009年07月16日		否
	深圳市益华创想技术有限公司	总经理、执行董事	2017年06月06日		否
	深圳市百年流畅投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年06月12日		否
	深圳市流畅科技有限公司	总经理、执行董事	2016年06月24日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况
 适用 不适用

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

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事津贴分别经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议决定，高级管理人员报酬由提名与薪酬考核委员会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及年度绩效目标综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员在2019年任职期间从公司领取的税前报酬总额为219.21万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱红玉	董事长、总经理	女	59	离任	14.02	否
朱明楚	董事、副总、董秘	男	30	离任	5.05	否
罗德福	董事、总工	男	55	现任	44.30	否

熊政平	独立董事	男	57	离任	1.75	否
陈爱文	独立董事	男	57	离任	1.75	否
曾江洪	独立董事	男	52	离任	1.75	否
陈 桂	监 事	女	34	离任	10.84	否
姜 珊	监 事	女	31	离任	3.60	否
张 进	监 事	男	34	现任	25.07	否
蔡怀宁	副总经理	男	57	离任	4.91	否
戴桂中	副总经理、总经理	女	42	任免	35.18	否
卢建之	董事长	男	49	现任	1.5	是
欧阳少红	副董事长	女	50	现任	1.5	是
熊 猛	董 事	男	36	现任	1.5	是
胡宗亥	独立董事	男	39	现任	5.25	否
王锡谷	独立董事	男	49	现任	5.25	否
喻 凯	独立董事	男	56	现任	5.25	否
贺新强	监 事	男	51	现任	0.75	是
许正杰	监 事	男	35	现任	0.75	是
张久利	董 秘	男	47	现任	18.87	否
高先勇	财务总监	男	46	现任	22.82	否
朱艳春	副总经理	女	37	现任	7.55	否
合计	--	--	--	--	219.21	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	183
主要子公司在职员工的数量（人）	115
在职员工的数量合计（人）	298
当期领取薪酬员工总人数（人）	298
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	183
销售人员	15
技术人员	26

财务人员	18
行政人员	56
合计	298
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	38
大专	23
大专以下	226
合计	298

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和其他相关规定及要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，采取现场会议、网络投票相结合的方式召开会议，为股东参加股东大会提供便利，确保股东的合法权益，特别是中小股东能充分行使股东权利。报告期内公司共召开了1次股东大会，公司均严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。

2、关于控股股东、实际控制人

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

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，公司董事会由7名董事组成，其中3名独立董事，设董事长1名，副董事长1名。董事会人数和人员构成符合法律法规要求。报告期内公司共召开了7次董事会，公司全体董事按照《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定和《公司章程》及相关工作规程积极开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，并积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。为完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立审计委员会、战略委员会、提名与薪酬考核委员会三个专门委员会，为董事会的决策提供了科学专业的意见。

4、关于监事与监事会

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

5、关于内部审计制度的建立与执行

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

6、关于绩效评价与激励约束机制

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

7、关于信息披露与投资者关系管理

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

8、关于其他利益相关者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡宗亥	7	3	4	0	0	否	0
王锡谷	7	3	4	0	0	否	0
喻凯	7	3	4	0	0	否	0
熊政平	2	1	1	0	0	否	1
陈爱文	2	0	2	0	0	否	1
曾江洪	2	1	1	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内，公司战略委员会按照《董事会战略委员会议事规则》的相关要求履行工作职责，召开了四次战略委员会会议，对公司长期发展战略和重大投资决策进行审议并提出建议，进一步提高了公司战略决策的合理性和科学性。

2、审计委员会

报告期内，公司审计委员会按照《董事会审计委员会议事规则》的相关要求，认真履行工作职责。报告期内共召开四次审计委员会会议，提议聘请外部审计机构，认真审核公司财务信息及披露情况，监督公司内部控制。年度报告披露期间与外部审计机构和注册会计师积极沟通，制定审计计划并对审计工作进行安排，就审计过程中的问题与相关人员进行有效沟通，保证公司审计工作顺利完成。

3、提名与薪酬考核委员会

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：(1)董事、监事和高级管理人员舞弊；(2)注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；(3)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督失效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立反舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标的为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标的为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标的为重大缺陷。</p>

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

十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用 不适用

第十一节公司债券相关情况

适用 不适用

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 21 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]107 号
注册会计师姓名	傅成钢、康代安、康云高

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了湖南红宇耐磨新材料股份有限公司（以下简称“红宇新材公司”或“公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红宇新材公司2019年12月31日的合并财务状况及财务状况，2019年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
公司2019年销售收入为12,328.59万元，其中主营业务收入10,047.82万元，其他业务收入2,280.77万元。主营业务收入主要系公司产品磨球销售收入，收入确认条件为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预	<p>在针对该关键事项的审计过程中，我们主要执行了下列程序：</p> <p>1、对于产品销售收入，通过了解、评估了管理层对公司自销售合同或销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有</p>

<p>计可收回货款，成本能够可靠计量；其他业务收入主要系原材料销售收入和房屋租赁收入，收入确认条件为：（1）原材料销售确认条件参照公司主要产品销售收入确认条件；（2）租赁收入根据权责发生制原则在租赁期内对租金按照直线法进行分摊确认。对收入确认关注主要系收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，收入是否在正确的财务报表期间确认可能存在重大潜在错报，因此将收入确认作为关键审计事项。请参阅财务报表附注三、（三十）及六、（三十一）。</p>	<p>效性；</p> <p>2、通过对管理层访谈了解公司收入确认政策，检查主要客户销售合同相关条款，进而评估公司销售收入的确认政策适当和一贯运用；</p> <p>3、对收入执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析及毛利率与其他同行业上市公司对比分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>4、采用抽样的方式对收入确认的支持性文件进行检查，主要有：销售合同或订单、出库单、发票、验收单或签收单等原始单据；同时结合应收账款的函证对本期的收入进行函证；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>6、对于房屋及厂房租赁收入，采取抽样的方式对租赁收入确认的支持性文件进行检查，主要有：租赁合同、收款单据、租金计算表等原始单据。</p>
<p>应收款项坏账准备计提及收回</p>	
<p>截至2019年12月31日，应收账款期末原值为9,247.30万元，减值准备金额3,655.78万元，本期计提减值准备金额为605.56万元；其他应收款期末原值为2,974.78万元，减值准备金额879.20万元，本期计提减值准备金额-4,149.72万元。由于本期应收款项坏账准备计提及收回涉及的科目及金额对财务报表的重要性，且本期执行“新金融工具准则”的影响，以及当前市场环境的不可预测性，应收款项减值损失的评估很大程度上涉及管理层判断。因此，我们将应收款项坏账准备计提及收回确认为关键审计事项。参见财务报表附注三、（十）、三、（十二）、三、（十四）及六、（二）、六、（五）。</p>	<p>在针对该关键事项的审计过程中，我们主要执行了下列程序：</p> <p>1、了解、评价和测试了管理层与坏账准备相关内部控制关键控制点设计，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p>2、了解公司预期信用损失相关会计政策，评价其会计政策的合理性；</p> <p>3、获取并检查核销坏账准备的依据是否充分，是否经过适当的核销审批流程，关注核销的账务处理是否正确；</p> <p>4、针对单项计提的应收款项，复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；</p> <p>5、抽样检查期后回款情况；</p> <p>6、涉及诉讼、纠纷的事项，我们向经办律师函证相关事项的诉讼进展及款项可收回性；</p> <p>7、针对深圳三家股权转让款收回事宜，检查款项收回的全部银行回单，重点关注对方户名及账号，是否存在实际不属于对方打款的情况，并获取国家税务总局深圳深圳市龙岗区税务局税务事项通知书及双方民事调解书。</p>

四、其他信息

红宇新材公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督红宇新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致红宇新材公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中国·北京

二〇二〇年三月二十一日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

傅成钢

康代安

康云高

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	134,044,280.98	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
应收账款	55,915,223.77	99,393,057.00
应收款项融资	34,066,427.96	
预付款项	4,663,815.52	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	20,955,807.97	49,390,410.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	52,961,823.08	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
其他流动资产	8,485,490.86	53,281,880.24

流动资产合计	311,092,870.14	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	128,652,338.59	114,655,257.05
固定资产	112,082,373.74	128,562,391.00
在建工程	585,152.03	2,630,911.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,475,165.08	23,525,027.51
开发支出		1,762,922.80
商誉		
长期待摊费用	150,803.79	962,480.03
递延所得税资产	7,552,864.34	10,217,140.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	271,498,697.57	282,316,129.84
资产总计	582,591,567.71	628,296,940.24
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	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

