

公司代码：600367

公司简称：红星发展

贵州红星发展股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郭汉光、主管会计工作负责人余孔华及会计机构负责人（会计主管人员）余孔华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2018年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中所涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述可能面临的市场竞争风险、原材料价格波动风险和环保风险等，敬请广大投资者认真阅读和判断本半年度报告第四节 经营情况的讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中阐述的可能面对的风险因素，注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告	48
第十一节	备查文件目录	164

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
贵州证监局	指	中国证券监督管理委员会贵州监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
青岛国资委、实际控制人	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
红星集团、控股股东	指	青岛红星化工集团有限责任公司
本公司、公司、红星发展	指	贵州红星发展股份有限公司
主要子公司	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、重庆大足红蝶锑业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星(新晃)精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司
大龙锰业	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司
大足红蝶	指	重庆大足红蝶锑业有限公司
红星新晃公司	指	红星(新晃)精细化学有限责任公司
红星进出口	指	贵州红星发展进出口有限责任公司
红星色素	指	青岛红星化工集团天然色素有限公司
容光矿业	指	贵州容光矿业有限责任公司
红星物流	指	青岛红星物流实业有限责任公司
红蝶实业	指	镇宁县红蝶实业有限责任公司
日本蝶理	指	日本国蝶理株式会社
中兴华	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
本报告	指	贵州红星发展股份有限公司 2018 年半年度报告
本期、本报告期、报告期、本半年度	指	2018 年半年度(2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日)
本报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年半年度(2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日)
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》(2014 年修订)

《公司章程》	指	《贵州红星发展股份有限公司章程》
EMD	指	电解二氧化锰

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州红星发展股份有限公司
公司的中文简称	红星发展
公司的外文名称	GUIZHOU REDSTAR DEVELOPING CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GZRS
公司的法定代表人	郭汉光

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万洋	陈国强
联系地址	贵州省安顺市镇宁布依族苗族自治县 丁旗镇	贵州省安顺市镇宁布依族苗族自治县 丁旗镇
电话	0851-36780388	0851-36780066
传真	0851-36780066	0851-36780066
电子信箱	wanyang@hxfz.com.cn	chenguoqiang@hxfz.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省安顺市镇宁布依族苗族自治县丁旗镇
公司注册地址的邮政编码	561206
公司办公地址	贵州省安顺市镇宁布依族苗族自治县丁旗镇
公司办公地址的邮政编码	561206
公司网址	http://www.hxfz.com.cn
电子信箱	rsdmc@hxfz.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	贵州红星发展股份有限公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	红星发展	600367	-
----	---------	------	--------	---

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	725,642,439.47	642,480,704.63	12.94
归属于上市公司股东的净利润	65,819,515.38	39,123,102.08	68.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,803,957.46	36,227,192.36	81.64
经营活动产生的现金流量净额	18,591,334.54	69,735,052.95	-73.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,218,693,910.15	1,162,713,922.67	4.81
总资产	1,765,414,141.47	1,744,310,601.52	1.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.23	0.13	76.92
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.13	76.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.12	91.67
加权平均净资产收益率(%)	5.51	3.59	增加1.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.50	3.32	增加2.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
----------	----	---------

非流动资产处置损益	-1,910,919.82	附注七（69）、（71）、（72）
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,260,900.00	附注七（70）、（71）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	959,428.07	公司本报告期对红星物流计提的借款利息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,181,192.09	附注七（71）、（72）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	564,625.82	
所得税影响额	322,715.94	
合计	15,557.92	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司主要业务

公司主要业务是钡盐、锶盐和锰系产品的研发、生产和销售，钡盐和锶盐属无机化工基础材料，锰系材料属电子化学品，所属的三家主要企业均为高新技术企业。钡盐产品主要包括各专用型碳酸钡、多品种硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、硝酸钡，锶盐产品主要包括碳酸锶、硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶、高纯碳酸锶，锰系产品主要包括一次电池和锂电池用 EMD、高纯硫酸锰、四氧化三锰等产品。同时，公司还涉及副产品硫磺、硫脲、硫化钠、钡渣砖的生产、销售，以及液体物流码头和天然色素产业。

碳酸钡主要用于陶瓷及陶瓷釉料、功能玻璃、磁性材料、电子元器件以及其他钡盐产品的生产；硫酸钡主要用于油漆、涂料、塑料、蓄电池、冶炼等领域，其中改性硫酸钡主要用于农用地膜、大棚保护膜、缠绕膜等行业。锶盐产品主要用于磁性材料、液晶玻璃基板、金属冶炼、烟花焰火以及其它锶盐的深加工，还可应用于甜味剂、蓄能荧光粉、汽车安全气囊、气溶胶消防器材等行业。电解二氧化锰产品主要用于一次电池和锰酸锂正极材料，高纯硫酸锰主要应用于锂离子电池三元正极（前驱体）材料。

2、公司经营模式

（1）采购模式

母公司主要原料为煤炭和重晶石，子公司大龙锰业主要原材料为锰矿、重晶石和煤炭，大足红蝶主要原材料为煤炭和天青石。公司及子公司生产所需煤炭通过集中招投标采购；重晶石主要向公司关联方采购，签订年度采购合同，价格公允，不足部分通过外购外购解决；大龙锰业高品位的锰矿从国外进口，其余锰矿根据市场价格从子公司及其他非关联方供应商采购；天青石主要采购来源于大足红蝶所在地矿山公司和国外矿产品供应商。公司及子公司通过推行更加规范化的招标采购管理，进一步合理控制总体采购成本，营造更加公开、阳光、流程化的工作机制和氛围，增强了风险防范能力。

（2）生产模式

由于公司属无机化工行业，生产过程涉及高温高压并连续性强，公司生产须保持连续稳定且长周期运行。同时，公司及子公司根据生产和销售计划、生产系统运行状况、安全与环保管理等综合情况对生产系统实行定期和不定期停产检维修作业。

（3）销售模式

在国内销售方面，公司及子公司产品主要通过直销模式进行销售，同时，根据产品竞争特点、下游客户特性、客户集中程度和不同的销售策略采取一定比例的中间合作商代理销售方式。在产品出口方面，公司主要产品通过子公司红星进出口统一销售。自 2016 年 10 月起，公司及子公司大龙锰业的碳酸钡产品由子公司红星进出口集中销售、管理，提升了公司对该产品的价格掌控能力、供货保障能力及货款管理控制力。

（4）运输模式

公司及子公司的运输方式包括公司及子公司负责运输到客户指定地点及客户自提产品两种模式。公司及主要子公司产品的运输方式包括公路运输、铁路运输、水路运输和海运等，对部分主要产品汽车运输进行招投标管理；出口环节主要考虑港口综合费用、海运路线、船舶运载能力等因素确定出口装船港口。

（5）储存模式

公司及子公司主要产品使用不同规格的包装，一般采用 25kg、50kg、1000kg 包装袋进行包装，储存在正常温度、湿度和通风的库房内。2018 年 4 月，公司副产品硫磺启动液体硫磺直接销售模式，降低了公司生产成本、包装成本。公司及子公司的主要矿产原材料根据矿石属性采取露天或库房堆放的方式，其它生产经营所需物资根据其特性和采购模式主要存放于指定库房。

3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司董事会和高管层紧紧围绕年初制定的工作目标进行细化分解落实、推动重点工作。进一步深化安全与环保管理理念，巩固安全与环保投入和改造升级成果，不断完善薄弱环节；积极推动设备自动化升级步伐和新产品、新工艺推广力度；加大招投标采购管理力度和覆盖范围，狠抓成本费用控制力度；提升工作精细化管理水平，全面推进、健全合同管理制度；强化公司与各子公司沟通交流，技术、市场、客户等优势资源快速共享；完善重大事项报告机制，企业规范化管理水平不断提升；不断完善激励约束机制，实施了限制性股票激励计划。

2018 年上半年，公司及子公司所处行业同行业企业虽有波动，但整体竞争环境仍较为激烈，部分企业恢复生产，部分企业新增产能投入市场。公司董事会和高管层及时把握竞争动态，稳定生产和企业运营，严格执行年度考核指标，合理调整主营产品销售价格，主动开拓新的市场领域和新客户资源，实现了公司营业收入和经营利润的同比增长。

报告期内，公司主营业务及影响业绩的主要产品和关键环节未发生重大变化。

4、行业情况说明

本报告期，公司及子公司主要利润来源未发生重大变化，碳酸钡、硫酸钡、铋盐和 EMD 产品依然是公司主要利润贡献点。碳酸钡、硫酸钡、铋盐和锰系产品是公司的传统产品，行业发展较为成熟，透明度较高，存在着行业产能和价格竞争的压力；同时，上述产品为满足下游行业需求

变化，不断开发了细分、专用品种；同行业各企业在成本与费用控制、主要原材料供应、产品特点、应用领域、销售渠道、设备自动化和管理信息化水平、资金流转等方面有着不同的竞争特点，公司及子公司的各类专用碳酸钡、高纯铋盐、高纯硫酸锰等产品具有稳定的规模、技术、品质等相对竞争优势，展现了一定的成长性。

报告期内，国际政治与经济环境复杂多变，贸易争端频发，供给侧结构性改革和“三去一补一降”影响依旧且深入，安全和环保已经成为行业结构调整的助推器，对行业格局和上下游供需关系产生了重大影响。同时，公司仍面临着人力成本和物流成本增加，煤炭、锰矿、天青石矿等大宗原材料价格长期徘徊高位，安全环保投入不断加大等压力因素。

对此，公司董事会和高管层明晰研判，主动跟应对，一方面积极维护和巩固原有市场竞争地位，一方面继续加大新兴市场开拓力度和新产品开发力度，把握住部分钡盐同行业公司生产不稳定的有利时机，提高了产品销售量，进一步优化产品库存。同时，公司碳酸铋、硫酸钡、电解二氧化锰、硫磺等产品受供需关系影响，销售价格实现了同比上涨，推动公司经营业绩稳步提升。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要资产	报告期末	年初	比例增减（%）
应收票据	267,124,526.43	190,164,207.19	40.47
其他非流动资产	21,131,603.49	40,136,857.15	-47.35

- 应收票据较年初增加主要是由于报告期内公司以票据形式收到的产品货款同比增加所致。
- 其他非流动资产较年初减少主要是由于报告期末子公司大龙锰业及大足红蝶结算工程及设备款所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续保持自身特色的创新能力、稳定的管理团队，持续营造公平、公正的工作和管理氛围，重点推动安全与环保提升、产品开发、激励机制、设备自动化升级改造和精细化管理水平提升。2018 年上半年，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在产品规模与品质、产品结构、工艺与技术、市场与品牌、管理与团队优势等方面。

1、产品规模与品质优势

公司碳酸钡经过长期积累，总体产能和产量位居全球同行业第一，特别是陆续开发的应用于电子元器件行业、硫酸钡行业、水环境治理等领域的专用品种凭借稳定的供货能力和品质保障能力实现了市场占有率、盈利能力和品牌影响力的进一步提升；高纯硫酸锰产品经过多年摸索提高，在下游三元正极前驱体行业中树立了品质稳定优势。

2、产品结构优势

公司依托碳酸钡产品基础开发了硫酸钡、高纯碳酸钡、氯化钡、硝酸钡等系列产品，每类产品又细分为多品种；锶盐产品形成了碳酸锶、高纯碳酸锶、硝酸锶、氢氧化锶的产品种类；锰系产品包括电解二氧化锰和高纯硫酸锰，可分别用于一次电池和锂离子二次电池正极材料。公司及子公司依托日益扩大的产品种类有利于更好地满足客户不同需求，实现整体竞争优势。

3、工艺与技术优势

公司已获得国内及国际发明专利 76 项，其中《利用中低品位 MnO_2 矿进行烟气脱硫制备 $MnSO_4 \cdot H_2O$ 的方法》，获得“第十四届中国专利优秀奖”；公司及主要子公司均为高新技术企业，公司及子公司获批 2 个省级企业技术中心，公司依托高新技术企业和企业技术中心研发平台，先后与国内多家高校、科研单位建立了产学研合作关系，承担国家火炬计划项目 1 项和科技支持项目 5 项。

4、市场与品牌优势

公司经过长期运营、合作和管理，建立了国内外优质客户群体，为客户提供稳定的产品、优质的物流服务和良好的售后服务。多年来，公司坚持品牌战略管理，恪守诚信，积极主动帮助客户查找问题、解决问题，坚持把问题解决在客户一线，实现了公司与客户的共同成长，客户粘性优势不断强化。公司“红蝶牌”碳酸钡、“红蝶牌”硫脲荣获贵州省名牌产品称号。

5、管理及团队优势

近年来，公司拼搏、创新的企业文化氛围愈发浓厚，公平、公正的干事创业平台已经形成。公司能够为想干事、能干事的人才提供充分广阔的展示平台和空间，对干成事的人才进行了职务和物质的双重兑现。公司管理团队和技术团队稳定，且不断通过内部培养和外部引进的方式优化公司人才梯队的年龄结构和专业结构。2018 年上半年，公司实施了第一次限制性股票激励计划，有利于股东、公司、员工利益有机结合。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，国际经济环境依旧复杂多变，贸易争端频发，供给侧结构性改革和“三去一降一补”调整政策影响深远，煤炭、基础矿石等大宗原材料价格长期处于高位态势，环保督查以及地方安全和环保监管趋严，安全与环保投入不断加大，同行业产能和价格竞争压力仍然较大。

报告期内，国内碳酸钡产量有所增加，导致碳酸钡市场供需关系发生一定程度变化，部分企业碳酸钡产品库存增加。公司锶盐产品、锰系产品国内产能和产销情况未发生重大变化。

公司继续坚持“安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，巩固以往安全与环保投入成果，不断提高安全与环保管理水平；扩大招投标采购物资范围，控制原材料及大宗物资采购成本；坚持月度财务分析和办公会议制度，及时发现和解决公司生产经营中存在的问题和不足；公司根据行业总体发展态势，提前预判主营产品价格走势，及时进行价格调整，并进一步提高公司主营产品市场竞争力。

1、主要经营指标及变动分析

(1) 主要指标同比变动情况

单位：元 币种：人民币

科目	本期	上年同期	同比增减(%)
营业收入	725,642,439.47	642,480,704.63	12.94
利润总额	83,646,368.25	47,940,491.94	74.48
归属于上市公司股东的净利润	65,819,515.38	39,123,102.08	68.24
每股收益	0.23	0.13	76.92
经营活动产生的现金流量净额	18,591,334.54	69,735,052.95	-73.34
科目	期末数	年初数	同比增减(%)
总资产	1,765,414,141.47	1,744,310,601.52	1.21
归属于上市公司股东的净资产	1,218,693,910.15	1,162,713,922.67	4.81
每股净资产	4.19	3.99	5.01

