

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 2019 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	10

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 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）余孔华保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	1,907,816,876.89	1,898,224,692.89	0.51
归属于上市公司股东的净资产	1,293,900,313.32	1,274,646,120.37	1.51
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	101,343,069.57	-50,239,758.82	-
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	379,635,223.73	345,501,628.65	9.88
归属于上市公司股东的净利润	16,145,723.18	21,225,856.88	-23.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,396,910.23	20,629,130.40	-35.06
加权平均净资产收益率(%)	1.26	1.81	减少0.55个百分点
基本每股收益(元/股)	0.055	0.073	-24.66
稀释每股收益(元/股)	0.055	0.073	-24.66

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	295,163.82	公司及子公司处置固定资产形成的利得。
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	2,390,000.00	包括公司收到纳税奖励资金300,000.00元；子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司收到土地置换补偿款2,000,000.00元；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司收到外经贸发展专项资金90,000.00元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	505,687.50	公司对联营公司青岛红星物流实业有限责任公司借款利息。
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	292,601.06	公司子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司与工程承包商商定应付货款债务重组，豁免贵州红星发展大龙锰业有限责任公司部分应付货款债务。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-385,834.00	
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(税后)	88,967.73	
所得税影响额	-437,773.16	
合计	2,748,812.95	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

股东总数(户)	34,593					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	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	105,067,336	35.25	0	无	0	国有法人
曹昱	2,848,802	0.96	0	无	0	境内自然人
何瑜	1,421,800	0.48	0	无	0	境内自然人
安顺市国有资产管理有限责任公司	1,212,640	0.41	0	无	0	国有法人
法国兴业银行	996,750	0.33	0	无	0	未知
应路星	937,676	0.31	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司-创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金	888,836	0.30	0	无	0	未知
应云庭	869,310	0.29	0	无	0	境内自然人
王荣华	845,700	0.28	0	无	0	境内自然人
青岛弘信公司	806,800	0.27	0	无	0	国有法人
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	2,848,802	人民币普通股	2,848,802
何瑜	1,421,800	人民币普通股	1,421,800
安顺市国有资产管理有限责任公司	1,212,640	人民币普通股	1,212,640
法国兴业银行	996,750	人民币普通股	996,750
应路星	937,676	人民币普通股	937,676
中国工商银行股份有限公司—创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金	888,836	人民币普通股	888,836
应云庭	869,310	人民币普通股	869,310
王荣华	845,700	人民币普通股	845,700
青岛弘信公司	806,800	人民币普通股	806,800
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。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度期末	增减比例 (%)
应收票据	101,420,594.22	228,097,598.88	-55.54
可供出售金融资产	0.00	3,950,000.00	-100.00
其他权益工具投资	3,950,000.00	0.00	-
在建工程	62,460,665.13	43,374,346.59	44.00
其他非流动资产	38,613,542.04	26,655,626.70	44.86
预收账款	7,671,065.17	24,276,836.08	-68.40
应交税费	18,748,442.50	12,512,430.51	49.84
其他应付款	83,162,496.77	61,762,113.98	34.65
	本期数	上年同期数	
财务费用	2,876,679.80	4,235,912.13	-32.09

资产减值损失	0.00	13,369,087.29	-100.00
信用减值损失	16,896,423.05	0.00	-
资产处置收益	354,433.39	-8,290.06	-
营业外收入	2,321,859.06	9,488.95	24369.08
营业外支出	474,361.57	172,137.87	175.57
经营活动产生的现金流量净额	101,343,069.57	-50,239,758.82	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,916,011.54	-17,768,802.08	-

- ◇ **应收票据**较上年度期末减少主要是由于报告期内公司及子公司票据到期解付所致。
- ◇ **可供出售金融资产**较上年度期末减少主要是由于公司报告期内根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14号）“新金融工具准则”及《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号文）的规定，持有20%以下的权益类投资，原计入可供出售金融资产，根据新金融工具准则，现计入以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，参照财会[2018]15号文，列示为其他权益工具投资，不追溯调整。
- ◇ **其他权益工具投资**较上年度期末增加主要原因参照上述“可供销售金融资产”说明。
- ◇ **在建工程**较上年度期末增加主要是由于报告期内公司及子公司新增在建工程项目所致。
- ◇ **其他非流动资产**较上年度期末增加主要是由于报告期末公司及子公司预付工程设备款未结算所致。
- ◇ **预收账款**较上年度期末减少主要是由于报告期内公司及子公司预收形式的货款减少所致。
- ◇ **应交税费**较上年度期末增加主要是由于报告期末公司及子公司应上交的增值税及所得税增加所致。
- ◇ **其他应付款**较上年度期末增加主要是由于报告期内子公司青岛红星化工天然色素有限公司借入青岛红星化工集团有限责任公司资金所致。
- ◇ **财务费用**较上年同期减少主要是由于报告期内人民币对美元汇率波动导致汇兑损失同比减少所致。
- ◇ **资产减值损失**较上年同期减少主要是由于公司报告期内根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14号）“新金融工具准则”及《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号文）的规定“应收款项坏账准备要求搭建预期信用损失减值模型，根据账龄确认不同的减值计提比例，随着应收款项余额和账龄的变动，预期信用损失每期均随之波动变化”。采用新的减值模型后，公司的信用损失准备较原准则不会发生变化，参照财会[2018]15号，公司当期信用损失列示为信用减值损失。