应付账款	13,265,900.75	15,074,829.87
预收款项	878,909.68	2,812,625.27
合同负债		
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	4,020,007.99	3,420,892.82
应交税费	242,819.96	350,605.20
其他应付款	9,578,981.48	15,475,495.15
其中：应付利息	69,116.67	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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	4,100,000.00
其他流动负债	4,454,879.00	
流动负债合计	73,441,498.86	138,716,412.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		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	7,614,154.46	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	7,614,154.46	35,740,933.97
负债合计	81,055,653.32	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	-215,972,720.52	-263,942,270.15
归属于母公司所有者权益合计	494,489,703.59	446,520,153.96
少数股东权益	7,046,210.80	7,319,439.75
所有者权益合计	501,535,914.39	453,839,593.71
负债和所有者权益总计	582,591,567.71	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12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	117,379,933.94	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
应收账款	32,686,904.49	73,993,591.33
应收款项融资	31,837,973.32	
预付款项	2,183,563.47	1,020,002.01
其他应收款	63,767,092.20	132,704,320.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	34,548,163.51	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	2,742,193.03	35,143,169.84
流动资产合计	285,145,823.96	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	118,477,281.06	114,655,257.05
固定资产	65,870,806.44	74,574,080.61
在建工程	569,749.92	1,767,141.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,415,423.55	18,452,897.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	105,900.86	737,965.46
递延所得税资产	7,453,282.87	8,951,546.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	334,992,444.70	304,238,889.50
资产总计	620,138,268.66	653,234,447.63
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	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
应付账款	5,481,420.10	5,689,686.65

预收款项	823,400.00	1,410,098.40
合同负债		
应付职工薪酬	3,151,973.27	2,296,094.88
应交税费	177,789.56	309,248.66
其他应付款	6,507,889.93	11,324,052.42
其中：应付利息	69,116.67	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
其他流动负债	2,840,069.00	
流动负债合计	58,982,541.86	104,611,145.26
非流动负债：		
长期借款		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	2,397,184.55	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	2,397,184.55	30,502,127.30
负债合计	61,379,726.41	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	-151,829,646.23	-192,467,013.41
所有者权益合计	558,758,542.25	518,121,175.07
负债和所有者权益总计	620,138,268.66	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 年度	2018 年度
一、营业总收入	123,285,949.34	104,574,832.38
其中：营业收入	123,285,949.34	104,574,832.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	146,795,786.83	200,129,059.93
其中：营业成本	92,962,859.50	98,441,770.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,894,828.44	3,059,935.23
销售费用	9,377,460.73	14,010,643.64
管理费用	27,160,512.18	42,284,504.72
研发费用	10,310,235.72	38,402,221.88
财务费用	4,089,890.26	3,929,984.02
其中：利息费用	4,543,471.26	7,083,825.01
利息收入	288,886.05	3,236,892.78
加：其他收益	21,963,932.28	1,724,995.73
投资收益（损失以“－”号填列）	4,478,515.96	942,523.32
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		
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）	47,100,771.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-497,782.01	-123,835,943.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	145,919.53	-2,740,087.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,681,519.89	-219,462,739.65
加：营业外收入	2,623,027.08	364,966.77
减：营业外支出	1,943,950.61	81,855,673.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,360,596.36	-300,953,445.91
减：所得税费用	2,664,275.68	-2,743,924.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,696,320.68	-298,209,521.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,696,320.68	-298,209,521.90
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	47,969,549.63	-285,170,758.78
2.少数股东损益	-273,228.95	-13,038,763.12
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	47,696,320.68	-298,209,521.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,969,549.63	-285,170,758.78
归属于少数股东的综合收益总额	-273,228.95	-13,038,763.12
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.11	-0.65
(二) 稀释每股收益	0.11	-0.65

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 年度	2018 年度
一、营业收入	83,043,943.02	59,094,044.08
减：营业成本	63,390,553.30	62,047,857.05
税金及附加	2,268,779.23	2,721,130.21

销售费用	5,304,602.55	9,300,133.51
管理费用	16,195,972.26	25,151,802.35
研发费用	6,664,108.01	22,237,128.31
财务费用	3,588,898.21	1,147,285.07
其中：利息费用	3,879,695.56	5,970,818.14
利息收入	251,128.00	4,885,904.35
加：其他收益	21,064,621.93	829,182.40
投资收益（损失以“-”号填列）	3,930,870.50	4,465,981.87
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）	30,255,129.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	264,626.19	-113,345,901.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,044.85	1,166,751.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,175,322.50	-170,395,278.94
加：营业外收入	2,611,782.85	337,024.94
减：营业外支出	1,651,474.34	64,355,463.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,135,631.01	-234,413,717.64
减：所得税费用	1,498,263.83	-5,079,423.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,637,367.18	-229,334,293.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,637,367.18	-229,334,293.88
（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	40,637,367.18	-229,334,293.88
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 年度	2018 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	132,858,375.79	114,499,016.66
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	4,654,250.09	2,470,066.53
收到其他与经营活动有关的现金	33,320,238.91	38,700,222.40
经营活动现金流入小计	170,832,864.79	155,669,305.59
购买商品、接受劳务支付的现金	55,825,019.79	45,991,424.10
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		
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	24,558,869.07	29,693,293.89
支付的各项税费	3,970,880.48	8,520,187.05

支付其他与经营活动有关的现金	30,649,501.81	42,555,331.47
经营活动现金流出小计	115,004,271.15	126,760,236.51
经营活动产生的现金流量净额	55,828,593.64	28,909,069.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	246,425.04	12,519,284.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		223,769.80
收到其他与投资活动有关的现金	116,654,415.96	56,727,791.29
投资活动现金流入小计	116,900,841.00	69,470,845.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,904,705.56	15,025,317.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		37,500,000.00
投资活动现金流出小计	5,904,705.56	52,525,317.56
投资活动产生的现金流量净额	110,996,135.44	16,945,527.67
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	85,000,000.00
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	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	116,950,000.00	152,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,729,133.88	7,385,213.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流出小计	121,679,133.88	160,785,213.12
筹资活动产生的现金流量净额	-81,679,133.88	-75,785,213.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,948,379.44	11,197.67
五、现金及现金等价物净增加额	83,197,215.76	-29,919,418.70
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	134,044,280.98	50,847,065.22

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 年度	2018 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	102,713,114.42	95,475,978.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,115,480.99	13,967,149.80
经营活动现金流入小计	148,828,595.41	109,443,128.02
购买商品、接受劳务支付的现金	42,620,742.32	25,056,217.76
支付给职工以及为职工支付的现金	12,421,148.32	15,175,700.50
支付的各项税费	2,845,513.38	6,320,333.94
支付其他与经营活动有关的现金	19,035,245.86	25,218,997.01
经营活动现金流出小计	76,922,649.88	71,771,249.21
经营活动产生的现金流量净额	71,905,945.53	37,671,878.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,000,000.00
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	187,353.36	6,224,129.65

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	108,606,770.50	54,475,955.87
投资活动现金流入小计	108,794,123.86	62,700,085.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,209,256.61	9,729,385.27
投资支付的现金	40,000,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	41,209,256.61	40,229,385.27
投资活动产生的现金流量净额	67,584,867.25	22,470,700.25
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	70,000,000.00
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	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	98,950,000.00	130,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,039,758.18	6,261,610.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	102,989,758.18	137,161,610.14
筹资活动产生的现金流量净额	-62,989,758.18	-67,161,610.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	76,501,054.60	-7,019,031.08
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	117,379,933.94	40,878,879.34

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	441,295,483.00				246,569,785.35				22,597,155.76		-263,942,270.15		446,520,153.96	7,319,439.75	453,839,593.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	441,295,483.00				246,569,785.35				22,597,155.76		-263,942,270.15		446,520,153.96	7,319,439.75	453,839,593.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											47,969,549.63		47,969,549.63	-273,228.95	47,696,320.68
(一) 综合收益总额											47,969,549.63		47,969,549.63	-273,228.95	47,696,320.68
(二) 所有者投入和减少资本															

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年年度报告

1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年年度报告

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				246,569,785.35			22,597,155.76		-215,972,720.52		494,489,703.59	7,046,210.80	501,535,914.39	

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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72			22,597,155.76		21,228,488.63		731,816,677.11	45,620,174.98	777,436,852.09	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年年度报告

二、本年期初余额	441,295,483.00				246,695,549.72				22,597,155.76		21,228,488.63		731,816,677.11	45,620,174.98	777,436,852.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-125,764.37						-285,170,758.78		-285,296,523.15	-38,300,735.23	-323,597,258.38
(一)综合收益总额											-285,170,758.78		-285,170,758.78	-13,038,763.12	-298,209,521.90
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他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					-125,764.37								-125,764.37	-25,261,972.11	-25,387,736.48	
四、本期期末余额	441,295,483.00				246,569,785.35				22,597,155.76				-263,942,270.15	446,520,153.96	7,319,439.75	453,839,593.71

