

证券代码：300345

证券简称：红宇新材

公告编号：（2019）090号

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司 关于深圳证券交易所问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年11月27日收到深圳证券交易所创业板管理部下发的问询函。收到问询函后，公司及时组织相关人员进行认真分析和核查，并对问询函关注的事项进行回复，现将回复内容公告如下：

1、报告期末，公司货币资金余额为 1,172.14 万元，较半年度末余额下降 88.57%；交易性金融资产余额为 10,135.15 万元，较半年度末余额上升 87.81%；短期借款余额为 4,000 万元。

（1）请你公司补充说明交易性金融资产的具体情况，三季度大幅增加的原因及合理性。

回复：

2019年半年度的货币资金和交易性金融资产分别为10,252.82万元、1,235.15万元，2019年三季度报告末货币资金和交易性金融资产余额分别为1,172.14万元、10,135.15万元，货币资金减少9,080.68万元（下降88.57%）、交易性金融资产增加8,900.00万元（增长720.56%），主要为了提高资金的使用效率，公司利用闲置的货币资金进行短期理财，计入交易性金融资产科目，导致三季度末货币资金减少，交易性金融资产增加。

三季度末持有的交易性金融资产包括：委托理财3,000.00万元，结构性存款1,400.00万元，银行理财产品5,735.15万元。明细如下：

项目	发行人	产品名称	金额 (万元)	到期日
结构性存款	交通银行长沙高桥支行	结构性存款 S 款	700.00	可随时赎回
	交通银行长沙高桥支行	结构性存款 S 款	700.00	可随时赎回
银行理财	长沙银行星城支行	2017 年长乐公司-D7	260.00	7 天自动转存

	民生银行宁乡支行	非凡资产管理翠竹 1W 理财产品周一公享款（特）	600.00	7 天自动转存
	民生银行宁乡支行	非凡资产管理翠竹 1W 理财产品周五公享款（特）	790.00	7 天自动转存
	民生银行宁乡支行	非凡资产管理翠竹 2W 理财产品周二公享 02 款	1,900.00	14 天自动转存
	民生银行宁乡支行	非凡资产管理翠竹 1W 理财产品周五公享款（特）	1,000.00	7 天自动转存
	长沙银行星城支行	2017 年长乐公司-D7	100.00	7 天自动转存
	中国银行宁乡东沔路支行	中银日积月累乐享天天（专属版）	1,085.15	可随时赎回
委托理财	华融证券股份有限公司	华融通质押宝 23 号集合资金管理计划资产管理合同	3,000.00	（详见公司（2019）053 号公告）
合计			10,135.15	

（2）补充说明截至目前主要有息负债的具体情况，结合在手可动用货币资金、资产变现能力、未来现金流预测等核实说明是否存在流动性风险，以及你公司拟采取的应对或防范风险的措施。

回复：

公司的有息负债为银行贷款。2019 年期初银行贷款 11,795.00 万元，公司为了减少财务费用支出，在满足公司生产经营所需资金的情况下，归还 7,495.00 万元银行贷款，且未申请续贷。截止 2019 年 11 月 27 日，公司银行贷款金额为 4,300.00 万元，具体如下：

项目	金额（万元）	起止时间
短期借款	2,000.00	2019-2-26 至 2020-2-25
短期借款	2,000.00	2019-3-11 至 2020-3-7
长期借款	300.00	2017-6-26 至 2020-6-20
合计	4,300.00	

截止 2019 年 11 月 27 日，公司货币资金 5,931.35 万元，交易性金融资产 5,445.15 万元，合计 11,376.50 万元，交易性金融资产明细如下：

项目	发行人	产品名称	金额（万元）	到期日
结构性存款	交通银行长沙高桥支行	结构性存款 S 款	300.00	可随时赎回
	交通银行长沙高桥支行	结构性存款 S 款	700.00	可随时赎回
银行理财	长沙银行星城支行	2017 年长乐公司-D7	260.00	7 天自动转存
	长沙银行星城支行	2017 年长乐公司-D7	100.00	7 天自动转存
	中国银行宁乡东沔路支行	中银日积月累乐享天天（专属版）	1,085.15	可随时赎回

委托理财	华融证券股份有限公司	华融通质押宝 23 号集合资产管理计划资产管理合同	3,000.00	(详见公司(2019)053 号公告)
合计			5,445.15	

公司购买的理财产品均在短期内可随时赎回，截止 2019 年 11 月 27 日有息负债 4,300.00 万元，占货币资金和交易性金融资产总额 11,376.50 万元的 37.80%，流动资金足以覆盖有息负债的本息，存在的流动性风险很小，未来公司将进一步加强应收账款的回收等方式增加流动资金，防范流动性风险。

(3) 结合营业收入规模扩大对资金需求影响、未来战略部署与经营发展计划、正在实施的投资项目的资金需求等，核实说明公司的现金流状况是否能满足未来经营发展需求，并提供具体测算过程。

回复：

2018 年度流动资金（货币资金）平均为 6,580.68 万元，流动资金占年度营业收入的 62.93%，2019 年前三季度流动资金平均为 8,196.00 万元（货币资金平均为 3,128.43 万元，交易性金融资产平均为 5,067.57 万元），流动资金占前三季度收入的 85.45%，较 2018 年增加 22.52%。目前的流动资金能够保证营业收入规模扩大后的资金需求。

2019 年期初流动资金为 5,084.71 万元（货币资金 5,084.71 万元），银行贷款 11,795.00 万元，前三季度实现营业收入 9,591.06 万元，2019 年三季度末流动资金 11,307.29 万元（货币资金 1,172.14、交易性金融资产 10,135.15 万元），银行贷款 4,300.00 万元，流动资金较年初增加 6,222.58 万元，银行贷款较年初减少 7,495.00 万元，公司资产负债率仅为 14.27%。在流动资金增加、银行贷款减少的情况下，公司的现金流能够满足未来经营发展的需求。

公司未来将在保持现有业务的基础上，通过重组等方式改善公司的经营情况并提高上市公司的质量。目前正在开展的重大资产重组所需资金也将通过发行股份募集配套资金支付，不影响现有业务的资金需求。

特此公告。

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

董 事 会

二〇一九年十一月二十九日