- ◇ **信用减值损失**较上年同期增加主要原因参照上述“资产减值损失”说明。
- ◇ **资产处置收益**较上年同期增加主要是由于报告期内公司及子公司处置固定资产利得增加所致。
- ◇ **营业外收入**较上年同期增加主要是由于报告期内子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司收到的政府补助增加所致。
- ◇ **营业外支出**较上年同期增加主要是由于报告期内子公司向地方社区等捐赠增加所致。
- ◇ **经营活动产生的现金流量净额**较上年同期增加主要是由于报告期内公司子公司票据到期解付及子公司青岛红星化工天然色素有限公司借入青岛红星化工集团有限责任公司资金所致。
- ◇ **筹资活动产生的现金流量净额**较上年同期增加主要是由于报告期内公司贷款增加，同时减少股利支付所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、2018年6月13日，公司第七届董事会第五次会议、第七届监事会第四次会议审议通过了《贵州红星发展股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意以2018年6月13日为授予日，最终向118名激励对象首次授予限制性股票6,845,000.00股。其中：新增注册资本人民币6,845,000.00元，变更后的注册资本为人民币298,045,000.00元，变更后的总股本为298,045,000.00股。2018年7月30日，公司完成本次限制性股票的登记手续，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》。公司于2019年1月3日召开第七届董事会第十一次会议、第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于取消授予2018年限制性股票激励计划预留限制性股票》，2018年限制性股票激励计划预留部分在推进过程中，因限制性股票激励计划的预留限制性股票授予相关事项无法完成，公司未能够在有效的时间内进行预留限制性股票的授予，公司限制性股票激励计划预留股份失效，因此公司取消授予预留的限制性股票86.00万股。

2、青岛红星化工集团天然色素有限公司（下称红星色素）为公司全资子公司，红星色素注册资本为320万元，公司出资320万元，占比100%。2019年3月21日，红星色素股东形成决议，同意将红星色素注册资本由320万元增加230万元至550万元，由公司全资子公司贵州红星发展进出口有限责任公司以现金方式出资230万元，增资完成后，公司出资320万元，占红星色素注册资本的58.18%，贵州红星发展进出口有限责任公司出资230万元，占红星色素注册资本的41.82%，红星色素仍为公司全资子公司，并已完成工商登记变更，于2019年3月22日取得变更后的营业执照。

3、公司子公司青岛红星化工集团天然色素有限公司(下称红星色素)为降低原材料采购成本,确保原材料稳定供应,由公司控股股东青岛红星化工集团有限责任公司(下称红星集团)于2017年11月30日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2,500万元贷款,三方签订了委托贷款协议,资金主要用于红星色素原材料采购,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,期间红星色素归还委托贷款本金500万元;2018年7月25日,前述三方签订委托贷款展期合同,红星色素展期归还委托贷款余款2,000万元,还款展期期间为:2018年9月30日至2019年3月31日。报告期内,红星色素前述委托贷款已经全部归还。