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	其	所有者权益合

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年年度报告

		优先 股	永续 债	其 他		股	合收益	储备			他	计
一、上年期末余额	441,295,483.00				246,695,549.72				22,597,155.76	-192,467,013.41		518,121,175.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	441,295,483.00				246,695,549.72				22,597,155.76	-192,467,013.41		518,121,175.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										40,637,367.18		40,637,367.18
（一）综合收益总额										40,637,367.18		40,637,367.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年年度报告

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	-151,829,646.23		558,758,542.25

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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	441,295,483.00				246,695,549.72				22,597,155.76	36,867,280.47		747,455,468.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-229,334,293.88		-229,334,293.88
(一) 综合收益总额										-229,334,293.88		-229,334,293.88

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 2019 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
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	-192,467,013.41		518,121,175.07

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》。公开发售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12月31日，公司股本为441,295,483.00股。

本公司注册地址和办公地址为湖南省长沙市金洲新区金沙西路068号。法定代表人：卢建之。

2019年10月15日，湖南建湘晖鸿产业投资有限公司（以下简称“建湘晖鸿”）与股东朱红玉签订《股份转让协议》，建湘晖鸿以每股9.66元的价格，受让朱红玉持有的红宇新材股份88,259,100.00股，占公司总股本的20.00%，本次协议转让已于2019年12月25日完成过户登记。同时，朱红玉、朱明楚将其直接持有的部分股份表决权委托给建湘晖鸿，朱红玉委托股份为2,430,900股、朱明楚委托股份为24,810,000股，分别占公司总股本的0.55%、5.62%，同时建湘晖鸿与朱红玉、朱明楚保持一致行动，朱红玉、朱明楚拥有表决权的股数分别为7,303股、3,895股。因此建湘晖鸿可以实际控制的公司表决权股份为115,511,198股，比例为26.18%，建湘晖鸿为公司的控股股东，建湘晖鸿实际控制人卢建之为公司实际控制人。

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2020年3月21日经公司董事会批准后报出。

5、合并范围

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

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
湖南红宇再生物资利用有限公司	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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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。在初始确认时，为了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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定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集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

9、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

10、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司亦采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项（包括应收账款和其他应收款）预期信用损失进行估计。

1、单项金额重大并单项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	对同一客户的应收款项超过500 万元（含500万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该项应收款项如果按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除了单项确定预期信用损失的应收款项外，本公司按照账龄分布、是否为合并范围内关联方款项等共同风险特征，以组合为基础确定预期信用损失。对于以账龄特征为基础的预期信用损失组合和合并范围内关联方预期信用损失组合，通过应收款项违约风险敞口和预期信用损失率计算应收款项预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄分析法 组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个应收款项存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
-------------	----------------------------------------------------------------------

（2）应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1-6个月（含6个月）	0.5	0.5
7-12个月（含12个月）	1	1
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	20	20
3-4年（含4年）	30	30
4-5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该项应收款项如果按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该项应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

11、应收款项融资

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12、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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项（包括应收账款和其他应收款）预期信用损失进行估计。

13、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

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。

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

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。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（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，应当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，以前减记的金额应当予以恢复，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，以前减记的金额应当予以恢复，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，应当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。

企业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，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

15、长期股权投资

1、投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的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

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、投资性房地产

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

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

17、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	9.7
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。

18、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。

19、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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

4、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。

21、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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

23、预计负债

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

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

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、将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。	合并资产负债表：期末应收票据列示金额 0.00 元，应收账款列示金额 55,915,223.77 元；年初应收票据列示金额 0.00 元，应收账款列示金额 99,393,057.00 元； 资产负债表：期末应收票据列示金额 0.00 元，应收账款列示金额 32,686,904.49 元；年初应收票据列示金额 0.00 元，应收账款列示金额 73,993,591.33 元
2、将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。	合并资产负债表：期末应付票据列示金额 0.00 元，应付账款列示金额 13,265,900.75 元；年初应付票据列示金额 12,481,964.25 元，应付账款列示金额 15,074,829.87 元； 资产负债表：期末应付票据列示金额 0.00 元，应付账款列示金额 5,481,420.10 元；年初应付票据列示金额 12,481,964.25 元，应付账款列示金额 5,689,686.65 元
3、增加“应收款项融资”报表项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等	经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。	合并资产负债表：期末应收款项融资列示金额 34,066,427.96 元，期初应收款项融资列示金额 25,318,234.20 元 资产负债表：期末应收款项融资列示金额 31,837,973.32 元，期初应收款项融资列示金额 23,016,997.19 元
4、“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“—”填列。	经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。	合并利润表：资产减值损失本期列示金额 -497,782.01 元 利润表：资产减值损失本期列示金额 264,626.19 元

<p>5、“信用减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“—”填列。</p>	<p>经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。</p>	<p>合并利润表：信用减值损失本期列示金额 47,100,771.62 元 利润表：信用减值损失本期列示金额 30,255,129.57 元</p>
<p>6、资产负债表增加“应收款项融资”科目</p>	<p>经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>合并资产负债表：应收款项融资期末列示金额 34,066,427.96 元，应收款项融资期初列示金额 25,318,234.20 元 资产负债表：应收款项融资期末列示金额 31,837,973.32 元，应收款项融资期初列示金额 23,016,997.19 元</p>
<p>7、资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目</p>	<p>经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>对本期财务报表无影响</p>
<p>8、利润表增加“信用减值损失（损失以“—”号填列）”科目</p>	<p>经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>合并利润表：信用减值损失（损失以“—”号填列）本期列示金额 47,100,771.62 元 利润表：信用减值损失（损失以“—”号填列）本期列示金额 30,255,129.57 元</p>

本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕

8号) 相关规定, 企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号) 相关规定, 企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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		25,318,234.20	25,318,234.20
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	
合同负债			
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			
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	

调整情况说明

根据新金融工具会计准则的规定，公司的应收票据管理业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，调整至应收款项融资核算。

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		23,016,997.19	23,016,997.19
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	

调整情况说明

根据新金融工具会计准则的规定，公司的应收票据管理业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，调整至应收款项融资核算。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或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31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%、1%
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%、1%

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。

根据财政部发布的〔2019〕13号通知和国家税务总局发布的〔2019〕2号公告规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%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	134,044,280.98	50,846,885.22
其他货币资金		
合计	134,044,280.98	50,847,065.22
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(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	51,656,528.82	55.86%	34,561,978.82	66.91%	17,094,550.00	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	1,099,100.02	1.19%	1,099,100.02	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	40,816,511.99	44.14%	1,995,838.22	4.89%	38,820,673.77	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	40,816,511.99	44.14%	1,995,838.22	4.89%	38,820,673.77	98,988,615.57	70.90%	10,278,058.57	10.38%	88,710,557.00
合计	92,473,040.81	100.00%	36,557,817.04		55,915,223.77	139,621,044.39	100.00%	40,227,987.39		99,393,057.00

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
攀枝花丰源矿业有限公司	18,268,328.80	18,268,328.80	100.00%	预计无法收回
攀枝花铂锋矿业有限公司	18,130,000.00	9,065,000.00	50.00%	公司经营及环保因素影响停工，复工日期无法确定，暂无收益偿还货款。
攀枝花豪润矿业有限公司	8,798,000.00	4,399,000.00	50.00%	公司经营及环保因素影响，暂无收益偿还货款。
云南致诚祥贸易有限公司	5,361,100.00	1,730,550.00	32.28%	期末应收账款 536.11 万元中有 190 万元票据款预计年内回款，余款 346.11 万元按 50% 计提坏账。
合计	50,557,428.80	33,462,878.80	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
吉林省天茂特种水泥有限公司	879,100.02	879,100.02	100.00%	预计无法收回

吉林省天鑫水泥有限责任公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
易县守恒矿业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,099,100.02	1,099,100.02	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

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	33,986,186.72	193,602.22	0.57%
0-6 月	29,251,929.89	146,259.65	0.50%
7-12 月	4,734,256.83	47,342.57	1.00%
1-2 年	2,705,643.59	270,564.37	10.00%
2-3 年	1,371,640.89	274,328.18	20.00%
3 年以上	2,753,040.79	1,257,343.45	
3-4 年	595,884.75	178,765.43	30.00%
4-5 年	2,157,156.04	1,078,578.02	50.00%
5 年以上			
合计	40,816,511.99	1,995,838.22	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,886,186.72
0-6 月	31,151,929.89
7-12 月	4,734,256.83
1 至 2 年	2,705,643.59
2 至 3 年	1,371,640.89
3 年以上	52,509,569.61
3 至 4 年	595,884.75
4 至 5 年	32,546,256.04

5 年以上	19,367,428.82
合计	92,473,040.81

(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	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	28,950,828.80	4,512,050.00			33,462,878.80
单项金额不重大但并单独计提坏账准备的应收账款	999,100.02	100,000.00			1,099,100.02
组合计提	10,278,058.57	-8,530,012.43	490,787.80	242,995.72	1,995,838.22
合计	40,227,987.39	-3,917,962.43	490,787.80	242,995.72	36,557,817.04