(2) 本报告期，公司利润总额同比增长 35,705,876.31 元，主要影响因素分析如下：

- ◇ 报告期内，公司所在主要产品同行业企业生产不稳定，公司抓住有利市场机遇，加大销售力度，碳酸钡、碳酸锶、硫酸钡、电解二氧化锰、硫磺等产品销售价格实现同比上涨，是公司盈利增加的主要因素。
- ◇ 子公司湖南（新晃）精细化学有限责任公司重晶石销售量增加，增加了销售收入。
- ◇ 由于汇率变动影响，本报告期红星进出口及大足红蝶出口销售收入汇兑收益增加，一定程度上增加了经营利润。

- ◇ 联营公司红星物流亏损同比有所增加，公司对红星物流的投资损失相应同比有所增加；联营公司红星物流借款年限增加导致公司计提的坏账准备同比增加。
- ◇ 由于主要原材料煤炭、重晶石、天青石价格较上年同期有所上涨，导致碳酸钡、硫酸钡、碳酸锶产品的生产成本同比增加，影响了经营利润。
- ◇ 受锰矿石等综合成本增加影响，电解二氧化锰产品生产成本增加，一定程度上影响了经营利润。

(3) 主要产品产量和销量

单位：吨

产品	产量			销量		
	2018 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比增减 (%)	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比增减 (%)
碳酸钡	132,918	124,341	6.90	132,254	139,018	-4.87
硫酸钡	22,942	25,976	-11.68	22,202	27,738	-19.96
碳酸锶	13,663	14,301	-4.46	9,557	10,657	-10.33
硝酸锶	1,448	0.00	-	1,481	2,207	-32.89
电解二氧化锰	12,903	10,312	25.13	13,426	12,314	9.03
高纯硫酸锰	5,182	6,469	-19.90	5,210	6,525	-20.16
硫磺	17,511	17,243	1.55	22,597	17,878	26.39
硫脲(含精制、高纯品)	2,419	2,490	-2.83	2,281	1,797	26.93

- 碳酸钡产量同比增加主要是由于报告期内公司及子公司大龙锰业通过提高生产和管理水平，稳定生产，使得产量有所增加；销量同比减少主要是由于上年同期加大库存产品消化力度、实行灵活的价格策略所致。
- 硫酸钡产销量同比减少主要是受行业竞争和内部设备升级改造影响，公司及子公司调整了产销计划所致。
- 碳酸锶产销量同比减少主要是由于子公司大足红蝶根据市场供需状况适时调整产品结构所致。
- EMD 产销量同比增加主要是由于子公司大龙锰业通过工艺改造升级提高生产效率，且锰酸锂市场需求增加等因素影响所致。
- 高纯硫酸锰产销量同比减少主要是由于子公司大龙锰业为改造生产系统实行阶段性减产所致。
- 硫磺销量同比增加主要是由公司根据价格走势加大销售力度所致。
- 硫脲系列产品销量增加主要是由于公司加大国内外普通产品销售力度，开拓了部分新客户所致。

2、2018 年度工作计划及重点工作开展情况

(1) 报告期内，公司及子公司进一步强化安全管理工作力度，完善安全管理考核体系，落实安全生产目标责任书工作内容；从系统安全、本质化安全入手，强化安全培训教育；推进安全风险分级管控与隐患排查治理，严格作业审批制度，受限空间作业、动火、高空作业等作业票制度得到了较好的执行；多次开展安全风险应急演练工作，不断提升全员安全意识。公司及子公司 2018 年上半年实现了安全生产。

(2) 2018 年上半年，公司及子公司持续巩固水、气方面治理成果，并进一步加强其它环节管理水平。公司完善了雨污分流设施，先后实施电除尘改造、脱硫塔和回转窑脱硫装置升级改造等项目；子公司大龙锰业完成转炉在线监测设备更新改造，组织了清洁生产审核并完成验收；子公司大足红蝶将克劳斯系统操作及 H₂S 比值仪全部纳入 DCS 控制；公司一般工业固废渣场完成招标工作，子公司大龙锰业新渣场已经建设完成并投入使用；公司上半年完成钡渣无害化处置 11.6 万吨，实现综合利用 5.4 万吨，同比增加 92.85%；公司及子公司相继开展了多次有针对性的环保应急演练工作，进一步提升全员环保意识。

(3) 报告期内，公司产品开发工作取得了新进展，大粒径低铁碳酸钡实现稳定生产与销售，各项指标达到客户要求；子公司大龙锰业 EMD 化合两矿法工艺路线实施完成，降低了产品杂质，提高了生产效率，硫酸钡产品粒径均匀可控，生产更趋稳定连续；子公司大足红蝶小粒径碳酸钡实现工业化生产。

(4) 2018 年上半年，公司进一步加大招投标范围，强化招投标细节管理和规范化管理，对大宗原材料、土建工程、重要设备和日常性物资进行了常规性招标管理，进一步控制采购成本，保障生产经营及时稳定开展，提升规范化管理水平。

(5) 报告期内，上市公司加大了企业间交流力度，安全、环保、生产、技术人员交流更加密切和有针对性。在交流互动过程中，各公司人员能够取长补短，先进的管理模式和经验得到进一步借鉴实施。

(6) 2018 年上半年，公司在全力抓好安全、环保和生产经营工作的同时，继续加大力度推进设备自动化提升工作。碳化自动控制系统进一步扩大，立式板框压滤机项目、成品自动包装机项目、硫化钡连续浸取项目稳步推进。

(7) 报告期内，公司继续加大高素质人才引进力度，共引进各类专业技术人才近 20 名。同时，公司不断完善考核与激励机制，构建公平公正的企业氛围。2018 年上半年，公司启动限制性股票激励计划，对公司董事、高级管理人员和公司董事会认为应当激励的技术、管理骨干合计 118 人授予限制性股票，将股东利益、公司利益和个人利益进行有机结合，可有效提升技术、管理骨干和高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性，推动公司长期稳健发展。

(8) 2018 年上半年,公司及子公司销售人员与红星进出口公司高效配合,不断加大国内外市场开发力度,坚持以客户为导向,密切贴近市场,实现了公司面对激烈的市场竞争环境中市场地位的巩固和优化。

(9) 不断强化上市公司规范治理工作

本报告期,公司不断规范上市公司合规治理工作,有效防范了重大经营风险的发生。一是完成了第七届董事会、监事会的换届选举以及新一届公司高级管理人员的聘任工作,确保公司经营连续有序;二是组织了独立董事、审计委员会委员参加上海证券交易所和中国上市公司协会业务培训,不断提高个人规范运作管理水平;三是认真执行重大事项报告机制,及时跟踪、了解各子公司重大事项进展情况,按流程决策和执行。

(10) 对外投资项目情况

① 容光矿业

容光矿业自 2015 年第四季度停产歇业以来,根据国家和贵州省针对煤炭行业相继出台的稳妥化解过剩产能与结构调整等政策,希望通过兼并重组、整合等方式积极帮助煤矿企业脱困。公司及时了解和跟踪相关政策落地执行情况,并及时与政府部门、金融机构及其他相关各方积极沟通,积极商讨各种方式以尽力降低投资损失。

根据贵州省关于煤炭行业脱困发展的相关要求,容光矿业在报告期内及目前阶段正在妥善处理员工安置工作,并视后续更确定性政策要求妥善处理相关工作。

② 红星物流

2018 年上半年,红星物流实现营业收入 1,266.31 万元,同比减少-47.06%,实现净利润-1,287.41 万元,亏损增加 1067.08 万元,主要原因是受到国家宏观政策影响,成品油市场萎靡,码头吞吐量较去年同期减少所致。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	725,642,439.47	642,480,704.63	12.94
营业成本	512,081,697.83	479,992,129.79	6.69
销售费用	49,023,042.36	45,018,987.45	8.89
管理费用	50,883,549.93	48,342,528.19	5.26
财务费用	-141,254.47	4,064,515.94	-103.48
经营活动产生的现金流量净额	18,591,334.54	69,735,052.95	-73.34

投资活动产生的现金流量净额	-24,878,658.80	-43,548,431.42	-
筹资活动产生的现金流量净额	-46,865,970.01	-15,391,514.09	-
研发支出	13,987,830.47	17,412,853.82	-19.67
税金及附加	11,380,286.84	8,356,120.38	36.19
投资收益	-4,775,006.54	-817,235.72	-
资产处置收益	104,993.62	720,429.66	-85.43
营业外收入	29,182.95	224,069.71	-86.98
营业外支出	3,226,288.48	909,602.31	254.69
所得税费用	10,912,963.21	4,839,233.38	125.51
归属于母公司所有者的净利润	65,819,515.38	39,123,102.08	68.24
少数股东损益	6,913,889.66	3,978,156.48	73.80

◇**财务费用**变动原因说明:财务费用较上年同期减少主要是由于报告期内汇率变动导致汇兑收益较上年同期增加所致;

◇**经营活动产生的现金流量净额**变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降主要是由于报告期内以现金形式收到的货款减少及支付的工资福利、税费增加所致;

◇**投资活动产生的现金流量净额**变动原因说明:投资活动产生的现金流量净支出较上年同期减少主要是由于报告期内支付的工程设备款减少所致;

◇**筹资活动产生的现金流量净额**变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净支出较上年同期增加主要是由于本报告期内偿还银行贷款及支付普通股股利款增加所致;

◇**税金及附加**变动原因说明:税金及附加较上年同期增加主要是由于报告期内收入增加导致增值税附加税及资源税增加所致;

◇**投资收益**变动原因说明:投资收益较上年同期损失增加主要是由于报告期内联营公司红星物流同比亏损增加所致;

◇**资产处置收益**变动原因说明:资产处置收益较上年同期减少主要是由于子公司贵州红星发展进出口有限责任公司上年同期处置房屋利得所致;

◇**营业外收入**变动原因说明:营业外收入较上年同期减少主要是由于子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司上年同期进行债务重组利得所致;

◇**营业外支出**变动原因说明:营业外支出较上年同期增加主要是由于报告期内子公司重庆大足红蝶锑业有限公司处置固定资产报废增加所致;

◇**所得税费用**变动原因说明:所得税费用较上年同期增加主要是由于报告期内公司及子公司盈利增加所致;

◇**归属于母公司所有者的净利润**变动原因说明:归属于母公司所有者的净利润增加主要是由于公司及子公司报告期盈利增加所致,其中影响净利润增减变动的主要因素有:①影响净利润增加的主要因素:受国内市场供需关系影响,碳酸钡、碳酸锶、硫酸钡、EMD、硫磺等主要产品报告期内销售价格同比增加导致营业利润增加;汇率变化影响导致汇兑收益增加;②影响净利润减少的主要因素:由于主要原材料煤炭和天青石价格较上年同期增长,导致碳酸钡、硫酸钡、碳酸锶等产品的生产成本、销售成本同比增加;联营公司红星物流报告期内同比增加亏损导致计提投资损失增加,公司对红星物流因借款年限增加而增加了坏账准备计提金额;其他产品销售量增加导致运费增加。

◇**少数股东损益**变动原因说明:少数股东损益较上年同期增加主要是由于报告期内子公司重庆大足红蝶锶业有限公司及贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司盈利增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内,公司及子公司获得相关政府部门对公司向高、精、尖转型发展所做的资源综合利用、开拓新兴外贸市场等工作给予了资金支持,累计获得补助金额为 1,745,872.82 元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

币种:人民币 单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	267,124,526.43	15.13	190,164,207.19	10.90	40.47	
其他非流动资产	21,131,603.49	1.20	40,136,857.15	2.30	-47.35	
应付股利	2,819,729.39	0.16	11,570,509.39	0.66	-75.63	
其他流动	16,054,123.28	0.91	8,107,209.47	0.46	98.02	

负债						
专项储备	2,636,395.66	0.15	1,866,274.32	0.11	41.27	
总资产	1,765,414,141.47	100.00	1,744,310,601.52	100.00	1.21	

其他说明：

- 应收票据较年初增加主要是由于报告期内公司以票据形式收到的产品货款增加所致；
- 其他非流动资产较年初减少主要是由于报告期末子公司大龙锰业及大足红蝶结算工程及设备款所致；
- 应付股利较年初减少主要是由于报告期内子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司支付个人股东股利所致；
- 其他流动负债较年初增加主要是由于报告期末未结算物流费用、代理费及维修费等发票增加所致；
- 专项储备较年初增加主要是由于报告期内公司及子公司未使用安全生产费增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	期初余额	本期转入固定资产金额	期末余额	资金来源
新型钡盐项目	75,000,000.00	氢氧化钡已停产，氯化钡、硫酸钡、硝酸钡产销量同比增加	11,624,892.59	223,003,078.50	氢氧化钡目前暂停，优化工艺，研究副产品处理工艺；高纯氯化钡、高纯碳酸钡、硫酸钡、硝酸钡盈利	18,434,207.61	686,807.93	29,372,292.27	自筹
锰盐技		大龙锰业	20,644,018.69	210,566,568.90	EMD 盈利				自筹

改工程		EMD 技改已投运, 大龙锰业前期高纯硫酸锰已稳定运行				34,009,410.95	26,483,707.85	28,169,721.79	
环境保护治理与利用工程		陆续推进中	28,424,183.25	195,080,478.43	环保项目, 尚未盈利	18,006,543.14	24,035,879.87	22,394,846.52	自筹
在安装设备		根据主体项目进程确定	3,149,329.52	148,196,184.67	-	7,371,923.23	4,785,139.06	5,736,113.69	自筹
锗盐技改工程		建设中	8,618,298.72	30,664,948.71	-	142,722.92	3,536,772.09	5,224,249.55	自筹
矿井建设		建设中	0.00	6,225,712.91	-	156,088.11		156,088.11	自筹
合计			72,460,722.77	813,736,972.12	-	78,120,895.96	59,528,306.80	91,053,311.93	

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

4.1. 主要控股子公司概况

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	化学原料和化学制品制造业	锰系产品、钽盐产品研发、生产和销售	20,000	63,830	31,487
重庆大足红蝶锗业有限公司	化学原料和化学制品制造业	锗盐产品研发、生产和销售	6,200	26,673	20,200
贵州红星发展进出口有限责任公司	批发业	进出口贸易和贸易经纪与代理	100	19,681	5,594
贵州省松桃红星电化	有色金属矿	锰矿开采、销售	300	4,966	3,852

矿业有限责任公司	采选业				
红星(新晃)精细化学 有限责任公司	化学原料和 化学制品制 造业	钡盐产品研发、生产和 销售	1,000	5,692	-2,186

4.2 主要参股公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
贵州容光矿业有限 责任公司	煤炭开采和 洗选业	煤炭资源勘探、开 采	22,033	66,032	-52,252
青岛红星物流实业 有限责任公司	水上运输业	液体化工品、油料 装卸、储存、转运	18,599	33,332	6,292

4.3 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	净利润对公 司影响额
重庆大足红蝶锶业有限公司	8,221	1,337	957	632
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	1,992	1,076	801	430

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、高素质人才引进风险

公司身处充分竞争的钡盐、锶盐和锰系产品行业，公司要持续发展提升必须保持较高的研发创新能力和管理提升能力，对各类专业技术人才有着更为迫切的需求。培养和引进满足公司长期业务发展所需的人才对公司发展战略能否顺利实施具有关键影响。同时，随着人力成本的日益提高，引进、培养和稳定所需人才可能成为公司面临的困难。2018年上半年，公司及子公司在人才招聘和引进方面开展了工作，上半年共招收约20名高校毕业生进入公司，但仍需不断优化结构和提升整体素质。