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	242,995.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宽城满族自治县马道沟矿业有限公司	往来款	130,355.00	无法收回	经董事会审批	否
鹿泉金隅鼎鑫公司	往来款	48,000.00	无法收回	经董事会审批	否
双鸭山市建龙矿业有限公司	往来款	47,834.51	无法收回	经董事会审批	否
中材株洲水泥有限责任公司	往来款	8,800.00	无法收回	经董事会审批	否
深圳大字精雕科技有限公司	往来款	8,000.00	无法收回	经董事会审批	否
东莞市中铸精密模具有限公司	往来款	5.00	无法收回	经董事会审批	否

湖北川琪万如液 压科技有限公司	往来款	1.00	无法收回	经董事会审批	否
三一汽车起重机械有限公司	往来款	0.09	无法收回	经董事会审批	否
石门海螺水泥有限责任公司	往来款	0.02	无法收回	经董事会审批	否
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	往来款	0.10	无法收回	经董事会审批	否
合计	--	242,995.72	--	--	--

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	18,268,328.80	19.76%	18,268,328.80
客户二	18,130,000.00	19.61%	9,065,000.00
客户三	8,798,000.00	9.51%	4,399,000.00
客户四	5,361,100.00	5.80%	1,730,550.00
客户五	4,587,607.72	4.96%	22,938.04
合计	55,145,036.52	59.64%	

(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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,066,427.96	25,318,234.20
合计	34,066,427.96	25,318,234.20

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

项目	初始成本	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	34,118,453.60		34,118,453.60	52,025.64
合计	34,118,453.60		34,118,453.60	52,025.64

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

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				
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	52,025.64			52,025.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	52,025.64			52,025.64

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	2,705,273.87	58.00%	1,621,214.98	41.63%
1至2年	133,694.39	2.87%	2,059,565.46	52.89%
2至3年	1,617,365.46	34.68%	77,091.70	1.98%
3年以上	207,481.80	4.45%	136,493.85	3.50%
合计	4,663,815.52	--	3,894,365.99	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
湖南红宇再生物资利用有限公司	攀枝花铂熙商贸有限公司	2,000,000.00	2-3年	未到结算期
合计		2,000,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末总额的比例(%)	未结算原因
供应商一	非关联方	2,000,000.00	2-3年	39.50%	未到结算期

供应商二	非关联方	1,001,185.62	1年以内	19.77%	未到结算期
供应商三	非关联方	957,206.87	1年以内	18.90%	未到结算期
供应商四	非关联方	337,633.59	1年以内	6.67%	未到结算期
供应商五	非关联方	112,276.89	1年以内	2.22%	未到结算期
合计		4,408,302.97		87.06%	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	20,955,807.97	49,390,410.44
合计	20,955,807.97	49,390,410.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	28,065,321.70	97,073,503.69
押金及保证金	1,172,616.01	1,947,774.01
备用金	509,830.44	658,311.72
合计	29,747,768.15	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	50,289,178.98			50,289,178.98
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-41,497,218.80			-41,497,218.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	8,791,960.18			8,791,960.18

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,822,142.46
0-6 月	1,972,727.53
7-12 月	849,414.93
1 至 2 年	10,886,098.94
2 至 3 年	1,687,842.35
3 年以上	192,667.30
3 至 4 年	56,433.58
4 至 5 年	90,535.28
5 年以上	45,698.44
合计	15,588,751.05

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	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	47,851,857.30	-41,368,745.00			6,483,112.30
单项金额不重大但并单独计提坏账准备的其他应收款	1,741,240.78	-984,825.20			756,415.58
组合计提	696,080.90	856,351.40			1,552,432.30
合计	50,289,178.98	-41,497,218.80			8,791,960.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳双十科技有限公司	15,567,565.00	银行存款
深圳市银浩自动化设备有限公司	15,565,365.00	银行存款
深圳眼千里科技有限公司	10,235,815.00	银行存款
合计	41,368,745.00	--

截止到 2018 年 12 月 31 日，深圳三公司股东未履行还款义务。由于终止协议中约定本次股权收购终止事宜造成双方所涉及的相关税、费由公司承担，且存在一定的税款承担风险；深圳三公司股东被列入税务异常名单，并以公司应当承担税费为由，一直未履行退款义务，后续存在继续违约的可能，公司预付股权转让款收回存在较大不确定性。根据会计准则，公司按照终止协议对到期未收回的预付股权转让款 3,766.80 万元进行全额计提，对未到期的预付股权转让款 3,700.79 万元按账龄计提 10% 即 370.08 万元，组合后总计计提坏账准备 4,136.87 万元。本期公司全力追缴深圳三公司股东欠款并经艰难沟通共计收到深圳三公司退还的全部预付股权转让款及资金占用费合计 7,663.13 万元。公司在收回深圳三公司全部预付股权转让款后，根据会计准则，冲回已计提的坏账准备 4,136.87 万元。

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	10,528,095.67	1-2 年	35.39%	1,052,809.57
客户二	往来款	6,919,489.22	4-5 年	23.26%	0.00
客户三	往来款	6,733,158.30	1-2 年, 3-4 年、 4-5 年	22.63%	6,733,158.30
客户四	往来款	550,000.00	7-12 个月	1.85%	5,500.00
客户五	往来款	500,000.00	1-6 个月	1.68%	2,500.00
合计	--	25,230,743.19	--	84.81%	7,793,967.87

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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	25,709,633.06	249,943.61	25,459,689.45	28,899,351.73		28,899,351.73
在产品	2,842,570.16		2,842,570.16	3,856,034.00		3,856,034.00
库存商品	29,336,025.80	10,256,474.67	19,079,551.13	40,607,711.37	18,596,830.29	22,010,881.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	3,155,630.52	381,151.47	2,774,479.05	2,275,239.45		2,275,239.45
低值易耗品	2,679,432.66		2,679,432.66	4,004,398.97		4,004,398.97

委托加工物资	126,100.63		126,100.63	672,276.06		672,276.06
合计	63,849,392.83	10,887,569.75	52,961,823.08	80,315,011.58	18,596,830.29	61,718,181.29

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料		249,943.61				249,943.61
在产品						
库存商品	18,596,830.29	701,967.61		9,042,323.23		10,256,474.67
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品		381,151.47				381,151.47
合计	18,596,830.29	1,333,062.69		9,042,323.23		10,887,569.75

注：本期转回金额为 835,280.68 元，转销金额为 8,207,042.55 元，合计 9,042,323.23 元。

(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、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款-融资租赁款		2,137,616.02
合计	-	2,137,616.02

11、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
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
预缴的税金及待抵扣的增值税进项税	8,485,490.86	15,781,880.24
理财产品		37,500,000.00
合计	8,485,490.86	53,281,880.24

12、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

13、长期股权投资

适用 不适用

14、其他权益工具投资

适用 不适用

15、其他非流动金融资产

适用 不适用

16、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	16,244,421.49	2,330,810.47		18,575,231.96
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	16,244,421.49	2,330,810.47		18,575,231.96
(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	133,387,402.95	11,973,774.23		145,361,177.18
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	4,027,707.81	550,442.61		4,578,150.42
(1) 计提或摊销	3,038,805.03	241,200.64		3,280,005.67
(2) 固定资产、无形资产转入	988,902.78	309,241.97		1,298,144.75
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,867,316.01	1,841,522.58		16,708,838.59
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	118,520,086.94	10,132,251.65		128,652,338.59
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

适用 不适用

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,557,773.00	127,414,815.76
固定资产清理	524,600.74	1,147,575.24

合计	112,082,373.74	128,562,391.00
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	108,504,261.63	66,071,986.87	4,832,588.39	5,570,338.10	184,979,174.99
2.本期增加金额	1,905,576.88	5,427,687.21		69,805.25	7,403,069.34
(1) 购置	44,400.81	5,427,687.21		69,805.25	5,541,893.27
(2) 在建工程转入	1,861,176.07				1,861,176.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,244,421.49	1,414,680.30	311,885.28	37,276.33	18,008,263.40
(1) 处置或报废		1,414,680.30	311,885.28	37,276.33	1,763,841.91
(2) 转至投资性房地产	16,244,421.49				16,244,421.49
4.期末余额	94,165,417.02	70,084,993.78	4,520,703.11	5,602,867.02	174,373,980.93
二、累计折旧					
1.期初余额	17,424,528.56	17,974,163.30	3,367,711.39	4,636,223.46	43,402,626.71
2.本期增加金额	1,933,471.31	4,834,216.96	703,965.19	358,106.29	7,829,759.75
(1) 计提	1,933,471.31	4,834,216.96	703,965.19	358,106.29	7,829,759.75
3.本期减少金额	988,902.78	1,032,429.79	302,528.72	36,158.03	2,360,019.32
(1) 处置或报废		1,032,429.79	302,528.72	36,158.03	1,371,116.54
(2) 转至投资性房地产	988,902.78				988,902.78
4.期末余额	18,369,097.09	21,775,950.47	3,769,147.86	4,958,171.72	48,872,367.14
三、减值准备					
1.期初余额		14,161,732.52			14,161,732.52
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		217,891.73			217,891.73
(1) 处置或报废		217,891.73			217,891.73
4.期末余额		13,943,840.79			13,943,840.79
四、账面价值					
1.期末账面价值	75,796,319.93	34,365,202.52	751,555.25	644,695.30	111,557,773.00
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	524,600.74	1,147,575.24
合计	524,600.74	1,147,575.24

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	585,152.03	2,630,911.43
工程物资		
合计	585,152.03	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
宁乡项目二期工程	569,749.92		569,749.92	788,359.27		788,359.27
设备安装	15,402.11		15,402.11	944,493.91		944,493.91
消防池				898,058.25		898,058.25
合计	585,152.03		585,152.03	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
宁乡项目二期工程	216,360,000.00	788,359.27	744,508.47	963,117.82		569,749.92	94.45%	99.50%				其他
消防池	925,000.00	898,058.25		898,058.25			97.09%	100.00%				其他
PIP 生产线			2,257,378.97	2,257,378.97			100.00%	100.00%				其他
合计	217,285,000.00	1,686,417.52	3,001,887.44	4,118,555.04		569,749.92	--	--				--

(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

19、生产性生物资产

适用 不适用

20、油气资产

适用 不适用

21、使用权资产

适用 不适用

22、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	24,883,885.24	24,599,322.94		1,166,469.01	50,649,677.19
2.本期增加金额			1,845,277.95		1,845,277.95
(1) 购置					

(2) 内部研发			1,845,277.95		1,845,277.95
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,330,810.47				2,330,810.47
(1) 处置					
(2) 调至投资性房地产	2,330,810.47				2,330,810.47
4.期末余额	22,553,074.77	24,599,322.94	1,845,277.95	1,166,469.01	50,164,144.67
二、累计摊销					
1.期初余额	3,619,108.48	11,313,043.19		403,546.96	15,335,698.63
2.本期增加金额	454,573.76	293,402.08	13,026.92	112,569.12	873,571.88
(1) 计提	454,573.76	293,402.08	13,026.92	112,569.12	873,571.88
3.本期减少金额	309,241.97				309,241.97
(1) 处置					
(2) 调至投资性房地产	309,241.97				309,241.97
4.期末余额	3,764,440.27	11,606,445.27	13,026.92	516,116.08	15,900,028.54
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	18,788,634.50	1,203,926.62	1,832,251.03	650,352.93	22,475,165.08
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

23、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	

锰硅铬钼衬板产业化研究		1,981,607.70			1,981,607.70	
球磨机高效球磨综合节能技术的研究		1,942,866.67			1,942,866.67	
铬锰钼抗磨铸铁磨球的研制		1,450,790.36			1,450,790.36	
用于球磨机衬板的耐磨铸钢		1,098,587.37			1,098,587.37	
酯硬化水玻璃砂旧砂再生及循环使用		759,651.79			759,651.79	
泵送设备耐磨新材料的研制		735,546.88			735,546.88	
2018 高效球磨综合节能技术的应用研究		681,526.65			681,526.65	
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		567,883.94			567,883.94	
普通白口铸铁磨球的研制		432,161.84			432,161.84	
PIP 光轴产业化项目研究	1,762,922.80	82,355.15		1,845,277.95		

等离子喷焊在钢铁厂耐磨件上的产业化应用		245,835.41			245,835.41	
高性价比耐磨材料的研制		76,792.83			76,792.83	
PIP 可控离子渗入通用生产线研制		4,125.03			4,125.03	
PIP 真不锈钢轨研发及产业化		290,737.91			290,737.91	
PIP 固体废渣无害化自动处理设备		42,121.34			42,121.34	
合计	1,762,922.80	10,392,590.87		1,845,277.95	10,310,235.72	

其他说明

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资本化的具体依据	期末研发进度 (%)
			计入当期损益	确认为无形资产			
锰硅铬钼衬板产业化研究		1,981,607.70	1,981,607.70				
球磨机高效球磨综合节能技术的研究		1,942,866.67	1,942,866.67				
铬锰钼抗磨铸铁磨球的研制		1,450,790.36	1,450,790.36				
用于球磨机衬板的耐磨铸钢		1,098,587.37	1,098,587.37				
酯硬化水玻璃砂旧砂再生及循环使用		759,651.79	759,651.79				
泵送设备耐磨新材料的研制		735,546.88	735,546.88				
2018 高效球磨综合节能技术的应用研究		681,526.65	681,526.65				
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		567,883.94	567,883.94				
普通白口铸铁磨球的研制		432,161.84	432,161.84				
PIP 光轴产业化项目研究	1,762,922.80	82,355.15		1,845,277.95		形成非专利	100

等离子喷焊在钢铁厂耐磨件上的产业化应用		245,835.41	245,835.41			
高性价比耐磨材料的研制		76,792.83	76,792.83			
PIP可控离子渗入通用生产线研制		4,125.03	4,125.03			
PIP真不锈导轨研发及产业化		290,737.91	290,737.91			
PIP固体废渣无害化自动处理设备		42,121.34	42,121.34			
合计	1,762,922.80	10,392,590.87	10,310,235.72	1,845,277.95		

24、商誉

适用 不适用

25、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		3,144.60		1,048.36
财务顾问咨询费	733,772.50		628,920.00		104,852.50
咨询费用	224,514.57		179,611.64		44,902.93
合计	962,480.03		811,676.24		150,803.79

26、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	34,494,176.16	7,162,749.09	60,896,002.73	9,843,528.69
内部交易未实现利润	2,569,660.82	390,115.25	2,490,742.20	373,611.33
可抵扣亏损				
合计	37,063,836.98	7,552,864.34	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		7,552,864.34		

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	47,927,988.29	76,599,766.99
可抵扣亏损	260,981,035.06	255,255,655.45
合计	308,909,023.35	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	2,044,088.60	2,672,769.24	
2022	48,061,209.28	47,004,614.08	
2023	198,882,358.75	205,578,272.13	
2024	11,993,378.43		
合计	260,981,035.06	255,255,655.45	--

27、其他非流动资产 适用 不适用**28、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

29、交易性金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

32、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备采购款	2,484,733.99	2,931,881.62
原材料及商品采购款	10,781,166.76	12,142,948.25
合计	13,265,900.75	15,074,829.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

33、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	878,909.68	2,812,625.27
合计	878,909.68	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

34、合同负债

□ 适用 √ 不适用

35、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	23,629,983.49	23,030,868.32	3,919,325.00
二、离职后福利-设定提存计划	100,682.99	1,824,871.61	1,824,871.61	100,682.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,420,892.82	25,454,855.10	24,855,739.93	4,020,007.99

(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	20,746,980.81	20,226,718.62	2,791,015.19
2、职工福利费		1,244,864.53	1,244,864.53	
3、社会保险费	8,252.33	750,589.68	750,589.68	8,252.33
其中：医疗保险费	8,139.16	525,124.91	525,124.91	8,139.16
工伤保险费	113.17	176,589.30	176,589.30	113.17
生育保险费		48,875.47	48,875.47	
4、住房公积金	33,000.00	362,812.00	362,812.00	33,000.00
5、工会经费和职工教育经费	1,008,204.50	386,970.14	308,117.16	1,087,057.48
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、因解除劳动关系给予的补偿		137,766.33	137,766.33	
合计	3,320,209.83	23,629,983.49	23,030,868.32	3,919,325.00

(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	1,764,894.72	1,764,894.72	100,252.32
2、失业保险费	430.67	59,976.89	59,976.89	430.67
3、企业年金缴费				
合计	100,682.99	1,824,871.61	1,824,871.61	100,682.99

36、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,006.20	158.34
消费税		
企业所得税		
个人所得税	78,985.37	79,511.67
城市维护建设税	3,005.96	3,069.04
房产税	98,454.30	239,035.21
教育费附加及地方教育附加	2,268.83	2,382.81
其他	23,099.30	26,448.13
合计	242,819.96	350,605.20

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	69,116.67	166,618.00
应付股利	899,726.22	987,887.51
其他应付款	8,610,138.59	14,320,989.64
合计	9,578,981.48	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
企业债券利息		
短期借款应付利息	69,116.67	122,820.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

其他		
合计	69,116.67	166,618.00

(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
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
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	7,795,257.83	10,131,212.79
押金及保证金	3,050.12	55,930.00
预提及未付款	811,830.64	4,133,846.85
合计	8,610,138.59	14,320,989.64

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

38、持有待售负债

适用 不适用

39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	4,100,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计	1,000,000.00	4,100,000.00

40、其他流动负债

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
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的应收票据	4,454,879.00	
合计	4,454,879.00	