应对策略：采取线上和线下结合的方式加大人才招聘力度，不断提高员工收入，提升和改善办公和生活条件，完善约束激励机制，持续保证公平、公正、公开的企业氛围。

2、市场竞争风险

公司所处行业属于完全市场化和充分竞争的行业，国内行业集中度较低，价格竞争已常态化，部分停产、限产的企业在 2018 年春节后陆续恢复生产，并有部分新增产能进入市场，加剧了行业竞争态势。

应对策略：公司通过保证产品质量，降低生产成本，提供高质优良产品的措施来维护现有客户的稳定，同时积极开发新品种和新市场，增加市场占有率和产品销售价格的议价能力。

3、原材料价格波动风险

近年，受国家去产能政策影响和地区供需关系不平衡影响，导致公司所需煤炭供应趋为紧张，且价格长期处于高位，公司生产成本居高不下，一定程度影响了公司产品的综合竞争力。

应对策略：加大招标采购力度，进行合理的避峰就谷采购策略，降低采购成本；通过优化生产工艺、提高设备自动化水平，着力降低生产成本，同时加大新产品和高附加值产品研发、推广力度，提升产品综合附加值。

4、环保风险

公司所处化工行业是国家环保监管要求较高的行业，近年来新《环保法》和《环保税法》相继出台，公司为了持续健康发展，必须不断加大环保投入，提升环境治理水平。

应对策略：进一步落实“安全是底线，环保是竞争力”的安全与环保管理理念和制度，加大环保设施投入及维护力度，提升“三废”利用率，减少排放量，巩固废水、废气治理成果，全力推进钡渣、锶渣在水泥生产领域的应用。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 4 月 12 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 5 月 25 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 6 月 12 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 11 日召开了 2017 年年度股东大会,会议采取现场投票和网络投票相结合的方式表决,经逐项表决审议通过全部 15 项议案,其中,特别议案获得出席会议有表决权股份总数 100.00%审议通过,关联交易议案实行了关联股东回避表决。会议经律师现场鉴证,出具了法律意见书。

2018 年 5 月 24 日召开了 2018 年第一次临时股东大会,会议采取现场投票和网络投票相结合的方式表决,审议通过了关于选举独立董事的议案。会议经律师现场鉴证,出具了法律意见书。

2018 年 6 月 11 日召开了 2018 年第二次临时股东大会,会议采取现场投票和网络投票相结合的方式表决,审议通过了《公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《提请公司股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项》三项议案,三项议案均为特别决议议案,分别获得了出席会议有表决权股份总数 98.7002%、98.7002%和 98.7276%审议通过。会议经律师现场鉴证,出具了法律意见书。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2018 年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	公司	公司承诺在将首次公开发行股份募集资金剩余1,027.00万元永久补充流动资金后十二个月内不进行证券及衍生品投资、委托贷款（包括为他人提供财务资助）及上海证券交易所认定的其他高风险投资。	2017年3月31日至2018年3月30日	是	是	公司严格履行相关承诺，报告期，该承诺已经履行完毕。	-

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据公司 2017 年年度股东大会决议，公司聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，公司与中兴华签订了相关业务约定书。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>自 2008 年起，被告容光矿业因生产经营需要多次向公司借款，其中 2013 年 4 月 18 日借款人民币 300 万元，2013 年 5 月 16 日借款人民币 400 万元，2013 年 6 月 16 日借款人民币 500 万元，三次借款均有《借款合同》和付款凭证为据，借款期限均为一年。截至 2015 年 12 月，被告尚未归还欠款。2015 年 12 月 7 日，公司将被告诉至镇宁布依族苗族自治县人民法院，该案已于 2016 年 1 月 7 日开庭审理，镇宁布依族苗族自治县人民法院于 2016 年 4 月 11 日判决被告容光矿业在本判决生效后 10 日内偿还原告公司借款本金 300 万元、400 万元、500 万元，共计 1,200 万元，被告如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息，案件受理费共计 116,400 元、申请保全费共计 15,000 元，均由被告容光矿业承担，容光矿业逾期未提起上诉，目前判决已生效。</p> <p>鉴于一审判决已经生效，且容光矿业未按照判决书履行偿还义</p>	<p>上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn， 2016 年 4 月 19 日、2018 年 6 月 23 日</p>

<p>务，2018年4月10日，公司向镇宁县法院申请对一审判决结果进行强制执行，镇宁县法院受理了公司强制执行的申请。2018年6月22日，公司收到镇宁县法院《执行裁定书》，裁定：对被执行人贵州容光矿业有限责任公司位于贵州省遵义市桐梓县容光乡元木村的土地一幅，权利证书号为：桐国用(2018)第01274号，面积295,726平方米进行查封，查封期限为三年。具体详见公司于2018年6月23日在上海证券交易所网站披露的《红星发展诉讼进展公告》(临2018-039)。</p>	
<p>自2008年起，被告容光矿业因生产经营需要多次向公司借款，其中2013年6月20日借款人民币2,000万元，2014年9月10日借款人民币1,200万元，两次借款均有《借款合同》和付款凭证为据，借款期限均为一年。截至2015年12月，被告尚未归还欠款。2015年12月7日，公司将被告诉至贵州省安顺市中级人民法院，该案已于2016年1月8日开庭审理，2016年5月24日，公司收到贵州省安顺市中级人民法院(2015)安市民商初字第62号、63号《民事判决书》，主要内容如下：限被告容光矿业在本判决生效后15日内偿还原告公司借款本金1,200万元、2,000万元，共计3,200万元，容光矿业逾期未提起上诉，目前判决已生效。</p> <p>目前，容光矿业因停产尚未支付前述判决所述借款及相关费用。</p>	<p>上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn， 2016年5月25日、5月26日</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
重庆大足红蝶锑业有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	-	货款纠纷	河南安飞电子玻璃有限公司欠重庆大足红蝶锑业有限公司货款。2010年11月重庆大足红蝶锑业有限公司向重庆市第一中级人民法院起诉，请求判令河南安飞电子玻璃有限公司偿	10,901,743.26	-	尚未终结	-	-

				还相应款项，河南安飞电子玻璃有限公司于 2012 年 4 月 28 日由河南省郑州市中级人民法院宣告破产，重庆大足红蝶锑业有限公司作为债权人申报债权，该案已进入破产程序，尚未终结。					
贵州红星发展股份有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	-	货款纠纷	河南安飞电子玻璃有限公司欠贵州红星发展股份有限公司货款。2010 年 12 月贵州红星发展股份有限公司向镇宁县人民法院起诉，请求判令河南安飞电子玻璃有限公司偿还相应款项，河南安飞电子玻璃有限公司于 2012 年 4 月 28 日由河南省郑州市中级人民法院宣告破产，贵州红星发展股份有限公司作为债权人申报债权，该案已进入破产程序，尚未终结。	3,579,031.62	-	尚未终结	-	-
中国工商银行贵州省分行	本公司、徐州矿务集团有限公司、徐矿集团贵州能源有限公司、容光矿业	-	金融借款纠纷	容光矿业系公司与徐矿贵州公司分别持股 50% 的合营公司，2013 年，容光矿业因经营需要，向中国工商银行股份有限公司桐梓支行（下称“桐梓工行”）申请借款，2013 年 5 月 29 日，桐梓工行与容光矿业签订了《固定资产支持融资借款合同》，约定借款金额为人民币肆亿元，同日，桐梓工行与容光矿业签订了《最高额抵押合同》，由容光矿业用其拥有的采矿权（采矿许可证号：C5200002012031120123894）为该借款提供抵押担保，并依法办	360,017,949.50	-	本案二审于 2018 年 7 月 10 日在中华人民共和国最高人民法院第五巡回法庭开庭审理，当庭未宣判。	-	-

			<p>理了抵押登记。上述合同签订后，桐梓工行先后向容光矿业发放借款 35000 万元。为了管理需要，桐梓工行将该笔贷款转至由工行贵州省分行承接并管理，由工行贵州省分行履行合同项下的权利义务。公司于 2016 年 11 月 18 日下午收到贵州省高级人民法院邮递的《应诉通知书》{ (2016) 黔民初 255 号}、《民事起诉状》及相关法律文书。工行贵州省分行请求依法判决徐矿贵州公司、徐矿集团及公司对该笔借款本金、利息、律师费及其他费用承担连带清偿责任。</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司第七届董事会第四次会议、第七届监事会第三次会议审议通过了《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《提请公司股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项》的议案</p>	<p>相关事项详见公司于 2018 年 5 月 25 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。</p>

<p>公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《提请公司股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项》</p>	<p>相关事项详见公司于 2018 年 6 月 12 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。</p>
<p>公司第七届董事会第五次会议审议通过了《公司向激励对象首次授予限制性股票》的议案，同意向 146 名激励对象授予 783 万股限制性股票。</p>	<p>相关事项详见公司于 2018 年 6 月 14 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。</p>
<p>2018 年 7 月 30 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，公司 2018 年第一期限限制性股票激励计划完成登记工作。</p>	<p>相关事项详见公司于 2018 年 8 月 1 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司本报告期日常关联交易预计和执行情况：公司根据预计的 2018 年度日常关联交易事项，严格执行合同订立、价格确定、货款支付，控制关联交易应收账款风险，未发生对公司影响重大的违规和违约情形。</p>	<p>公司于 2018 年 3 月 15 日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《预计 2018 年度日常关联交易公告》。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
青岛红星化工集团有限责任公司	控股股东				2,500	-500	2,000
合计					2,500	-500	2,000
关联债权债务形成原因		2017年11月30日，公司控股股东青岛红星化工集团委托中国交通银行股份有限公司青岛分行向红星色素提供人民币2500万元贷款，三方签订了委托贷款协议，贷款期限2017年11月30日至2018年9月30日，贷					

	款利率为银行同期贷款利率 4.35%。截止本报告期末，红星色素已经归还 500 万元，期末债务余额为 2000 万元。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	红星色素向公司控股股东委托借款有利于降低资金使用流转风险，控制融资费用，无抵押或担保事项，已签署相关合同，有能力偿还借款，总体上有利于生产经营，不会造成重大拖累和风险，不存在有损公司、公司股东利益的情形。

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青岛红星化工集团有限责任公司	贵州红星发展股份有限公司	公司 2018 年度继续租赁使用红星集团拥有的主生产厂区国有土地使用权	-	1996 年 6 月 1 日	2045 年 12 月 31 日	-	协商	-	是	控股股东
贵州红星发展	贵州红星电子	贵州红星电子材料有限	-	2017 年 3 月	2027 年 3 月	-	协商	-	是	其他关联

大龙锰业有限责任公司	材料有限公司	公司租赁大龙锰业土地使用权		1 日	1 日							人
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	贵州红星电子材料有限公司	贵州红星电子材料有限公司租赁大龙锰业房产	-	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	-	协商	-	是			其他关联人

租赁情况说明

根据公司与控股股东红星集团签订的《国有土地使用权租赁合同》，红星集团拥有公司主生产厂区国有土地使用权，出租给公司使用，公司在 2018 年度继续租赁使用，租赁费用为 717,979.00 元（含税）。

公司控股股东的子公司的控股子公司贵州红星电子材料有限公司与大龙锰业在 2017 年签订了《土地使用权租赁合同》，在 2018 年签订了《房产租赁合同》，大龙锰业将厂区内部分闲置土地和厂房租赁给贵州红星电子材料公司使用，土地使用权租赁费用为 234,529.13 元/年（含税），房产租赁费用为 2,604,239.07 元/年（含税），土地和房屋租赁费用按年度进行结算。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
贵州红星发展股份有限公司	公司本部	青岛红星物流实业有限责任公司	9,278.75	2010年9月25日	2010年9月25日	2022年9月24日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						9,278.75							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						14,278.75							

担保总额占公司净资产的比例 (%)	11.72
	其中:
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无。
担保情况说明	<p>近年,大龙锰业立足自身产业基础和公司整体战略布局,加快推进产业结构调整工作,陆续开发多品种电池用锰系产品,依托技术进步和设备更新持续抓好环保治理工作,继续提升日常工作精细化管理水平,呈现了稳定向好发展的状态。同时,大龙锰业在发展的过程中也面临着同行业企业价格竞争,主要原材料成本居高不下等压力。受供给紧张和其它相关因素影响,2017年上半年,大龙锰业生产所需的大宗原材料煤炭和锰矿石材料价格延续了2016年下半年以来的高价态势,采购难度也有所加大,影响了产品的盈利能力。大龙锰业决定向中国光大银行股份有限公司贵阳分行申请5000万元流动资金贷款,并由公司为其提供担保,贷款期限一年,主要由公司营业收入作为还款资金来源。公司于2017年8月24日召开的第六届董事会第五次临时会议审议通过了该担保事项。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

报告期内,公司进一步加大履行社会责任力度,积极为当地百姓提供职业技能培训,稳定提供就业岗位。公司认真贯彻落实国家安全与环保政策,加大安全环保投入,实现绿色发展;持续关注周边弱势群体,积极扶危救困;大力支持地方脱贫攻坚,配合政府部门引进脱贫攻坚重大项目。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司在 2017 年扶贫工作的基础上,2018 年上半年继续开展精准扶贫工作,共投入 35.3 万元,用于关爱弱势群体,改善周边百姓居住生活环境,较好地履行了企业社会责任。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中:1.资金	34.59
2.物资折款	0.71
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
2.转移就业脱贫	
其中:2.1职业技能培训投入金额	6.19
2.2职业技能培训人数(人/次)	103
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
4.3改善贫困地区教育资源投入金额	1.91
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
其中:6.1项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2投入金额	1.50
7.兜底保障	
其中:7.1帮助“三留守”人员投入金额	1.90
7.2帮助“三留守”人员数(人)	19
7.3帮助贫困残疾人投入金额	5.50
7.4帮助贫困残疾人数(人)	1
8.社会扶贫	
其中:8.1东西部扶贫协作投入金额	17.30
8.3扶贫公益基金	1.00
9.其他项目	
三、所获奖项(内容、级别)	无。

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

根据公司 2018 年精准扶贫总体工作部署,公司较好的完成上半年精准扶贫工作目标,在关心关爱“三留守”人员、东西协作扶贫、改善贫困地区教育资源等方面开展了诸多行之有效的。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司在后续工作中，将继续积极履行上市公司相应的社会责任，保持公司平稳健康发展，配合好当地政府部门，继续做好精准扶贫工作，重点将放在稳定当地就业、改善周边百姓生活居住环境、加大东西部协作扶贫力度和继续关心关爱“三留守”人员等工作上。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