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

42、应付债券

适用 不适用

43、长期应付款

适用 不适用

44、长期应付职工薪酬

适用 不适用

45、预计负债

适用 不适用

46、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	1,575,000.00	851,779.51	7,614,154.46	收到的财政拨款
合计	6,890,933.97	1,575,000.00	851,779.51	7,614,154.46	--

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
战略性新兴产业专项资金	744,401.56			18,532.82			725,868.74	与资产相关
引进先进装备补贴款	192,290.00			27,470.00			164,820.00	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			77,179.93			642,975.81	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			31,760.00			63,520.00	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			100,000.00			800,000.00	与资产相关
宁乡县2016年设备补贴款项	3,925,440.00			508,480.00			3,416,960.00	与资产相关
长沙市智能制造专项项目补贴资金	313,366.67			31,600.00			281,766.67	与资产相关

攀枝花市 东区经济 和信息化 局支付省 级工业发 展资金		1,575,000.00		56,756.76			1,518,243.24	与资产相关
合 计	6,890,933.97	1,575,000.00		851,779.51			7,614,154.46	

47、其他非流动负债

适用 不适用

48、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

49、其他权益工具

适用 不适用

50、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	0.00	0.00	246,569,785.35

51、库存股

适用 不适用

52、其他综合收益

适用 不适用

53、专项储备

适用 不适用

54、盈余公积

单位：元

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

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,597,155.76	0.00	0.00	22,597,155.76

55、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
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
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	47,969,549.63	-285,170,758.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-215,972,720.52	-263,942,270.15

56、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	100,478,247.39	77,653,000.63	93,061,974.78	88,278,238.59
其他业务	22,807,701.95	15,309,858.87	11,512,857.60	10,163,531.85
合计	123,285,949.34	92,962,859.50	104,574,832.38	98,441,770.44

是否已执行新收入准则

 是 否

57、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	34,060.72	307,395.55
教育费附加	25,180.71	223,290.26
资源税		

房产税	1,508,189.35	1,508,409.56
土地使用税	1,145,540.15	854,411.10
车船使用税	7,406.58	10,766.58
印花税	76,644.27	56,380.90
其他	97,806.66	99,281.28
合计	2,894,828.44	3,059,935.23

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,750,090.63	5,999,813.06
广告费	22,293.70	391,441.41
职工薪酬	2,149,304.55	2,881,234.89
办公费	71,066.38	267,428.73
差旅费	709,916.65	1,077,386.32
折旧费	2,551.37	4,778.13
业务经费	981,333.39	1,011,225.31
其他	690,904.06	2,377,335.79
合计	9,377,460.73	14,010,643.64

59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,674,356.39	13,876,325.10
折旧费	3,306,732.57	6,049,839.75
无形资产摊销	636,962.32	778,919.06
聘请中介机构费	1,581,289.08	2,676,990.74
业务招待费	742,755.32	955,157.49
办公费	611,569.93	473,941.31
咨询费	3,031,728.18	6,110,785.80
存货盘亏或盘盈	706,404.66	2,283,587.25
修理费	1,303,042.47	1,753,086.38
交通运输费	298,124.25	1,270,866.87
水电费	829,019.39	827,771.66
宣传费	1,915.21	719,208.66

租赁费	48,164.44	557,990.67
其他	3,388,447.97	3,950,033.98
合计	27,160,512.18	42,284,504.72

60、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	3,489,233.41	7,779,763.94
直接材料	5,354,117.55	15,453,166.64
折旧摊销	1,231,345.57	7,345,621.65
技术服务费		3,673,323.82
其他	235,539.19	4,150,345.83
合计	10,310,235.72	38,402,221.88

61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（以负数列示）	-288,886.05	-3,236,892.78
利息支出	4,543,471.26	7,083,825.01
汇兑损益	-189,236.59	-11,197.67
其他	24,541.64	94,249.46
合计	4,089,890.26	3,929,984.02

62、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
宁乡高新技术产业园区管理委员会产业扶持资金（宁高新管发[2019]124号）	19,044,000.00	
上市公司控股股东引资脱困奖励（宁高新管发[2019]28号）	956,000.00	
设备补贴款项	508,480.00	508,480.00
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	
宁乡市科学技术局 2018 年度企业研发财政补助资金（宁财企指[2019]39号）	206,100.00	

宁乡市税务局退 2018 年度企业纳税困难减免退土地税（通{2019}18995 号）	200,000.00	
攀枝花市东区商务局支付 2019 年度省级外经贸发展专项资金物流费补助	175,800.00	
宁乡县集中国库支付局拨款湘财企指【2018】19 号军民融合产业发展专项资金	100,000.00	100,000.00
攀枝花市东区商务局拨 2018 年度省级外经贸发展专项资金	90,000.00	
宁乡市就业服务中心奖励企业招用劳动力岗位补贴	86,001.10	
宁乡县高新区管委会“135”项目专项拨款	154,942.75	179,182.40
攀枝花市东区经济和信息化局支付省级工业发展资金	56,756.76	
长沙市智能制造专项项目补贴资金	31,600.00	2,633.33
2018 年度工业经济奖金（智能制造试点企业）	20,000.00	
宁乡市发改局退水费补贴	17,578.08	
攀枝花市东区商务局拨质量认证体系补贴	13,000.00	
2018 年专利创新补贴	2,240.00	
个税手续费返还	1,433.59	
收宁乡市地税局退 2017 年度企业纳税困难减免退房产税（通{2018}4501 号）		370,000.00
收宁乡市地税局退 2017 年度企业纳税困难减免退土地税（通{2018}4502 号）		180,000.00
科学进步奖		100,000.00
2016 年市级促进经济增长出口补助资金		117,000.00
2017 年度省级外经贸发展促进资金		112,500.00
2017 年物流补贴专项资金		55,200.00
合计	21,963,932.28	1,724,995.73

63、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-785,267.97
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	4,478,515.96	1,727,791.29
合计	4,478,515.96	942,523.32

64、净敞口套期收益

适用 不适用

65、公允价值变动收益

适用 不适用

66、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	41,497,218.80	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	-52,025.64	
应收账款坏账损失	6,055,578.46	
预付款项坏账损失	-400,000.00	
合计	47,100,771.62	

67、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		-79,828,703.43
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-497,782.01	-18,405,623.75
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-13,812,664.94
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		-11,788,951.05
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-497,782.01	-123,835,943.17

68、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	145,919.53	-2,740,087.98
合计	145,919.53	-2,740,087.98

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助		23,792.67	
其他	2,623,027.08	341,174.10	2,623,027.08
合计	2,623,027.08	364,966.77	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
宁乡市就业服务中心企业招聘高校应届毕业生补贴	宁乡市就业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	0.00	23,792.67	与收益相关
合计						0.00	23,792.67	

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
盘亏损失		79,433.62	
非流动资产毁损报废损失	465,195.47	45,506,094.02	465,195.47
存货报废损失	1,183,410.34	36,083,558.04	1,183,410.34
其他	295,344.80	186,587.35	295,344.80
合计	1,943,950.61	81,855,673.03	1,943,950.61

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		144,387.78
递延所得税费用	2,664,275.68	-2,888,311.79
合计	2,664,275.68	-2,743,924.01

(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	50,360,596.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,554,089.46
子公司适用不同税率的影响	-928,528.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	251,889.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,727,040.24
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	2,914,880.54
研发支出加计扣除	-1,401,015.12
所得税费用	2,664,275.68

72、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项及其他	10,345,633.68	32,863,168.95
利息收入	288,886.05	3,236,892.78
政府补助	22,685,719.18	2,600,160.67
合计	33,320,238.91	38,700,222.40

(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	17,244,142.89	26,866,255.62
付现销售费用	7,220,433.63	11,115,586.58
往来及其他	6,184,925.29	4,573,489.27
合计	30,649,501.81	42,555,331.47

(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	41,978,515.96	56,727,791.29
深圳三家预付股权款收回	74,675,900.00	
合计	116,654,415.96	56,727,791.29

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		37,500,000.00
合计	--	37,500,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 适用 不适用**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买鼎基少数股东股权		500,000.00
合计	--	500,000.00

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,696,320.68	-298,209,521.90
加：资产减值准备	-46,602,989.61	123,835,943.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,868,564.78	15,857,341.36
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,114,772.52	1,932,955.99
长期待摊费用摊销	811,676.24	892,926.21
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）	-145,919.53	2,740,087.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	465,195.47	45,506,094.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	4,354,234.67	7,072,627.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,478,515.96	-942,523.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,664,275.68	-2,888,311.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,258,576.20	74,499,011.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,391,285.46	50,558,616.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,568,882.96	8,053,822.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,828,593.64	28,909,069.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	134,044,280.98	50,847,065.22
减：现金的期初余额	50,847,065.22	80,766,483.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	83,197,215.76	-29,919,418.70

(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	134,044,280.98	50,847,065.22
其中：库存现金		180.00
可随时用于支付的银行存款	134,044,280.98	50,846,885.22