1、母公司（国控环保管理企业）

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
废气（含颗粒物、氮氧化物、SO ₂ ）	-	有组织排放	3	公司生产厂区内	颗粒物排放平均浓度为11.87mg/m ³ ，排放量9.63吨	工业炉窑大气污染物排放标准、大气污染物综合排放标准、锅炉大气污染物排放标准	否	颗粒物未核定	否
					氮氧化物排放平均浓度为97.7mg/m ³ ，排放量67.52吨			氮氧化物：300t/a	
					SO ₂ 平均排放浓度103.86mg/m ³ ，排放量77.07吨			SO ₂ ：700t/a	
废水（含COD、氨氮、悬浮物、钡）	钡	有组织排放	1	公司生产厂区内	COD平均排放浓度11.75mg/L，排放量1.3吨	污水综合排放标准	否	COD：32t/a	否
					氨氮平均排放浓度1.091mg/L，排放量0.12吨			氨氮：12.2t/a	
					悬浮物平均排放浓度13mg/L，排放量1.44吨			悬浮物未核定	

					特殊污染物钡平均排放浓度 0.042mg/L, 排放量 0.0046 吨			钡未核定	
废渣	-	有组织排放	-	公司渣场位于公司附近非居民区域	2018 年上半年产生废渣 102649.61 吨, 综合利用 54439.11 吨, 安全填埋 48210.5 吨。	-	-	-	-

2、大龙锰业（省控环保管理企业）

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
废气（含颗粒物、氮氧化物、SO ₂ ）	-	有组织排放	2	公司生产厂区内	二氧化硫排放浓度平均 132.25mg/m ³ , 排放二氧化硫 41.318 吨	转炉：《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996；硫磺《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2	否	颗粒物 100 t/a	否
					氮氧化物排放浓度为平均 30.07mg/m ³ , 排放总量为 12.585 吨			氮氧化物：108.748 t/a	
					颗粒物排放平均浓度为 30.09mg/m ³ , 总排放量为 6.191 吨			二氧化硫 510.136 t/a	
废水（含 COD、氨氮）	锰	有组织排放	1	公司生产厂区内	COD 排放浓度为 33.56mg/L, 排放总量为 4.099 吨	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级	否	COD: 14.752 t/a	否
					氨氮平均浓度 5.46mg/L, 排放总量为 0.632 吨			氨氮 1.089 t/a	
					特征污染物锰的平均排放浓度为浓度 0.485mg/L, 排放总量为 0.052 吨			特征污染物锰 0.092	

								t/a	
废渣	-	有组织排放	1	渣场位于公司西侧约 500 米处	2018 年上半年生产钡渣 32708.85 吨, 锰渣 91817 吨。钡渣处置及综合利用率 100%, 锰渣一部分安全存放在渣场, 另一部分与钡渣无害化处置后用于外部环保建材公司生产原料。	-	-	-	-

3、大足红蝶（重点排污单位之外的公司）

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
废气（含颗粒物、氮氧化物、SO ₂ ）	-	有组织排放	1	公司生产厂区内	颗粒物排放浓度 9.19mg/m ³ , 排放总量 1.15 吨	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	否	颗粒物: 12.23 t/a	否
					氮氧化物排放浓度 26.2mg/m ³ , 排放总量 3.28 吨			氮氧化物: 19.25 t/a	
					SO ₂ 排放浓度 75.4mg/m ³ , 排放总量 9.45 吨			SO ₂ : 48.387t/a	
废水（含 COD、氨氮、悬浮物）	-	循环使用, 无外排	-	-	无外排	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	否	-	否
废渣	-	有组织排放	-	-	锶渣 28513.12 吨, 脱硫石膏 4808.49 吨, 用于水泥行业, 锶渣、脱硫石膏综合利用率 100%。	一般工业固体废物贮存、处置场污染物控制标准 GB18588-2001	-	-	-

4、红星新晃（重点排污单位之外的公司）

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
废气（含颗粒物、氮氧化物、SO ₂ ）	-	有组织排放	1	成品车间	颗粒物 48.8mg/m ³ , 总量 1.728 吨	GB13271-2014	否	颗粒物 未核定	否
					氮氧化物 72.5mg/m ³ , 总量 1.296 吨			氮氧化物 49.49 t/a	
					二氧化硫 105.8mg/m ³ , 总量 1.944 吨			二氧化硫 84 t/a	
废水（含 COD、氨氮、悬浮物）	-	有组织排放	1	废水池	化学需氧量 26mg/L, 总量 0.936 吨	GB8978-1996	否	化学需氧量 5.6 吨	否
					氨氮 1.07mg/L, 总量 0.05 吨			氨氮 1.2 吨	
废渣	-	-	-	-	-	-	-	-	-

除上述披露的公司外，其他子公司未涉及废气、废水和废渣排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、废气：公司及子公司烟气采取静电除尘器进行静电除尘后进入脱硫系统脱硫后达标排放，公司及子公司烟气处理系统设施、设备运行正常。

2、废水：公司及子公司建有工业污水处理系统和生活污水处理系统，处理后的水作为工艺用水循环使用，剩余部分达标外排。子公司大足红蝶工业用水全部实现了循环使用，实现了零外排。公司及子公司污水处理系统设施、设备运行正常。

3、废渣：公司及子公司渣场均建设有防尘、防渗系统，24 小时有人在岗管理。公司及子公司渣场设施、设备运行正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及各子公司严格执行有关环境影响评价的法律、法规和规章制度，相关建设项目按要求开展了环境影响评价工作，各项目工程建设坚持环境保护“三同时”原则，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用，并按期完成项目的环保竣工验收。公司及各子公司均按要求取得了排污许可证，并依法开展排污许可证的换证工作。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司编制了《环境突发事件应急预案》，2018年上半年在市、县环保部门和其他相关政府部门的指导下组织开展了硫酸泄漏事故专项应急演练、硫化氢泄漏事故综合应急演练等多场应急预案演练工作。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

1、废气：公司及子公司大龙锰业、大足红蝶均采用自动连续在线监测系统，同时与省、市、县环保部门直接联网，自动监测系统每2分钟采集一组数据，如自动监测系统发生故障停运，将及时采取手工监测方式进行检测。子公司红星新晃采取手工监测方式进行检测。

2、废水：公司及子公司大足红蝶、红星新晃采取手工监测方式对排水口及企业周边水样进行采集监测。子公司大龙锰业采取自动在线检测系统进行监测，每2小时采集一组数据。

3、废渣：公司及子公司对渣场采取手工监测方式定期对渣场渗滤液进行监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,926
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
青岛红星 化工集团 有限责任 公司	0	105,067,336	36.08	0	无	0	国有法人
曹昱	2,993,002	2,993,002	1.03	0	无	0	境内自然人
安顺市国 有资产管 理有限公 司	0	1,212,640	0.42	0	无	0	国有法人
洪淑芬	999,222	999,222	0.34	0	无	0	境内自然人
应路星	20,000	907,676	0.31	0	无	0	境内自然人
应云庭	20,000	837,600	0.29	0	无	0	境内自然人
李斌	827,300	827,300	0.28	0	无	0	境内自然人

王荣华	-152,300	825,400	0.28	0	无	0	境内自然人
青岛弘信公司	0	806,800	0.28	0	无	0	国有法人
陈勇	0	774,300	0.27	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
青岛红星化工集团有限责任公司	105,067,336			人民币普通股	105,067,336		
曹昱	2,993,002			人民币普通股	2,993,002		
安顺市国有资产管理有 限公司	1,212,640			人民币普通股	1,212,640		
洪淑芬	999,222			人民币普通股	999,222		
应路星	907,676			人民币普通股	907,676		
应云庭	837,600			人民币普通股	837,600		
李斌	827,300			人民币普通股	827,300		
王荣华	825,400			人民币普通股	825,400		
青岛弘信公司	806,800			人民币普通股	806,800		
陈勇	774,300			人民币普通股	774,300		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	青岛红星化工集团有限责任公司与青岛弘信公司实际控制人均为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会，公司未知其他股东关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

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	变动情形
郭汉光	董事、董事长	解任
高月飞	董事	解任
温霞	董事	解任
梁启波	董事、总经理	解任
刘志龙	董事	解任
万洋	董事、董事会秘书、董事长助理	解任
李子军	独立董事	解任
张再鸿	独立董事	解任
黄伟	独立董事	解任
孟繁珍	监事会主席	解任
康文韬	监事	解任
陈波	职工代表监事	解任
刘湘玉	副总经理	解任
刘正涛	副总经理	解任
华东	总工程师	解任
余孔华	财务总监	解任
郭汉光	董事、董事长	选举
高月飞	董事	选举
温霞	董事	选举
梁启波	董事	选举
刘志龙	董事	选举
万洋	董事	选举
李子军	独立董事	选举

张再鸿	独立董事	选举
黄伟	独立董事	选举
孟繁珍	监事会主席	选举
康文韬	监事	选举
陈波	职工代表监事	选举
梁启波	总经理	聘任
刘湘玉	副总经理	聘任
刘正涛	副总经理	聘任
万洋	董事会秘书、董事长助理	聘任
华东	总工程师	聘任
余孔华	财务总监	聘任
温霞	董事	离任
刘志龙	董事	离任
王保发	独立董事	选举
庞广廉	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司第六届董事会任期届满。2018年4月11日，公司召开了2017年年度股东大会，分别审议通过了选举公司第七届董事会董事、独立董事、第七届监事会监事的议案，并于同日召开的第七届董事会第一次会议审议通过了《选举公司第七届董事会专门委员会委员和召集人》、《选举公司第七届董事会董事长》、《聘任公司副总经理》、《聘任公司董事长助理、董事会秘书》、《聘任公司总工程师》、《聘任公司财务总监》等议案。

2018年3月22日召开的公司第四届职工代表大会第六次会议审议通过了《选举职工代表监事》的议案，2018年4月11日召开的第七届监事会第一次会议审议通过了《选举公司第七届监事会主席》的议案。

2018年5月4日，公司董事温霞、刘志龙因工作原因申请辞去公司第七届董事会董事及公司第七届董事会战略与投资委员会委员职务。

2018年5月24日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了选举独立董事的议案。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七（1）	212,868,336.81	264,916,948.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七（4）	267,124,526.43	190,164,207.19
应收账款	附注七（5）	182,737,405.61	157,643,790.37
预付款项	附注七（6）	40,871,546.39	43,931,546.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七（9）	52,295,976.44	53,857,014.03
买入返售金融资产			
存货	附注七（10）	273,829,282.24	301,559,849.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七（13）	15,428,483.37	18,086,371.77
流动资产合计		1,045,155,557.29	1,030,159,727.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七（14）	3,950,000.00	3,950,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七（17）	29,954,344.39	34,616,791.96
投资性房地产	附注七（18）	6,501,485.82	6,770,992.20
固定资产	附注七（19）	481,458,964.33	464,317,047.83
在建工程	附注七（20）	91,053,311.93	78,120,895.96
工程物资	附注七（21）	1,859,951.22	1,898,191.76

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七（25）	39,438,847.37	39,923,345.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七（28）	18,202,133.48	19,305,395.04
递延所得税资产	附注七（29）	26,707,942.15	25,111,356.74
其他非流动资产	附注七（30）	21,131,603.49	40,136,857.15
非流动资产合计		720,258,584.18	714,150,874.23
资产总计		1,765,414,141.47	1,744,310,601.52
流动负债：			
短期借款	附注七（31）	100,000,000.00	126,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七（35）	224,845,555.96	241,113,169.52
预收款项	附注七（36）	38,137,517.94	22,693,329.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七（37）	31,206,461.46	41,390,457.39
应交税费	附注七（38）	19,986,284.32	27,261,751.49
应付利息			
应付股利	附注七（40）	2,819,729.39	11,570,509.39
其他应付款	附注七（41）	25,324,210.57	21,621,083.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	附注七（44）	16,054,123.28	8,107,209.47
流动负债合计		458,373,882.92	499,757,510.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	附注七（50）	4,738,084.87	5,328,423.29
递延收益	附注七（51）	4,525,000.00	4,625,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注七（52）	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计		13,710,970.81	14,401,309.23
负债合计		472,084,853.73	514,158,819.32
所有者权益			
股本	附注七（53）	291,200,000.00	291,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七（55）	284,263,599.44	285,263,648.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	附注七（58）	2,636,395.66	1,866,274.32
盈余公积	附注七（59）	202,836,928.55	202,836,928.55
一般风险准备			
未分配利润	附注七（60）	437,756,986.50	381,547,071.12
归属于母公司所有者权益合计		1,218,693,910.15	1,162,713,922.67
少数股东权益		74,635,377.59	67,437,859.53
所有者权益合计		1,293,329,287.74	1,230,151,782.20
负债和所有者权益总计		1,765,414,141.47	1,744,310,601.52

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:贵州红星发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		39,937,624.01	72,934,267.61
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		181,856,486.08	114,640,169.75
应收账款	附注十七(1)	88,597,036.09	80,462,325.56
预付款项		5,311,334.53	5,715,097.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十七(2)	116,140,463.40	116,971,282.08
存货		92,366,671.54	131,588,324.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		895,009.10	2,367,404.05
流动资产合计		525,104,624.75	524,678,871.46
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		130,640,000.00	130,640,000.00
长期股权投资	附注十七(3)	341,459,382.90	346,121,830.47
投资性房地产			
固定资产		169,848,188.78	187,684,999.34
在建工程		64,248,722.53	51,622,194.25
工程物资		486,110.80	664,292.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,607,330.71	16,798,953.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,778,165.10	5,029,592.65
其他非流动资产		2,821,931.59	1,558,780.84
非流动资产合计		733,889,832.41	741,120,643.76
资产总计		1,258,994,457.16	1,265,799,515.22
流动负债:			

短期借款		30,000,000.00	41,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		85,483,784.01	117,961,141.93
预收款项		4,375,227.04	3,493,606.84
应付职工薪酬		3,970,434.11	10,008,985.70
应交税费		15,176,334.86	17,080,853.64
应付利息			
应付股利			
其他应付款		68,528,486.32	68,272,613.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,994,631.96	4,772,456.41
流动负债合计		212,528,898.30	262,589,658.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		212,528,898.30	262,589,658.20
所有者权益：			
股本		291,200,000.00	291,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,212,927.72	284,100,368.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,548,447.43	877,209.14
盈余公积		102,517,433.22	102,517,433.22
未分配利润		366,986,750.49	324,514,845.91
所有者权益合计		1,046,465,558.86	1,003,209,857.02

负债和所有者权益总计		1,258,994,457.16	1,265,799,515.22
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	附注七（61）	725,642,439.47	642,480,704.63
其中：营业收入	附注七（61）	725,642,439.47	642,480,704.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		635,874,825.59	596,038,874.03
其中：营业成本	附注七（61）	512,081,697.83	479,992,129.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七（62）	11,380,286.84	8,356,120.38
销售费用	附注七（63）	49,023,042.36	45,018,987.45
管理费用	附注七（64）	50,883,549.93	48,342,528.19
财务费用	附注七（65）	-141,254.47	4,064,515.94
资产减值损失	附注七（66）	12,647,503.10	10,264,592.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七（68）	-4,775,006.54	-817,235.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,775,006.54	-817,235.72
资产处置收益（损失以“－”号填列）	附注七（69）	104,993.62	720,429.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	附注七（70）	1,745,872.82	2,281,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		86,843,473.78	48,626,024.54
加：营业外收入	附注七（71）	29,182.95	224,069.71
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出	附注七（72）	3,226,288.48	909,602.31
其中：非流动资产处置损失	附注七（72）	2,015,913.44	116,469.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		83,646,368.25	47,940,491.94
减：所得税费用	附注七（73）	10,912,963.21	4,839,233.38

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,733,405.04	43,101,258.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		72,733,405.04	43,101,258.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		65,819,515.38	39,123,102.08
2. 少数股东损益		6,913,889.66	3,978,156.48
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		72,733,405.04	43,101,258.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,819,515.38	39,123,102.08
归属于少数股东的综合收益总额		6,913,889.66	3,978,156.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.23	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.23	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十七(4)	331,956,391.22	267,592,734.15
减:营业成本	附注十七(4)	218,344,140.58	191,230,464.90
税金及附加		4,580,564.29	2,667,137.08
销售费用		14,143,377.69	13,898,764.04
管理费用		20,917,811.62	22,162,029.33
财务费用		-737,965.70	115,678.48
资产减值损失		11,657,149.86	8,192,728.22
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十七(5)	-4,775,006.54	-817,235.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,775,006.54	-817,235.72
资产处置收益(损失以“-”号填列)		95,348.94	0.00
其他收益		702,090.09	383,754.95
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		59,073,745.37	28,892,451.33
加:营业外收入		28,154.74	43,592.90
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		166,080.00	204,806.52
其中:非流动资产处置损失		0.00	61,120.02
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		58,935,820.11	28,731,237.71
减:所得税费用		6,854,315.53	2,274,418.33
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		52,081,504.58	26,456,819.38
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		52,081,504.58	26,456,819.38
2.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)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		52,081,504.58	26,456,819.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.09

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		487,905,610.90	503,252,904.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,426,055.17	6,295,187.55
收到其他与经营活动有关的现金	附注七 (75)	3,454,972.25	12,169,945.77
经营活动现金流入小计		494,786,638.32	521,718,037.68
购买商品、接受劳务支付的现金		250,137,004.34	247,150,211.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		115,616,210.48	99,518,944.55
支付的各项税费		86,729,230.10	73,263,326.64
支付其他与经营活动有关的现金	附注七 (75)	23,712,858.86	32,050,501.91
经营活动现金流出小计		476,195,303.78	451,982,984.73
经营活动产生的现金流量净额		18,591,334.54	69,735,052.95
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		586,818.00	852,752.61
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	附注七 (75)	400,968.68	693,424.54

投资活动现金流入小计		987,786.68	1,546,177.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,866,445.48	45,094,608.57
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			
投资活动现金流出小计		25,866,445.48	45,094,608.57
投资活动产生的现金流量净额		-24,878,658.80	-43,548,431.42
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		0.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,865,970.01	10,391,514.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,750,780.00	2,819,233.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		46,865,970.01	61,391,514.09
筹资活动产生的现金流量净额		-46,865,970.01	-15,391,514.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,104,682.86	958,173.01
五、现金及现金等价物净增加额		-52,048,611.41	11,753,280.45
加：期初现金及现金等价物余额		264,916,948.22	246,460,625.03
六、期末现金及现金等价物余额		212,868,336.81	258,213,905.48

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		229,958,212.49	204,723,998.05
收到的税费返还		402,090.09	601,797.65
收到其他与经营活动有关的现金		2,027,006.16	13,075,840.29
经营活动现金流入小计		232,387,308.74	218,401,635.99
购买商品、接受劳务支付的现金		111,834,635.21	68,251,354.88
支付给职工以及为职工支付的现金		48,779,491.89	44,514,842.76
支付的各项税费		48,988,767.99	31,078,170.49
支付其他与经营活动有关的现金		13,936,563.25	33,028,984.80
经营活动现金流出小计		223,539,458.34	176,873,352.93
经营活动产生的现金流量净额		8,847,850.40	41,528,283.06
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		100,188.00	46,716.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		82,752.12	430,625.64
投资活动现金流入小计		182,940.12	477,341.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,581,546.61	25,893,098.43
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,581,546.61	25,893,098.43
投资活动产生的现金流量净额		-20,398,606.49	-25,415,756.79
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		0.00	36,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	36,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,445,887.51	6,942,920.31
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		21,445,887.51	42,942,920.31
筹资活动产生的现金流量净额		-21,445,887.51	-6,942,920.31
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		-32,996,643.60	9,169,605.96
加：期初现金及现金等价物余额		72,934,267.61	66,745,071.74
六、期末现金及现金等价物余额		39,937,624.01	75,914,677.70

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	291,200,000.00				285,263,648.68			1,866,274.32	202,836,928.55		381,547,071.12	67,437,859.53	1,230,151,782.20
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	291,200,000.00				285,263,648.68			1,866,274.32	202,836,928.55		381,547,071.12	67,437,859.53	1,230,151,782.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,000,049.24			770,121.34			56,209,915.38	7,197,518.06	63,177,505.54
（一）综合收益总额											65,819,515.38	6,913,889.66	72,733,405.04
（二）所有者投入和减少资本					-1,112,608.21							312,608.21	-800,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,112,608.21							312,608.21	-800,000.00

(三) 利润分配											-9,609,600.00		-9,609,600.00
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											-9,609,600.00		-9,609,600.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							770,121.34					-28,979.81	741,141.53
1. 本期提取							3,608,147.99					468,678.75	4,076,826.74
2. 本期使用							2,838,026.65					497,658.56	3,335,685.21
(六) 其他					112,558.97								112,558.97
四、本期期末余额	291,200,000.00				284,263,599.44		2,636,395.66	202,836,928.55		437,756,986.50		74,635,377.59	1,293,329,287.74

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	291,200,000.00				285,210,767.03			735,947.95	195,872,312.01		297,697,335.24	71,224,216.41	1,141,940,578.64
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	291,200,000.00				285,210,767.03			735,947.95	195,872,312.01		297,697,335.24	71,224,216.41	1,141,940,578.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								311,130.89			34,463,902.08	3,991,253.98	38,766,286.95
（一）综合收益总额											39,123,102.08	3,978,156.48	43,101,258.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-4,659,200.00		-4,659,200.00
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											-4,659,200.00		-4,659,200.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								311,130.89				13,097.50	324,228.39
1. 本期提取								4,323,261.71				415,608.37	4,738,870.08

2. 本期使用							4,012,130.82				402,510.87	4,414,641.69
(六) 其他												
四、本期期末余额	291,200,000.00				285,210,767.03		1,047,078.84	195,872,312.01		332,161,237.32	75,215,470.39	1,180,706,865.59

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,200,000.00				284,100,368.75			877,209.14	102,517,433.22	324,514,845.91	1,003,209,857.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,200,000.00				284,100,368.75			877,209.14	102,517,433.22	324,514,845.91	1,003,209,857.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					112,558.97			671,238.29		42,471,904.58	43,255,701.84
（一）综合收益总额										52,081,504.58	52,081,504.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-9,609,600.00	-9,609,600.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-9,609,600.00	-9,609,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								671,238.29			671,238.29
1. 本期提取								1,006,722.36			1,006,722.36
2. 本期使用								335,484.07			335,484.07
（六）其他					112,558.97						112,558.97
四、本期期末余额	291,200,000.00				284,212,927.72			1,548,447.43	102,517,433.22	366,986,750.49	1,046,465,558.86

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,200,000.00				284,047,487.10				95,552,816.68	266,492,497.04	937,292,800.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,200,000.00				284,047,487.10				95,552,816.68	266,492,497.04	937,292,800.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								295,921.71		21,797,619.38	22,093,541.09
（一）综合收益总额										26,456,819.38	26,456,819.38
（二）所有者投入和减少											

资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-4,659,200.00	-4,659,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,659,200.00	-4,659,200.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								295,921.71			295,921.71
1. 本期提取								571,386.54			571,386.54
2. 本期使用								275,464.83			275,464.83
(六) 其他											
四、本期期末余额	291,200,000.00				284,047,487.10			295,921.71	95,552,816.68	288,290,116.42	959,386,341.91

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

贵州红星发展股份有限公司(以下简称“公司”)于1999年4月30日经贵州省人民政府“省人民政府关于同意设立贵州红星发展股份有限公司的批复”(黔府函[1999]234号)文件的批准,由青岛红星化工集团公司镇宁红蝶铝业公司为主发起人,联合贵州省安顺地区国有资产投资营运有限责任公司、青岛红星化工集团进出口有限公司、青岛红星化工集团自力实业公司、镇宁县红蝶实业有限责任公司共同发起设立。公司于1999年5月2日在贵州省工商行政管理局注册登记,2015年12月8日领取变更后的营业执照,统一社会信用代码:91520000714303759X。公司于2001年2月6日公开发行股票3000万股,募集资金36729万元,股票于2001年3月20日在上海证券交易所上市,公司目前总股本为29120万股,全部为无限售条件股。

公司及其子公司的业务性质和主要经营活动:钡盐、锶盐和锰系产品的开发、生产和销售,并配套有一定的矿产资源和进出口公司,其中碳酸钡、锶盐和锰产品规模位居行业前列,公司、大龙锰业和大足红蝶均为高新技术企业。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期末,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	子公司全称	子公司简称
1	重庆铜梁红蝶锶业有限公司	铜梁锶业
2	贵州红星发展进出口有限责任公司	红星进出口
3	重庆大足红蝶锶业有限公司	大足红蝶
4	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	大龙锰业
5	贵州红星梵净山冷水渔业有限责任公司	梵净山渔业
6	大庆绿友天然色素有限公司	大庆色素
7	青岛红星化工集团天然色素有限公司	红星色素
8	青岛红星无机新材料技术开发有限公司	无机新材料
9	红星(新晃)精细化学有限责任公司	红星新晃
10	贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	松桃矿业
11	万山鹏程矿业有限责任公司	万山矿业

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变动”和“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事钡盐、锰盐、锶盐的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21、附注五、21（2）和附注五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按发生日当月第一个交易日的汇率的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当月第一个交易日的汇率的中间价折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日当月第一个交易日的汇率的中间价折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在

初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始

确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的
------------------	----------------------------

	应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1-合并范围内关联方	其他方法
组合 2-所有第三方及不包括在合并范围内的关联方	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上		
5-6 年	80	80
6 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内关联方	0.00	0.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；无客观证据表明其发生减值的，将其并入组合测试中计提坏账准备。

12. 存货

√适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为在日常活动中持有的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、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值

之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司折旧采用双倍余额递减法计算，预计净残值率为 10%；子公司重庆大足红蝶锑业有限公司折旧采用平均年限法计算，但折旧年限缩短，预计净残值率为 10%；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司、大庆绿友天然色素有限公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司贵州红星梵净山冷水渔业有限责任公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、万山鹏程矿业有限责任公司采用平均年限法计算，预计净残值率为 5%，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%
房屋及建筑物	10-25	5
机器设备	3-10	5
运输设备	4-10	5
电子设备	3-10	5
其他设备	10	5

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费

用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待

期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品（含应税劳务）在流转过程中产生的增值税	17%、16%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
贵州红星发展股份有限公司	15
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	25
重庆大足红蝶锶业有限公司	25
贵州红星发展进出口有限责任公司	25
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	15
大庆绿友天然色素有限公司	25
贵州红星梵净山冷水渔业有限责任公司	25
青岛红星化工集团天然色素有限公司	25
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	25
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	25
红星(新晃)精细化学有限责任公司	25
万山鹏程矿业有限责任公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

增值税：

2018 年，公司及子公司大足红蝶、大龙锰业硫磺产品、环保砖产品符合财政部、国家税务总局《关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78 号）的有关规定，2018 年销售的硫磺产品及环保砖产品实行增值税即征即退 50% 的优惠政策。

所得税：

公司及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》及 2014 年中华人民共和国国家发展和改革委员会发布的发展改革委令第 15 号《西部地区鼓励类产业目录》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按 15% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	437,372.34	273,020.35
银行存款	212,430,964.47	264,570,388.73
其他货币资金	0.00	73,539.14
合计	212,868,336.81	264,916,948.22
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：期末，本公司无受限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	266,573,115.26	188,376,583.69
商业承兑票据	551,411.17	1,787,623.50
合计	267,124,526.43	190,164,207.19

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	185,657,701.15	
商业承兑票据		
合计	185,657,701.15	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注: 应收票据较年初增加主要是由于报告期内以票据形式收回的货款增加所致。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,480,774.88	6.64	14,480,774.88	100.00	0.00	14,480,774.88	7.61	14,480,774.88	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,266,457.67	93.25	20,529,052.06	10.10	182,737,405.61	175,586,112.81	92.27	17,942,322.44	10.22	157,643,790.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	233,310.00	0.11	233,310.00	100.00	0.00	233,310.00	0.12	233,310.00	100.00	0.00
合计	217,980,542.55	/	35,243,136.94	/	182,737,405.61	190,300,197.69	/	32,656,407.32	/	157,643,790.37

期末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 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A公司	14,480,774.88	14,480,774.88	100%	预计未来现金流量现值计提
合计	14,480,774.88	14,480,774.88	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	169,431,931.01	8,471,596.55	5%
1 年以内小计	169,431,931.01	8,471,596.55	5%
1 至 2 年	8,059,452.58	402,972.63	5%
2 至 3 年	10,016,104.17	1,001,610.42	10%
3 年以上			
3 至 4 年	4,855,027.83	1,456,508.35	30%
4 至 5 年	2,765,002.45	1,382,501.24	50%
5 年以上			
5-6 年	1,625,383.81	1,300,307.05	80%
6 年以上	6,513,555.82	6,513,555.82	100%
合计	203,266,457.67	20,529,052.06	10.10%

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,586,729.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
A 公司	14,480,774.88	6.64	14,480,774.88
B 公司	12,357,354.14	5.67	617,867.71
C 公司	8,473,950.00	3.89	423,697.50
D 公司	7,824,352.28	3.59	391,217.61
E 公司	7,776,325.72	3.57	696,672.57
合计	50,912,757.02	23.37	16,610,230.27

(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

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,467,985.63	89.23	40,525,347.43	92.25
1 至 2 年	2,103,344.62	5.15	1,260,299.53	2.86
2 至 3 年	1,163,311.19	2.85	420,884.39	0.96
3 年以上	1,136,904.95	2.78	1,725,015.35	3.93
合计	40,871,546.39	100.00	43,931,546.70	100.00

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:

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 26,604,568.91 元, 占预付款项期末余额合计数的 65.09%。

其他说明

适用 不适用

7、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

其他说明:

适用 不适用

8、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

其他说明：
适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,401,362.03	100.00	38,105,385.59	42.15	52,295,976.44	81,901,626.14	100.00	28,044,612.11	34.24	53,857,014.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	90,401,362.03	/	38,105,385.59	/	52,295,976.44	81,901,626.14	/	28,044,612.11	/	53,857,014.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	13,428,582.79	671,429.14	5.00
1 年以内小计	13,428,582.79	671,429.14	5.00
1 至 2 年	2,901,653.86	145,082.70	5.00
2 至 3 年	12,097,339.53	1,209,733.95	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,732,150.38	2,919,645.12	30.00