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	134,044,280.98	50,847,065.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	73,509,008.65	借款抵押
无形资产	9,280,270.00	借款抵押
合计	82,789,278.65	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	6,126,851.89
其中：美元	878,250.61	6.9762	6,126,851.89
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

78、套期

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

79、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
宁乡高新技术产业园区管理委员会产业扶持资金（宁高新管发[2019]124 号）	19,044,000.00	其他收益	19,044,000.00
攀枝花市东区经济和信息化局支付省级工业发展资金	1,575,000.00	递延收益	56,756.76
上市公司控股股东引资脱困奖励（宁高新管发[2019]28 号）	956,000.00	其他收益	956,000.00
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
宁乡市科学技术局 2018 年度企业研发财政补助资金（宁财企指[2019]39 号）	206,100.00	其他收益	206,100.00
宁乡市税务局退 2018 年度企业纳税困难减免退土地税（通{2019}18995 号）	200,000.00	其他收益	200,000.00
攀枝花市东区商务局支付 2019 年度省级外经贸发展专项资金物流费补助	175,800.00	其他收益	175,800.00
攀枝花市东区商务局拨 2018 年度省级外经贸发展专项资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
宁乡市就业服务中心奖励企业招用劳动力岗位补贴	86,001.10	其他收益	86,001.10
工业经济奖金	20,000.00	其他收益	20,000.00
宁乡市发改局退水费补贴	17,578.08	其他收益	17,578.08

攀枝花市东区商务局拨质量认证体系补贴	13,000.00	其他收益	13,000.00
2018 年专利创新补贴	2,240.00	其他收益	2,240.00
个税手续费返还	1,433.59	其他收益	1,433.59
合计	22,685,719.18		21,167,475.94

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

80、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

适用 不适用

(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**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

一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

2019 年 6 月 3 日，公司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》，同意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。截止 2019 年 12 月 31 日红宇新材未对骏湘资本进行出资，骏湘资本也未正式运营。

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	
湖南红宇再生物资利用有限公司	长沙市	长沙市	贸易	100.00%		设立
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	河北内丘	河北内丘	生产及安装	66.80%		并购
四川红宇白云新材料有限公司	攀枝花	攀枝花	制造	96.32%		设立
香港红宇有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00%		设立
湖南红宇智能制造有限公司	长沙市	长沙市	研发、制造	55.00%		设立
上海唯楚融资租赁有限公司	上海市	上海市	融资租赁	75.00%	25.00%	设立

四川红宇新材料科技有限公司	攀枝花	攀枝花	研发、制造	100.00%		设立
江苏红宇新材料科技有限公司	无锡市	无锡市	制造		100.00%	设立
湖南骏湘资本管理有限公司	长沙市	长沙市	投资	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
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	33.20%	33.20	49,898.00	6,903,384.84
四川红宇白云新材料有限公司	3.68%	49.00	-288.36	-692,488.76
湖南红宇智能制造有限公司	45.00%	45.00	-322,838.59	835,314.72

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	6,939,966.34	25,293,536.71	32,233,503.05	10,880,514.68		10,880,514.68	10,179,892.05	25,875,577.62	36,055,469.67	14,852,776.47		14,852,776.47
四川红宇白云新材料有限公司	4,185,401.79	372,083.03	4,557,484.82	23,293,820.13		23,293,820.13	14,270,573.86	875,774.97	15,146,348.83	33,874,848.29		33,874,848.29
湖南红宇智能制造有限公司	10,779,011.14	20,289,595.20	31,068,606.34	25,513,624.73	3,698,726.67	29,212,351.40	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
河北红宇鼎基耐磨	2,497,848.21	150,295.17	150,295.17	-227,706.14	906,381.73	-16,334,327.84	-16,334,327.84	-1,856,134.81

四川红宇白云新材料有限公司	7,134,214. 13	-7,835.85	-7,835.85	-53,943.31	18,337,239 .86	-26,285,81 8.13	-26,285,81 8.13	-129,843.6 2
湖南红宇智能制造有限公司	14,612,098 .33	-717,419.0 8	-717,419.0 8	17,911,919. 07	12,417,385 .33	-14,334,93 9.67	-14,334,93 9.67	-5,917,016. 50

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制 适用 不适用**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持** 适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明** 适用 不适用**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响** 适用 不适用**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业** 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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□ 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、可转换债券、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、流动性风险及市场风险。

(一) 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****(1) 2019年12月31日**

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	134,044,280.98			134,044,280.98
应收账款	55,915,223.77			55,915,223.77
应收款项融资			34,066,427.96	34,066,427.96
其他应收款	20,955,807.97			20,955,807.97
合计	210,915,312.72		34,066,427.96	244,981,740.68

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	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

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
短期借款	40,000,000.00		40,000,000.00
应付账款	13,265,900.75		13,265,900.75
其他应付款	8,610,138.59		8,610,138.59
应付利息	69,116.67		69,116.67
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00		1,000,000.00
其他流动负债	4,454,879.00		4,454,879.00
合计	67,400,035.01		67,400,035.01

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		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

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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；
- 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。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、合并财务报表项目注释5、应收账款和七、合并财务报表项目注释8、其他应收款中。

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。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	40,000,000.00				40,000,000.00
应付账款	7,331,011.99	2,744,577.20	720,934.51	2,469,377.05	13,265,900.75
应付利息	69,116.67				69,116.67
其他应付款	738,488.88	7,297,587.64	120,429.29	453,632.78	8,610,138.59
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00				1,000,000.00
其他流动负债	4,454,879.00				4,454,879.00
合 计	53,593,496.54	10,042,164.84	841,363.80	2,923,009.83	67,400,035.01

接上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日				
	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

(四) 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、外汇风险。

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浮动利率计息的长期负债有关。

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。

2、汇率风险

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%	-312,058.89/-265,250.06	-265,250.06

接上表：

项 目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.40%/-0.40%	-464,176.11 /-394,549.69	-394,549.69

无。

3、权益工具投资价格风险

无。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
建湘晖鸿	湖南省长沙市宁乡高新技术产业园金洲北路001号	租赁和商务服务业	10000 万元	20.00%	26.18%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是卢建之。

其他说明：

2019年10月15日，湖南建湘晖鸿产业投资有限公司（以下简称“建湘晖鸿”）与朱红玉签订《股份转让协议》，建湘晖鸿以每股9.66元的价格，受让朱红玉持有的红宇新材股份88,259,100.00股，占公司总股本的20.00%，本次协议转让已于2019年12月25日完成过户登记。同时，朱红玉、朱明楚将其直接持有的部分股份表决权委托给建湘晖鸿，朱红玉委托股份为2,430,900股、朱明楚委托股份为24,810,000股，分别占公司总股本的 0.55%、5.62%，同时建湘晖鸿与朱红玉、朱明楚保持一致行动，朱红玉、朱明楚拥有表决权的股数分别为7,303股、3,895股。因此建湘晖鸿可以实际控制的公司表决权股份为115,511,198股，比例为26.18%，建

湘晖鸿为公司的控股股东，建湘晖鸿实际控制人卢建之为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

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
合计		0.00	0.00		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	1,842,195.02	1,041,949.42
楚天科技股份有限公司	销售商品	181,088.81	20,535.48
合计		2,023,283.83	1,062,484.90

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,192,136.62	2,674,747.72

(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	1,020,852.49	5,104.26	327,540.32	1,637.70
应收账款	楚天科技股份有限公司	44,267.82	221.34	8,781.74	43.91
合计		19,333,449.11	18,273,654.40	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

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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12月31日，担保借款金额为100万元。

注：公司为上述单位提供担保不需要计提预计负债。

(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、公司投资设立全资子公司

公司于2020年1月21日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》。公司为优化公司资产结构，稳步发展现有耐磨材料业务，同时集中精力切入移动互联网行业，积极布局5G 产业，推动公司转型升级，公司进行了资产重组，以实物资产及相关联的债权债务账面净值出资设立全资子公司湖南红宇耐磨新材料有限公司。上述业务及资产相关的人员也一并划转至新设全资子公司，注册资本为人民币 10,000 万元。

2、新冠疫情对公司的生产经营产生的影响

受新冠肺炎疫情影响，全国大部分地区实行了较为严格的交通管制，公司采购销售业务的正常运输受到一定影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本财务报表批准报出日，尚未发现重大不利影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 经营分部

本公司单一经营分部系耐磨产品分部。

(2) 其他信息

1) 每一产品和劳务或每一类似产品和劳务的对外交易收入情况如下

产品名称	本期金额
耐磨产品	123,285,949.34
合计	123,285,949.34

2) 企业取得的来自于本国的对外交易收入总额情况如下

地区名称	本期金额
国内销售	93,601,369.12
出口销售	29,684,580.22
合计	123,285,949.34

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263,945,833.23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：