4至5年	38,144,330.13	19,072,165.08	50.00
5年以上			
5-6年	49,878.68	39,902.94	80.00
6年以上	14,047,426.66	14,047,426.66	100.00
合计	90,401,362.03	38,105,385.59	42.15

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,060,773.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	81,521,728.71	72,714,512.86
保证金，押金	3,984,921.26	4,202,302.76
社保	559,537.27	733,655.57
出口退税	793,410.82	874,860.01
其他代垫应收款项	3,541,763.97	3,376,294.94
合计	90,401,362.03	81,901,626.14

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
青岛红星物流实业有限责任公司	借款	70,873,738.27	5年以内	78.40	23,482,029.92
万山区下溪乡财政所	借款	8,400,000.00	6年以上	9.29	8,400,000.00
大足区国土局	征地款保证金	1,500,000.00	6年以上	1.66	1,500,000.00

贵州省铜仁地区矿产资源合作勘查协调工作组	保证金	1,000,000.00	6年以上	1.11	1,000,000.00
青岛信恒基商贸有限公司	其他代垫应收款项	866,747.47	6年以上	0.96	866,747.47
合计	/	82,640,485.74	/	91.42	35,248,777.39

(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、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	85,713,042.52	2,999,125.47	82,713,917.05	123,128,414.86	2,999,125.47	120,129,289.39
在产品	17,071,039.31		17,071,039.31	23,916,831.92		23,916,831.92
库存商品	170,605,780.01	6,866,580.35	163,739,199.66	157,115,673.22	8,925,222.22	148,190,451.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	8,259,485.34		8,259,485.34	5,838,035.37		5,838,035.37
自制半成品	2,045,640.88		2,045,640.88	3,485,241.33		3,485,241.33
合计	283,694,988.06	9,865,705.82	273,829,282.24	313,484,196.70	11,924,347.69	301,559,849.01

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	2,999,125.47					2,999,125.47
在产品						
库存商品	8,925,222.22			2,058,641.87		6,866,580.35
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,924,347.69			2,058,641.87		9,865,705.82

(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

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	14,253,970.35	17,187,572.87
预付社保款	895,009.10	898,798.90
其他	279,503.92	0.00
合计	15,428,483.37	18,086,371.77

其他说明

无。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	3,950,000.00		3,950,000.00	3,950,000.00		3,950,000.00

按公允价值计量的						
按成本计量的	3,950,000.00		3,950,000.00	3,950,000.00		3,950,000.00
合计	3,950,000.00		3,950,000.00	3,950,000.00		3,950,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆天青锶化股份有限公司	2,950,000.00			2,950,000.00					19.72	
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
合计	3,950,000.00			3,950,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况:

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
贵州容光矿业有限责任公司	0.00									0.00
小计										
二、联营企业										
镇宁红星白马湖有限责任公司	0.00									0.00
青岛红星物流实业有限责任公司	34,616,791.96			-4,775,006.54		112,558.97				29,954,344.39
小计	34,616,791.96			-4,775,006.54		112,558.97				29,954,344.39
合计	34,616,791.96			-4,775,006.54		112,558.97				29,954,344.39

其他说明

注 1：本公司 2005 年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司，投资成本 5,750.00 万元，投资比例为 50.00%，2010 年增加投资 1,950.00 万元，2011 年增加投资 3,316.20 万元，投资比例仍为 50.00%。

注 2：本公司对青岛红星物流实业有限责任公司 2009 年投资成本 3,614.07 万元，投资比例为 30.00%，2011 年增加投资 1,200.00 万元，增资后投资比例为 30.00%，2013 年增加投资 2,813.00 万元，增资后投资比例为 37.09%。

注 3：本公司对镇宁红星白马湖有限责任公司 2003 年投资成本 30.00 万元，投资比例 30.00%。

注 4：本公司对贵州容光矿业有限责任公司、镇宁红星白马湖有限责任公司不负有承担额外损失义务，故在确认其发生的净亏损时，将长期股权投资减记至零；2013 年 7 月对容光矿业长期股权投资减记至零，2010 年年底对镇宁红星白马湖有限责任公司长期股权投资减记至零。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	7,220,186.10			7,220,186.10
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,220,186.10			7,220,186.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	449,193.90			449,193.90
2. 本期增加金额	269,506.38			269,506.38
(1) 计提或摊销	269,506.38			269,506.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	718,700.28			718,700.28
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	6,501,485.82			6,501,485.82
2. 期初账面价值	6,770,992.20			6,770,992.20

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	339,770,233.59	853,392,824.61	23,630,365.80	56,543,978.76	100,690,577.11	1,374,027,979.87
2. 本期增加金额	8,748,960.60	32,078,654.81	1,146,432.32	4,733,504.39	16,565,340.95	63,272,893.07
(1) 购置	318,641.81	1,741,053.84	1,071,469.24	496,922.7	116,498.68	3,744,586.27
(2) 在建工程转入	8,430,318.79	30,337,600.97	74,963.08	4,236,581.69	16,448,842.27	59,528,306.80
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,437,117.18	14,977,864.33	573,700.48	22,350.00	0.00	17,011,031.99
(1) 处置或报废	1,437,117.18	14,977,864.33	573,700.48	22,350.00	0.00	17,011,031.99
4. 期末余额	347,082,077.01	870,493,615.09	24,203,097.64	61,255,133.15	117,255,918.06	1,420,289,840.95
二、累计折旧						
1. 期初余额	185,213,857.00	579,219,789.10	17,644,945.81	39,754,996.69	56,341,040.08	878,174,628.68
2. 本期增加金额	9,150,188.97	25,564,850.59	940,483.48	3,227,445.33	4,918,663.01	43,801,631.38
(1) 计提	9,150,188.97	25,564,850.59	940,483.48	3,227,445.33	4,918,663.01	43,801,631.38
3. 本期减少金额	901,599.82	12,390,445.14	438,799.66	20,115.00	0.00	13,750,959.62

(1) 处 置或报 废	901,599.82	12,390,445.14	438,799.66	20,115.00	0.00	13,750,959.62
4. 期末 余额	193,462,446.15	592,394,194.55	18,146,629.63	42,962,327.02	61,259,703.09	908,225,300.44
三、减值 准备						
1. 期初 余额	9,622,483.68	21,558,193.26	165,420.63	190,205.79	0.00	31,536,303.36
2. 本期 增加金 额						
(1) 计 提						
3. 本期 减少金 额	300,129.99	592,413.58	38,046.11	137.50	0.00	930,727.18
(1) 处 置或报 废	300,129.99	592,413.58	38,046.11	137.50	0.00	930,727.18
4. 期末 余额	9,322,353.69	20,965,779.68	127,374.52	190,068.29	0.00	30,605,576.18
四、账面 价值						
1. 期末 账面价 值	144,297,277.17	257,133,640.86	5,929,093.49	18,102,737.84	55,996,214.97	481,458,964.33
2. 期初 账面价 值	144,933,892.91	252,614,842.25	5,819,999.36	16,598,776.28	44,349,537.03	464,317,047.83

(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

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	91,053,311.93		91,053,311.93	78,120,895.96		78,120,895.96
合计	91,053,311.93		91,053,311.93	78,120,895.96		78,120,895.96

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新型钡盐项目		18,434,207.61	11,624,892.59	686,807.93		29,372,292.27						自筹
锰盐技改工程		34,009,410.95	20,644,018.69	26,483,707.85		28,169,721.79						自筹
环境保护治理与利用工程		18,006,543.14	28,424,183.25	24,035,879.87		22,394,846.52						自筹
在安装设备		7,371,923.23	3,149,329.52	4,785,139.06		5,736,113.69						自筹
锶盐技改工程		142,722.92	8,618,298.72	3,536,772.09		5,224,249.55						自筹
矿井建设		156,088.11	0.00	0.00		156,088.11						自筹
合计		78,120,895.96	72,460,722.77	59,528,306.80		91,053,311.93	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注1：项目具体内容请见本报告第四节经营情况讨论与分析、一、经营情况讨论与分析（一）主营业务分析（四）投资状况分析、1、对外股权投资总体分析（2）重大的非股权投资。

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	434,189.99	607,121.85
待安装设备	1,425,761.23	1,291,069.91
合计	1,859,951.22	1,898,191.76

其他说明：

无。

22、固定资产清理适用 不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	74,448,156.04		1,770,000.00		76,218,156.04
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	74,448,156.04		1,770,000.00		76,218,156.04
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,524,810.45		1,470,000.00		35,994,810.45
2. 本期增加金额	484,498.22				484,498.22
(1) 计提	484,498.22				484,498.22

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	35,009,308.67		1,470,000.00	36,479,308.67
三、减值准备				
1. 期初余额			300,000.00	300,000.00
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			300,000.00	300,000.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	39,438,847.37		0.00	39,438,847.37
2. 期初账面价值	39,923,345.59		0.00	39,923,345.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注 1: 土地使用权由公司及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、重庆大足红蝶锶业有限公司、红星(新晃)精细化学有限责任公司经营用地组成。

注 2: 非专利技术为子公司大庆绿友天然色素有限公司接受投资的色素提取技术及子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司购入锶盐深加工技术及工艺技术组成。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
矿洞掘进费	2,778,925.16		258,745.26		2,520,179.90
采矿权	279,832.73		54,161.22		225,671.51
扶罗矿山线路费	42,278.17		42,278.17		0.00
矿山整合费用	16,017,692.30		728,076.91		15,289,615.39
矿山“六大系统”	186,666.68		20,000		166,666.68
合计	19,305,395.04		1,103,261.56		18,202,133.48

其他说明：

注1：本公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	106,738,484.93	20,783,591.22	97,133,792.38	19,675,194.09
内部交易未实现利润	5,621,656.07	1,159,290.93	3,322,055.25	671,102.65
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产加速折旧	19,060,240.01	4,765,060.00	19,060,240.01	4,765,060.00
合计	131,420,381.01	26,707,942.15	119,516,087.64	25,111,356.74

(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：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,404,294.80	7,327,878.10
可抵扣亏损	148,411,593.83	168,350,713.57
合计	155,815,888.63	175,678,591.67

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	25,036,519.00	34,695,662.81	
2019年	42,848,928.64	42,848,928.64	

2020 年	51,042,175.24	63,248,370.34	
2021 年	17,239,277.97	17,239,277.97	
2022 年	10,318,473.81	10,318,473.81	
2023 年	1,926,219.17		
合计	148,411,593.83	168,350,713.57	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	21,131,603.49	40,136,857.15
合计	21,131,603.49	40,136,857.15

其他说明：

注：其他非流动资产较年初减少主要是由于报告期末子公司大龙锰业及大足红蝶结算工程及设备发票所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	66,000,000.00
合计	100,000,000.00	126,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：子公司大龙锰业向中国光大银行贵阳分行借款 5000 万，借款期限为 2017 年 8 月 25 日-2018 年 8 月 24 日，由贵州红星发展股份有限公司提供连带责任保证。

注 2：公司以信用借款方式向中国光大银行贵阳银行借款 3000 万元，借款期限为 2017 年 10 月 20 日至 2018 年 10 月 19 日。

注 3：2017 年 11 月 30 日，公司控股股东青岛红星化工集团有限责任公司委托中国交通银行股份有限公司青岛分行向红星色素提供人民币 2500 万元贷款，三方签订了委托贷款协议，贷款期限 2017 年 11 月 30 日至 2018 年 9 月 30 日，2018 年 6 月 28 日已归还 500 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	198,154,986.51	210,724,288.55
1-2 年	12,424,156.01	11,594,055.54
2-3 年	4,358,269.51	5,197,697.05
3 年以上	9,908,143.93	13,597,128.38
合计	224,845,555.96	241,113,169.52

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料采购款	8,852,572.03	供应商未办理结算手续
合计	8,852,572.03	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	34,864,452.35	20,250,807.83
1-2 年	1,019,144.61	786,212.38
2-3 年	832,612.12	614,960.37
3 年以上	1,421,308.86	1,041,348.93
合计	38,137,517.94	22,693,329.51

(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

其他说明

√适用 □不适用

预收账款较年初增加主要是由于受市场需求增加影响，客户预付主要产品货款增加所致。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,615,034.71	95,144,138.35	103,021,740.16	30,737,432.90
二、离职后福利-设定提存计划	2,775,422.68	8,576,415.16	10,882,809.28	469,028.56
三、辞退福利	0.00	1,701,576.00	1,701,576.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,390,457.39	105,422,129.51	115,606,125.44	31,206,461.46

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,359,525.14	82,754,666.46	91,108,211.53	5,005,980.07
二、职工福利费	13,814,654.11	3,214,144.28	3,812,942.13	13,215,856.26
三、社会保险费	64,884.68	4,411,846.51	4,386,391.91	90,339.28
其中：医疗保险费	52,609.20	3,088,510.32	3,065,013.77	76,105.75
工伤保险费	6,430.01	1,161,096.70	1,161,096.70	6,430.01
生育保险费	5,845.47	162,239.49	160,281.44	7,803.52
四、住房公积金	183,286.59	2,010,822.42	2,043,312.82	150,796.19
五、工会经费和职工教育经费	11,192,684.19	2,752,658.68	1,670,881.77	12,274,461.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	38,615,034.71	95,144,138.35	103,021,740.16	30,737,432.90

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,657,344.32	8,299,826.21	10,524,231.43	432,939.10
2、失业保险费	118,078.36	276,588.95	358,577.85	36,089.46
3、企业年金缴费				

合计	2,775,422.68	8,576,415.16	10,882,809.28	469,028.56
----	--------------	--------------	---------------	------------

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,768,819.29	9,390,233.84
消费税		
营业税		
企业所得税	10,403,190.69	15,096,261.13
个人所得税	689,845.45	1,113,297.50
城市维护建设税	341,002.55	500,503.48
房产税	123,190.90	62,021.04
矿产资源税	219,247.17	478,826.44
印花税	82,586.17	126,762.32
教育费附加	363,652.25	490,853.18
河道维护费	2,919.93	2,992.56
土地使用税	714,708.90	0.00
环保税	277,121.02	0.00
合计	19,986,284.32	27,261,751.49

其他说明：

无。

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,819,729.39	11,570,509.39
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,819,729.39	11,570,509.39

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(1) 子公司红星进出口因原相关股东正在办理自身有关手续，尚未支付相关股利。

(2) 应付股利较年初减少主要是由于报告期子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司支付个人股利所致。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,200,304.66	4,777,211.06
代扣保险款	4,674,893.32	6,182,860.00
代垫运费	3,061,286.51	3,463,053.82
其他代垫费用	9,835,340.36	4,481,309.92
奖惩款	2,552,385.72	2,716,648.52
合计	25,324,210.57	21,621,083.32

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
水电、燃气费	49,728.00	80,194.93
物流费用	9,078,471.89	5,161,263.84
“三废”处理费	156,000.00	404,538.00
维修费	3,852,604.87	1,527,619.28
价格基金	402,511.53	402,511.53
代理费	1,942,536.63	0.00
其他	572,270.36	531,081.89
合计	16,054,123.28	8,107,209.47

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注 1：其他流动负债较年初增加主要是未结算物流费用、维修工程费及代理费增加所致。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	5,042,987.96	4,452,649.54	注 1
辞退福利	285,435.33	285,435.33	注 2
合计	5,328,423.29	4,738,084.87	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：其他为子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司及子公司万山鹏程矿业有限责任公司预提的矿山环境治理费。

注 2：子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司对部分员工进行安置，报告期尚未支付的安置补偿费用为 285,435.33 元。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	4,625,000.00	0.00	100,000.00	4,525,000.00	收到政府项目补助资金
合计	4,625,000.00	0.00	100,000.00	4,525,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锂电池用高纯硫酸锰制备及正极材料回收利用关键技术研究及应用项目	3,225,000.00	0.00	0.00		3,225,000.00	与资产相关
第一批资源综合利用项目	1,400,000.00	0.00	100,000.00		1,300,000.00	与资产相关
合计	4,625,000.00	0.00	100,000.00		4,525,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
筹建期间汇兑收益	4,447,885.94	4,447,885.94
合计	4,447,885.94	4,447,885.94

其他说明：

注1：其他非流动负债为子公司重庆铜梁红蝶锶业有限公司筹建期间汇兑收益，根据该公司章程规定留待企业清算时并入清算收益。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	291,200,000.00						291,200,000.00

其他说明：

注1：截至报告期末，持有公司5%以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司，持有公司105,067,336股，均为无限售条件流通股。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	274,080,924.54	-1,112,608.21		272,968,316.33
其他资本公积	77,717.46	112,558.97		190,276.43
股权投资准备	11,105,006.68			11,105,006.68
合计	285,263,648.68	-1,000,049.24		284,263,599.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本溢价增减详见九、在其他主体中的权益 2、在子公司所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

注 2：其他资本公积增加是公司根据联营企业青岛红星物流实业有限责任公司计提的专项储备进而确认资本公积 112,558.97 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,866,274.32	3,608,147.99	2,838,026.65	2,636,395.66
合计	1,866,274.32	3,608,147.99	2,838,026.65	2,636,395.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司及其子公司根据关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号），高危行业企业按照国家规定提取安全生产费用。

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	171,611,128.51			171,611,128.51
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	202,836,928.55			202,836,928.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	381,547,071.12	297,697,335.24
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	381,547,071.12	297,697,335.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,819,515.38	39,123,102.08
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	9,609,600.00	4,659,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	437,756,986.50	332,161,237.32

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	713,581,213.03	506,231,200.95	633,416,900.99	476,145,279.64
其他业务	12,061,226.44	5,850,496.88	9,063,803.64	3,846,850.15
合计	725,642,439.47	512,081,697.83	642,480,704.63	479,992,129.79

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,839,278.61	2,280,530.81
教育费附加	2,731,199.92	2,132,397.44
资源税	1,061,982.83	15,706.58
房产税	767,357.46	641,399.32
土地使用税	3,068,109.86	2,819,655.31
车船使用税	4,717.56	4,950.60
印花税	378,934.55	320,452.07
地方水利建设基金	22,184.81	16,184.81
环保税	506,521.24	0.00
残保金	0.00	124,843.44
合计	11,380,286.84	8,356,120.38

其他说明：

注：税金及附加较上年同期增加主要是由于报告期内收入增加导致增值税附加税及资源税增加所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	5,092,030.37	4,656,039.71
折旧费	770,451.04	653,343.47
办公费	428,142.96	507,654.29
差旅费	494,056.07	412,272.74
物耗及修理费	1,487,503.09	1,597,792.50
运杂费	38,527,075.77	34,655,330.15
出口代理费	1,127,889.28	1,423,245.73
业务招待费及广告费	674,722.54	854,602.48
其他	421,171.24	258,706.38
合计	49,023,042.36	45,018,987.45

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	20,349,221.27	19,176,908.19
工会经费	1,466,660.54	1,278,845.90
办公费	2,138,828.82	1,927,775.23
差旅费	709,642.71	818,952.58
业务招待费	1,564,481.80	1,363,627.61
保险费	6,186,431.35	5,756,293.79
维修费	3,863,783.43	3,097,843.71
折旧费	3,597,009.19	5,251,702.78
无形资产摊销	484,498.22	497,153.52
劳务费	3,092,028.21	2,309,433.84
停工损失	1,788,128.12	1,325,141.01
审计费及信息披露费	773,148.45	801,886.79
环保费用	259,537.62	288,407.50
水电费	1,079,908.48	1,174,616.28
其他	2,461,429.25	1,312,630.05
租赁费	599,642.62	549,568.47
研发费用	469,169.85	1,411,740.94
合计	50,883,549.93	48,342,528.19

其他说明：

无。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	152,837.30	283,025.01
利息收入	-1,150,984.59	-1,658,153.29
利息支出	2,505,590.01	2,980,498.64
汇兑损益	-1,648,697.19	2,459,145.58
合计	-141,254.47	4,064,515.94

其他说明：

注：财务费用较上年同期减少主要是由于汇率变动影响，导致本报告期汇兑收益增加所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,647,503.10	9,839,074.48
二、存货跌价损失	0.00	425,517.80
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,647,503.10	10,264,592.28

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-4,775,006.54	-817,235.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资		

产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,775,006.54	-817,235.72

其他说明：

注：投资收益较上年同期损失增加主要是由于报告期内联营公司红星物流经营亏损同比增加所致。

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	104,993.62	720,429.66
合计	104,993.62	720,429.66

其他说明：

√适用 □不适用

注：资产处置收益较上年同期减少主要是由于报告期子公司贵州红星发展进出口有限责任公司减少房屋处置利得所致。

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,745,872.82	2,281,000.00
合计	1,745,872.82	2,281,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	0.00	128,476.81	0.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			

其他	29,182.95	95,592.90	29,182.95
合计	29,182.95	224,069.71	29,182.95

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：营业外收入较上年同期减少主要是由于子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司报告期较上年同期减少债务重组利得所致。

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,015,913.44	116,469.34	2,015,913.44
其中：固定资产处置损失	2,015,913.44	116,469.34	2,015,913.44
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	243,105.00	413,149.98	243,105.00
其他	967,270.04	379,982.99	967,270.04
合计	3,226,288.48	909,602.31	3,226,288.48

其他说明：

注：营业外支出较上年同期增加主要是子公司重庆大足红蝶锶业有限公司固定资产正常报废损失增加所致。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,509,548.62	6,030,754.80
递延所得税费用	-1,596,585.41	-1,191,521.42
合计	10,912,963.21	4,839,233.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	83,646,368.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,546,955.25

子公司适用不同税率的影响	2,243,644.83
调整以前期间所得税的影响	-2,462,397.14
非应税收入的影响	427,161.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	64,178.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,401,494.55
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	494,915.17
所得税费用	10,912,963.21

其他说明：

适用 不适用

注：所得税费用较上年同期增加主要是由于报告期内公司及子公司盈利增加，所得税费用增加所致。

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,645,872.82	3,248,000.00
收到的其他款项	1,809,099.43	8,921,945.77
合计	3,454,972.25	12,169,945.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少主要是由于报告期内收回的保证金减少及收到的政府补助减少所致。

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	15,147,858.86	15,605,615.91
支付的其他款项	8,565,000.00	16,444,886.00
合计	23,712,858.86	32,050,501.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

注：支付的其他与经营活动有关的现金减少主要是由于上年同期偿还了镇宁县红蝶实业有限责任公司借款所致。

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	400,968.68	693,424.54
合计	400,968.68	693,424.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	72,733,405.04	43,101,258.56
加：资产减值准备	9,658,134.05	7,998,201.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,801,631.38	37,972,626.06
无形资产摊销	484,498.22	497,153.52
长期待摊费用摊销	1,103,261.56	1,088,145.72
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）	-104,993.62	-720,429.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,015,913.44	116,469.34
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-294,091.77	3,781,490.93
投资损失（收益以“－”号填列）	4,775,006.54	817,235.72
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,596,585.41	-1,191,521.42
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）	29,789,208.64	53,147,903.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-92,246,915.76	3,271,203.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-51,527,137.77	-80,144,684.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,591,334.54	69,735,052.95
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	212,868,336.81	258,213,905.48

减：现金的期初余额	264,916,948.22	246,460,625.03
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	-52,048,611.41	11,753,280.45

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	212,868,336.81	264,916,948.22
其中：库存现金	437,372.34	273,020.35
可随时用于支付的银行存款	212,430,964.47	264,570,388.73
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	73,539.14
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	212,868,336.81	264,916,948.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	11,478,809.96		75,950,695.23

其中：美元	11,478,809.95	6.6166	75,950,695.15
欧元	0.01	7.6516	0.08
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	2,655,413.97	6.6166	17,569,812.08
其中：美元	2,655,413.97	6.6166	17,569,812.08
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款	156,473.50	6.6166	1,035,322.56
美元	156,473.50	6.6166	1,035,322.56
人民币			

其他说明：

无。

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	484,972.82	其他收益	484,972.82
纳税奖励大户	300,000.00	其他收益	300,000.00
综合利用项目资金	2,000,000.00	递延收益	100,000.00
锂电池用高纯硫酸锰制备及正极材料回收利用关键技术研究及应用项目	3,225,000.00	递延收益	0.00
新兴市场开拓资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
外贸发展补助资金	830,900.00	其他收益	830,900.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

82、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

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	重庆市铜梁区安居镇油房街 214 号	重庆市铜梁区安居镇油房街 214 号	无机盐生产、销售	100.00	0.00	设立
贵州红星发展进出口有限责任公司	贵州省贵阳市观山湖区诚信北路 8 号绿地联盛国际 11 号楼 1 单元 14 层 6 号	贵州省贵阳市观山湖区诚信北路 8 号绿地联盛国际 11 号楼 1 单元 14 层 6 号	进出口贸易	100.00	0.00	设立
重庆大足红蝶锶业有限公司	重庆市大足区龙水镇滨河路 29 号	重庆市大足区龙水镇滨河路 29 号	无机盐生产、销售	66.00	0.00	收购
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	贵州省玉屏县大龙镇草坪村崇滩	贵州省玉屏县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	94.64	5.36	设立
贵州红星梵净山冷水渔业有限责任公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	贵州省江口县闵孝镇江边村	淡水养殖	65.00	0.00	设立
大庆绿友天然色素有限公司	大庆高新区宏伟园区	大庆高新区宏伟园区	绿色植物提取	70.00	30.00	设立
青岛红星化工集团天然色素有限公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	青岛市李沧区四流北路 43 号	绿色植物提取	100.00	0.00	收购
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	青岛市李沧区四流北路 43 号	无机盐生产、销售	70.00	0.00	收购
红星（新晃）精细化学有限责任公司	新晃县酒店塘化工小区	新晃县酒店塘化工小区	无机盐生产、销售	90.00	6.30	设立
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	0.00	53.73	设立
万山鹏程矿业有限责任公司	万山特区下溪乡	万山特区下溪乡	矿产品销售；锰矿石开采	0.00	70.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

注 1：公司青岛红星化工集团天然色素有限公司为公司控股子公司，注册资本 400 万元，公司出资 320 万元，持股 80%，个人股东姜祥华出资 80 万元，持股 20%，公司与姜祥华于 2017 年 11 月 6 日一致同意将红星色素注册资本由 400 万元减少至 320 万元，减少 80 万元注册资本由股东姜祥华减少货币出资 80 万元并支付对价 80 万元，减资完成后，公司出资 320 万元，占红星色素注册资本的 100%，红星色素变更为公司全资子公司。同时，减资前的债权债务全部由红星色素承担并负责清偿。红星色素已经完成工商变更，并于 2018 年 1 月 19 日取得变更后的营业执照。

注 2：大庆绿友天然色素有限公司为公司控股子公司，注册资金 1000 万元，公司出资 700 万元，直接持股 70%，通过青岛红星化工集团天然色素有限公司出资 300 万元，公司间接持股 24%。由于公司对青岛红星化工集团天然色素有限公司股权结构发生变化，导致公司对其直接持股 70%，公司间接持股 30%，合计 100%。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆大足红蝶锇业有限公司	34.00	3,254,533.34		68,681,161.32
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	46.27	3,705,773.03		17,824,651.40
红星(新晃)精细化学有限责任公司	3.70	-9,179.46		-1,078,948.44
万山鹏程矿业有限责任公司	30.00	583.32		-11,309,886.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
重庆大足红蝶锑业有限公司	168,563,017.63	98,166,633.45	266,729,651.08	64,726,235.45	0.00	64,726,235.45	155,675,100.10	93,155,040.38	248,830,140.48	56,261,908.70	0.00	56,261,908.70
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	45,880,547.51	3,778,331.19	49,658,878.70	8,432,414.20	2,704,699.40	11,137,113.60	45,892,470.22	3,948,030.95	49,840,501.17	16,467,017.80	2,763,297.96	19,230,315.76
红星(新晃)精细化学有限责任公司	29,440,453.07	27,474,641.00	56,915,094.07	78,778,565.56	0.00	78,778,565.56	27,806,504.64	28,493,456.91	56,299,961.55	78,024,155.19	0.00	78,024,155.19
万山鹏程矿业有限责任公司	5,545,218.62	9,071,707.99	14,616,926.61	50,568,598.88	1,747,950.14	52,316,549.02	7,514,329.37	9,568,096.52	17,082,425.89	52,699,802.48	2,279,690.00	54,979,492.48

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
重庆大足红蝶锑业有限公司	82,214,100.68	9,572,156.88	9,572,156.88	4,101,651.95	76,075,104.60	4,365,175.30	4,365,175.30	6,496,649.98
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	19,917,232.87	8,009,018.86	8,009,018.86	9,809,065.90	13,823,475.79	6,268,664.99	6,268,664.99	-2,862,392.26
红星(新晃)精细化学有限责任公司	36,974,671.44	-248,093.49	-248,093.49	-3,103,686.30	26,537,184.48	-1,819,312.99	-1,819,312.99	1,539,477.54
万山鹏程矿业有限责任公司	5,991,245.75	1,944.38	1,944.38	-1,700,991.73	0.00	-1,470,521.76	-1,470,521.76	241,105.13

其他说明：

无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

公司青岛红星化工集团天然色素有限公司为公司控股子公司，注册资本 400 万元，公司出资 320 万元，持股 80%，个人股东姜祥华出资 80 万元，持股 20%，公司与姜祥华于 2017 年 11 月 6 日一致同意将红星色素注册资本由 400 万元减少至 320 万元，减少 80 万元注册资本由股东姜祥华减少货币出资 80 万元并支付对价 80 万元，减资完成后，公司出资 320 万元，占红星色素注册资本的 100%，红星色素变更为公司全资子公司。同时，减资前的债权债务全部由红星色素承担并负责清偿。红星色素已经完成工商变更，并于 2018 年 1 月 19 日取得变更后的营业执照。