客户单位	本期金额	占营业收入比例（%）
客户一	20,517,815.12	16.64
客户二	17,190,929.67	13.94
客户三	8,009,986.71	6.5
客户四	4,728,704.05	3.84
客户五	4,541,982.75	3.68
合计	54,989,418.30	44.6

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。

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2015年7月23日，公司在香港投资设立全资子公司香港红宇有限公司，英文名：HONGKONG HOHYU CO, LIMITED，注册资本1万港币，截止2019年12月31日，公司未对

该公司进行出资，且该公司也未正式运营。

公司在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前未实缴出资，公司与其他出资方沟通不再履行出资义务或解除出资责任。

(2) 公司拟以发行股份暨支付现金的重组事项

公司于 2019 年 11 月 19 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于<湖南红宇耐磨新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等与重大资产重组相关的议案。公司拟以发行股份及支付现金的方式购买深圳酷赛投资企业（有限合伙）、深圳铂晖科技有限公司合计持有的深圳铂睿智恒科技有限公司 75% 股权，同时拟采取询价的方式向包括湖南华民资本集团股份有限公司、卢光辉在内的不超过 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金。

受到新型冠状病毒引起的肺炎疫情的影响，铂睿智恒预计完成 2020 年及 2021 年业绩承诺存在重大不确定性，经审慎研究并友好协商，公司于 2020 年 3 月 17 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》等与终止本次重大资产重组相关的议案，同意公司终止本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项并与本次重大资产重组交易对方签订终止协议。根据终止协议，协议各方均无需承担违约责任。终止本次交易事项对公司现有生产经营活动和战略发展不会造成不利影响。

(3) 2019 年 12 月 31 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于全资子公司投资设立 5G 产业投资基金的议案》，同意全资子公司骏湘资本作为有限合伙人首期出资不超过 5,000 万元人民币与珠海财富嘉资产管理有限公司、湖南华民投资管理有限公司、长沙市长信投资管理公司、湖南云起产业投资基金管理有限公司、湖南华民资本集团股份有限公司、广东金康投资有限公司共同出资设立长沙 5G 产业投资基金。

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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	36,643,419.87	58.94%	28,613,869.87	78.09%	8,029,550.00	25,908,328.80	24.51%	22,088,328.80	85.26%	3,820,000.00
其中：										
单项金额不重大但并单独计提坏账准备的应收账款	4,215,991.07	6.78%	4,215,991.07	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,529,432.17	41.06%	872,077.68	3.42%	24,657,354.49	79,778,443.14	75.49%	9,604,851.81	12.04%	70,173,591.33
其中：										
账龄组合	25,529,432.17	41.06%	872,077.68	3.42%	24,657,354.49	79,778,443.14	75.49%	9,604,851.81	12.04%	70,173,591.33
合计	62,172,852.04	100.00%	29,485,947.55		32,686,904.49	105,686,771.94	100.00%	31,693,180.61		73,993,591.33

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
攀枝花丰源矿业有限公司	18,268,328.80	18,268,328.80	100.00%	预计无法收回
攀枝花豪润矿业有限公司	8,798,000.00	4,399,000.00	50.00%	公司经营及环保因素影响，暂无收益偿还货款。
云南致诚祥贸易有限公司	5,361,100.00	1,730,550.00	32.28%	期末应收账款 536.11 万元中有 190 万元票据款预计年内回款，余款 346.11 万元按 50% 计提坏账。
合计	32,427,428.80	24,397,878.80	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但并单独计提坏账准备的应收账款

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
四川红宇白云新材料有限公司	4,215,991.07	4,215,991.07	100.00%	公司已资不抵债，预计无法收回。
合计	4,215,991.07	4,215,991.07	--	--

按组合计提坏账准备：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	22,362,965.27	131,485.97	0.59%
0-6 个月	18,428,736.70	92,143.68	0.50%
7-12 个月	3,934,228.57	39,342.29	1.00%
1-2 年	1,590,135.86	159,013.59	10.00%
2-3 年	683,558.00	136,711.60	20.00%
3 年以上	892,773.04	444,866.52	
3-4 年	7,600.00	2,280.00	30.00%
4-5 年	885,173.04	442,586.52	50.00%
合计	25,529,432.17	872,077.68	--

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,262,965.27
0-6 个月	20,328,736.70
7-12 个月	3,934,228.57
1 至 2 年	1,590,135.86
2 至 3 年	683,558.00
3 年以上	35,636,192.91
3 至 4 年	7,600.00
4 至 5 年	13,144,273.04
5 年以上	22,484,319.87
合计	62,172,852.04

(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	核销	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,088,328.80	2,309,550.00			24,397,878.80
组合计提	9,604,851.81	-8,723,974.01		8,800.12	872,077.68
单项金额不重大但并单独计提坏账准备的应收账款		4,215,991.07			4,215,991.07
合计	31,693,180.61	-2,198,432.94		8,800.12	29,485,947.55

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,800.12

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中材株洲水泥有限责任公司	货款	8,800.00	无法收回	经董事会审批	否
石门海螺水泥有限责任公司	货款	0.02	无法收回	经董事会审批	否
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	货款	0.10	无法收回	经董事会审批	否
合计	--	8,800.12	--	--	--

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	18,268,328.80	29.38%	18,268,328.80
客户二	8,798,000.00	14.15%	4,399,000.00
客户三	5,361,100.00	8.62%	1,730,550.00
客户四	4,215,991.07	6.78%	4,215,991.07
客户五	3,317,327.58	5.34%	35,894.40
合计	39,960,747.45	64.27%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,767,092.20	132,704,320.93
合计	63,767,092.20	132,704,320.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

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
其他往来款	83,953,350.21	179,918,445.45
押金及保证金	775,116.01	1,756,774.01
备用金	404,291.36	495,397.94

合计	85,132,757.58	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	49,466,296.47			49,466,296.47
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-28,100,631.09			-28,100,631.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	21,365,665.38			21,365,665.38

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	31,548,273.27
1-6 个月（含 6 个月）	24,290,565.28
7-12 个月（含 12 个月）	7,257,707.99
1 至 2 年	24,736,765.04
2 至 3 年	3,949,443.88
3 年以上	169,578.22
3 至 4 年	43,880.40
4 至 5 年	79,999.38
5 年以上	45,698.44

合计	60,404,060.41
----	---------------

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	核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	41,368,745.00	-24,272,583.05			17,096,161.95
组合计提	6,399,680.27	-2,843,222.84			3,556,457.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,697,871.20	-984,825.20			713,046.00
合计	49,466,296.47	-28,100,631.09			21,365,665.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳双十科技有限公司	15,567,565.00	银行存款
深圳市银浩自动化设备有限公司	15,565,365.00	银行存款
深圳眼千里科技有限公司	10,235,815.00	银行存款
合计	41,368,745.00	--

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	18,432,731.41	1-6 个月、7-12 个月	21.65%	99,134.71
客户二	往来款	17,096,161.95	1-2 年、2-3 年、3-4 年	20.08%	17,096,161.95
客户三	往来款	16,966,691.95	1-6 个月、7-12 个月、1-2 年	19.93%	768,842.08
客户四	往来款	10,528,095.67	1-2 年	12.37%	1,052,809.57

客户五	往来款	8,408,316.82	1-6 个月、7-12 个月、 1-2 年、2-3 年	9.88%	1,034,877.88
合计	--	71,431,997.80	--	83.91%	20,051,826.19

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	140,400,000.00	15,300,000.00	125,100,000.00	100,400,000.00	15,300,000.00	85,100,000.00
对联营、合营 企业投资						
合计	140,400,000.00	15,300,000.00	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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川红宇新材料科技有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00				50,000,000.00	
河北红宇鼎基耐磨材料有限公司	33,500,000.00					33,500,000.00	
上海唯楚融资租赁有限公司	30,100,000.00					30,100,000.00	
四川红宇白云新材料有限公司							15,300,000.00
湖南红宇智能制造有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
湖南红宇再生物资利用有限公司	500,000.00					500,000.00	

合计	85,100,000.00	40,000,000.00				125,100,000.00	15,300,000.00
----	---------------	---------------	--	--	--	----------------	---------------

(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	54,951,553.90	42,485,080.22	39,877,513.89	48,358,247.91
其他业务	28,092,389.12	20,905,473.08	19,216,530.19	13,689,609.14
合计	83,043,943.02	63,390,553.30	59,094,044.08	62,047,857.05

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		2,990,026.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	3,930,870.50	1,475,955.87

合计	3,930,870.50	4,465,981.87
----	--------------	--------------

6、其他

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	145,919.53	
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）	21,963,932.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,478,515.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	41,368,745.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,862,486.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	276,636.64	
合计	69,542,962.94	--

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	10.20%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.59%	-0.05	-0.05

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

第十三节备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

四、经公司法定代表人签名的2019年年度报告文件原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

第十四节商誉减值测试报告

适用 不适用