大庆绿友天然色素有限公司为公司控股子公司，注册资金 1000 万元，公司出资 700 万元，直接持股 70%，通过青岛红星化工集团天然色素有限公司出资 300 万元，公司间接持股 24%。由于公司对青岛红星化工集团天然色素有限公司股权结构发生变化，导致公司对其直接持股 70%，公司间接持股 30%，合计 100%。

(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

单位：元 币种：人民币

	青岛红星化工集团天然色素有限公司
购买成本/处置对价	800,000.00
--现金	800,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	800,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-312,608.21
差额	1,112,608.21
其中：调整资本公积	1,112,608.21
调整盈余公积	

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州容光矿业有限责任公司	贵州省遵义市桐梓县人民路 35 号	贵州省遵义市桐梓县人民路 35 号	矿产开发与销售	50.00	0.00	权益法
青岛红星物流实业有限责任公司	青岛经济技术开发区辽河路东	青岛经济技术开发区辽河路东	港口及物流服务	37.09	0.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	贵州容光矿业有限责任公司	贵州容光矿业有限责任公司
流动资产	17,267,053.39	9,601,117.57
其中:现金和现金等价物	844,983.19	844,864.01
非流动资产	643,051,493.41	648,379,507.74
资产合计	660,318,546.80	657,980,625.31
流动负债	697,079,958.79	674,801,675.18
非流动负债	485,757,658.69	477,477,658.69
负债合计	1,182,837,617.48	1,152,279,333.87
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	-261,259,535.34	-247,149,354.28
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	0.00	314,018.63
财务费用	21,300,674.97	22,694,632.96
所得税费用		
净利润	-28,220,362.12	-34,492,780.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-28,220,362.12	-34,492,780.47
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额 青岛红星物流实业有限 责任公司	期初余额/上期发生额 青岛红星物流实业有限 责任公司
流动资产	15,322,317.87	15,640,670.84
非流动资产	317,993,712.41	331,410,636.62
资产合计	333,316,030.28	347,051,307.46
流动负债	136,180,131.01	158,849,962.74
非流动负债	134,220,000.00	112,714,813.00
负债合计	270,400,131.01	271,564,775.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	23,335,507.04	27,997,954.61
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,954,344.39	34,616,791.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,663,087.89	23,917,852.38
净利润	-12,874,107.69	-2,203,385.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-12,874,107.69	-2,203,385.61

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明
无。

(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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-56,247.10	-59,004.73
--其他综合收益		
--综合收益总额	-56,247.10	-59,004.73

其他说明
无。

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
贵州容光矿业有限责任公司	98,377,094.49	14,110,181.06	112,487,275.55
镇宁红星白马湖有限责任公司	951,442.83	56,247.10	1,007,689.93

其他说明
无。

(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

适用 不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，由经理层组织相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无重大逾期应收款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据银行借款发生时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，报告期内，公司固定利率的利息支出为 2,505,590.01 元。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，较小的利率变动不会对公司形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。公司子公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在外汇风险，子公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，子公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。公司及子公司报告期及 2017 年度未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

子公司出口以美元结算，公司根据美元兑人民币汇率的变化情况，和银行灵活签订远期结汇合同，以防止汇率波动较大带来不利影响。

3、流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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 (%)
青岛红星化工集团有限责任公司	青岛市市北区济阳路8号	国有资产受托运营	453,154,045	36.08	36.08

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

“九、在其他主体中的权益。”

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州容光矿业有限责任公司	合营企业
镇宁红星白马湖有限责任公司	联营企业
青岛红星物流实业有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛红星化工集团进出口有限公司	母公司的控股子公司
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的全资子公司
青岛红蝶新材料有限公司	母公司的控股子公司
青岛东风化工有限公司	母公司的全资子公司
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	母公司的控股子公司
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的全资子公司
紫阳县自力进出口有限公司	母公司的控股子公司
青岛红星新能源技术有限公司	母公司的全资子公司
贵州红星电子材料有限公司	其他

其他说明

无。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购原料	25,376,769.70	21,206,411.37
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购煤炭	840,987.33	1,461,307.70
青岛红星化工集团自力实业公司	购产成品	0.00	0.00
青岛红蝶新材料有限公司	购产成品	553,418.81	907,051.28
贵州红星电子材料有限公司	购产成品	69,750.07	0.00
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务	3,230,290.89	2,659,177.00
镇宁县红蝶实业有限责任公司	维修工程	835,778.17	107,100.63
青岛红星化工厂	综合服务	122,080.12	164,856.15
青岛红星化工厂	土地租赁	157,747.86	164,102.52
青岛红星化工集团有限责任公司	代垫保险	3,914,293.71	3,816,353.09
青岛红星化工集团有限责任公司	土地租赁	341,894.76	341,894.76

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛红星化工厂	提供装卸服务	0.00	208,333.34
青岛红星新能源技术有限公司	提供加工服务	2,337,281.94	0.00

贵州红星电子材料有限公司	提供加工服务	673,360.44	0.00
青岛红蝶新材料有限公司	售产成品	39,975,337.24	16,040,128.21
贵州红星电子材料有限公司	售产成品	85,987.92	0.00
贵州红星电子材料有限公司	售水电蒸汽	925,906.65	0.00
青岛红星新能源技术有限公司	售产成品	293,974.36	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛红星化工集团有限责任公司	土地使用权	341,894.76	341,894.76
青岛红星化工厂	土地使用权	157,747.86	164,102.52

关联租赁情况说明

适用 不适用

详见第五节、重要事项十一、重大合同及其履行情况（一）、托管、承包、租赁（3）、租赁情况。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛红星物流实业有限责任公司	92,787,500.00	2010年9月25日	2022年9月24日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青岛红星化工集团有限责任公司	20,000,000.00	2017年11月30日	2018年9月30日	
拆出				
贵州容光矿业有限责任公司	32,000,000.00	2014年12月21日	2015年12月20日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	6,000,000.00	2014年12月7日	2015年12月6日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	12,000,000.00	2015年9月10日	2016年9月9日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	18,000,000.00	2015年1月8日	2016年1月7日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	30,000,000.00	2015年1月1日	2015年11月7日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2015年3月23日	2016年3月22日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2015年6月20日	2016年6月19日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	15,000,000.00	2015年7月31日	2016年7月30日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	950,000.00	2015年10月21日	2016年10月20日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	830,000.00	2015年11月19日	2016年11月19日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	830,000.00	2015年11月26日	2016年11月26日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	8,463,208.30	2015年11月30日	2016年11月29日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	206,237.62	2015年12月31日	2016年12月30日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	1,000,000.00	2015年8月6日	2016年8月6日	见下注解
贵州容光矿业有限责任公司	23,240,000.00	2016年7月11日	2017年7月10日	见下注解
青岛红星物流实业有限责任公司	45,500,000.00	2018年1月1日	2018年12月31日	
青岛红星物流实业有限责任公司	1,000,000.00	2018年1月1日	2018年12月31日	
青岛红星物流实业有限责任公司	8,510,000.00	2018年6月22日	2019年6月21日	

注：公司因容光矿业逾期未归还公司借款，已向镇宁布依族苗族自治县人民法院提起诉讼，故借款合同未重新签订。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,618,269.08	1,575,931.09

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	青岛红星新能源技术有限公司	3,968,142.84	198,407.14	908,215.60	45,410.78
应收账款	贵州红星电子材料有限公司	6,194,052.11	309,702.61	4,438,442.87	221,922.14
应收账款	青岛红蝶新材料有限公司	7,824,352.28	391,217.61	0.00	0.00
其他应收款	青岛红星物流实业有限责任公司	70,873,738.27	23,482,029.92	61,346,744.52	12,954,280.69

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛东风化工有限公司	90,909.99	90,909.99
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	34,751,577.90	50,586,740.48
其他应付款	青岛红星化工集团进出口有限公司	934,187.33	934,187.33
其他应付款	青岛红星化工集团有限责任公司	2,535,425.55	2,010,015.90
其他应付款	青岛红星化工厂	2,736,243.67	2,842,010.05
预收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	189,502.44	189,502.44

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

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

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：

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,439,692.74	96.23	2,842,656.65	3.11	88,597,036.09	82,150,156.66	95.83	1,687,831.10	2.05	80,462,325.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,579,031.62	3.77	3,579,031.62	100.00	0.00	3,579,031.62	4.17	3,579,031.62	100.00	0.00
合计	95,018,724.36	/	6,421,688.27	/	88,597,036.09	85,729,188.28	/	5,266,862.72	/	80,462,325.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	18,964,548.41	948,227.42	5%
1 年以内小计	18,964,548.41	948,227.42	5%
1 至 2 年	180,182.54	9,009.13	5%
2 至 3 年	614,095.47	61,409.55	10%
3 年以上			
3 至 4 年	1,310,311.75	393,093.53	30%

4至5年	397,472.89	198,736.45	50%
5年以上			
5-6年	22,562.50	18,050.00	80%
6年以上	1,214,130.57	1,214,130.57	100%
合计	22,703,304.13	2,842,656.65	12.52%

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合并范围内关联方	68,736,388.61	0.00	0.00	合并范围内关联方不计提
合计	68,736,388.61	0.00	-	-

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,154,825.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	计提坏账准备
A公司	46,377,320.57	48.81	0.00
B公司	19,646,315.42	20.68	0.00
C公司	7,350,352.28	7.74	367,517.61
D公司	3,727,666.21	3.92	0.00
E公司	3,579,031.62	3.77	3,579,031.62
合计	80,680,686.10	84.91	3,946,549.23

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	140,611,475.42	100.00	24,471,012.02	17.40	116,140,463.40	130,939,969.79	100.00	13,968,687.71	10.67	116,971,282.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	140,611,475.42	/	24,471,012.02	/	116,140,463.40	130,939,969.79	/	13,968,687.71	/	116,971,282.08

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	9,911,567.35	495,578.37	5%
1 年以内小计	9,911,567.35	495,578.37	5%
1 至 2 年	2,050,843.75	102,542.19	5%
2 至 3 年	12,051,870.83	1,205,187.08	10%
3 年以上			
3 至 4 年	9,620,320.12	2,886,096.04	30%
4 至 5 年	37,563,216.67	18,781,608.34	50%
5 年以上			
5-6 年			
6 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100%
合计	72,197,818.72	24,471,012.02	33.89%

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合并范围内关联方	68,413,656.70	0.00	0.00	合并范围内关联方不计提
合计	68,413,656.70	0.00	-	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,502,324.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	139,284,901.82	129,288,870.29
保证金, 押金	1,000,000.00	1,000,000.00
社保	326,573.60	651,099.50
合计	140,611,475.42	130,939,969.79

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
青岛红星物流实业有限责任公司	借款	70,813,245.12	5年以内	50.36	23,451,783.34
红星(新晃)精细化学有限责任公司	借款	33,318,399.34	6年以内	23.70	0.00
万山鹏程矿业有限责任公司	借款	31,212,540.45	6年以上	22.20	0.00
大庆绿友天然色素有限公司	借款	3,500,000.00	6年以上	2.49	0.00
贵州省铜仁地区矿产资源合作勘查协调工作组	保证金	1,000,000.00	6年以上	0.71	1,000,000.00
合计	/	139,844,184.91	/	99.46	24,451,783.34

(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

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	321,755,038.51	10,250,000.00	311,505,038.51	321,755,038.51	10,250,000.00	311,505,038.51
对联营、合营企业投资	29,954,344.39		29,954,344.39	34,616,791.96		34,616,791.96
合计	351,709,382.90	10,250,000.00	341,459,382.90	356,371,830.47	10,250,000.00	346,121,830.47

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		3,250,000.00
重庆铜梁红蝶锇业有限公司	11,810,500.00			11,810,500.00		
贵州红星发展进出口有限责任公司	16,294,469.31			16,294,469.31		
重庆大足红蝶锇业有限公司	79,882,643.36			79,882,643.36		
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	189,287,600.00			189,287,600.00		
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,812,513.47			3,812,513.47		
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	1,417,312.37			1,417,312.37		
红星（新晃）	9,000,000.00			9,000,000.00		

精细化学有 限责任公司						
合计	321,755,038.51			321,755,038.51		10,250,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
贵州容光矿 业有限责任 公司	0.00									0.00
小计										
二、联营企业										
镇宁红星白 马湖有限责 任公司	0.00									0.00
青岛红星物 流实业有限 责任公司	34,616,791.96			-4,775,006.54		112,558.97				29,954,344.39
小计	34,616,791.96			-4,775,006.54		112,558.97				29,954,344.39
合计	34,616,791.96			-4,775,006.54		112,558.97				29,954,344.39

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：本公司 2005 年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司，投资成本 5,750.00 万元，投资比例为 50.00%，2010 年增加投资 1,950.00 万元，2011 年增加投资 3,316.20 万元，投资比例仍为 50.00%。

注 2：本公司对青岛红星物流实业有限责任公司 2009 年投资成本 3,614.07 万元，投资比例为 30.00%，2011 年增加投资 1,200.00 万元，增资后投资比例为 30.00%，2013 年增加投资 2,813.00 万元，增资后投资比例为 37.09%。

注 3：本公司对镇宁红星白马湖有限责任公司 2003 年投资成本 30.00 万元，投资比例 30.00%。

注 4：本公司对贵州容光矿业有限责任公司、镇宁红星白马湖有限责任公司不负有承担额外损失义务，故在确认其发生的净亏损时，将长期股权投资减记至零；2013 年 7 月对容光矿业长期股权投资减记至零，2010 年年底对镇宁红星白马湖有限责任公司长期股权投资减记至零。

注 5：2017 年，公司对子公司大龙锰业实施完成债转股，投资成本增加 1 亿元，公司直接持股比例由 89.29%变更为 94.64%。

注 6：2017 年末，公司按照账面价值与可收回金额孰低的原则及子公司的实际经营状况，对子公司大庆绿友天然色素有限公司及贵州红星梵净山冷水渔业有限责任公司分别计提了减值准备。

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,034,689.51	215,589,891.44	262,759,971.96	189,764,665.98
其他业务	8,921,701.71	2,754,249.14	4,832,762.19	1,465,798.92
合计	331,956,391.22	218,344,140.58	267,592,734.15	191,230,464.90

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-4,775,006.54	-817,235.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,775,006.54	-817,235.72

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,910,919.82	附注七(69)、(71)、(72)
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,260,900.00	附注七(70)、(71)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	959,428.07	公司本报告期对红星物流计提的借款利息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,181,192.09	附注七(71)、(72)
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	322,715.94	

少数股东权益影响额	564,625.82	
合计	15,557.92	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
资源综合利用退税	484,972.82	符合相关政策规定，按照一定比例标准持续享受

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.51	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2018年半年度报告全文和摘要
	公司本报告期在上海证券报和上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：郭汉光

董事会批准报送日期：2018年8月7日

修订信息

适用 不适用