2019年3月,红星色素为延续正常的原材料采购,继续向红星集团借入短期借款2,000万元,借款利率为银行同期贷款基准利率,公司及子公司红星色素未对该笔借款提供任何抵押或担保,签署了借款合同和履行了相关手续,红星色素以其经营收入作为还款资金来源。红星集团向红星色素提供财务资助有利于红星色素降低资金使用流转风险,减少融资费用,有利于生产经营稳定运行,不会造成重大经营风险,不存在损害公司和股东利益的情形。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	贵州红星发展股份有限公司
法定代表人	郭汉光
日期	2019年4月18日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3月31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 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	418,048,542.35	324,185,667.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	347,832,260.20	418,203,591.67
其中:应收票据	101,420,594.22	228,097,598.88
应收账款	246,411,665.98	190,105,992.79
预付款项	64,018,365.18	65,523,931.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,420,499.55	49,089,366.99
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	279,193,855.69	289,883,619.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,185,519.61	7,564,953.44
流动资产合计	1,153,699,042.58	1,154,451,130.36
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	3,950,000.00
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,548,252.72	24,301,654.39
其他权益工具投资	3,950,000.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,848,522.92	8,045,241.17
固定资产	518,857,351.61	538,268,460.11
在建工程	62,460,665.13	43,374,346.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,439,223.58	54,858,591.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,869,628.11	17,131,149.97
递延所得税资产	29,530,648.20	27,188,491.97
其他非流动资产	38,613,542.04	26,655,626.70
非流动资产合计	754,117,834.31	743,773,562.53
资产总计	1,907,816,876.89	1,898,224,692.89
流动负债：		
短期借款	149,700,000.00	149,700,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	214,692,385.76	227,690,033.54
预收款项	7,671,065.17	24,276,836.08
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,756,969.58	44,646,638.63
应交税费	18,748,442.50	12,512,430.51
其他应付款	83,162,496.77	61,762,113.98
其中：应付利息		

应付股利	4,143,584.85	4,143,584.85
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	13,858,800.56	13,990,344.92
流动负债合计	521,590,160.34	534,578,397.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债	4,345,484.73	4,345,484.73
递延收益	4,425,000.00	4,425,000.00
递延所得税负债	1,402,960.77	1,402,960.77
其他非流动负债	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计	14,621,331.44	14,621,331.44
负债合计	536,211,491.78	549,199,729.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	298,045,000.00	298,045,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	321,303,855.95	318,847,156.73
减：库存股	35,594,000.00	35,594,000.00
其他综合收益		
专项储备	3,290,360.06	2,638,589.51
盈余公积	211,488,825.62	211,488,825.62
一般风险准备		
未分配利润	495,366,271.69	479,220,548.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,293,900,313.32	1,274,646,120.37
少数股东权益	77,705,071.79	74,378,843.42

2019 年第一季度报告

所有者权益（或股东权益）合计	1,371,605,385.11	1,349,024,963.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,907,816,876.89	1,898,224,692.89

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

2019年3月31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 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	202,084,284.20	148,361,993.27
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	175,371,903.96	207,263,856.78
其中:应收票据	50,511,216.91	131,379,710.70
应收账款	124,860,687.05	75,884,146.08
预付款项	6,673,039.37	6,717,990.01
其他应收款	132,424,975.57	144,323,302.65
其中:应收利息		
应收股利		
存货	80,284,079.93	106,255,139.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,563,369.68	1,589,269.43
流动资产合计	598,401,652.71	614,511,551.26
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	1,000,000.00
其他债权投资		
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	335,933,129.23	338,686,530.90
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	190,851,936.18	199,424,606.80
在建工程	46,901,897.49	33,053,120.09
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,319,896.45	16,415,707.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,530,835.55	5,571,511.76
其他非流动资产	18,292,124.01	12,162,657.92
非流动资产合计	747,469,818.91	736,954,135.34
资产总计	1,345,871,471.62	1,351,465,686.60
流动负债：		
短期借款	49,700,000.00	49,700,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	75,712,763.25	83,431,932.39
预收款项	1,450,268.86	3,275,430.36
合同负债	4,384,514.46	11,966,475.49
应付职工薪酬	8,485,205.27	6,803,163.56
应交税费	106,192,644.41	104,476,150.87
其他应付款		
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,557,676.89	5,759,867.92
流动负债合计	250,483,073.14	265,413,020.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
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	250,483,073.14	265,413,020.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	298,045,000.00	298,045,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,225,354.73	318,097,811.51
减：库存股	35,594,000.00	35,594,000.00
其他综合收益		
专项储备	2,137,833.98	1,562,204.64
盈余公积	111,169,330.29	111,169,330.29
未分配利润	400,404,879.48	392,772,319.57
所有者权益（或股东权益）合计	1,095,388,398.48	1,086,052,666.01
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,345,871,471.62	1,351,465,686.60

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

2019年1—3月

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	379,635,223.73	345,501,628.65
其中：营业收入	379,635,223.73	345,501,628.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	356,716,240.01	313,017,496.29
其中：营业成本	281,535,185.74	244,202,350.29
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	5,479,383.34	4,989,451.65
销售费用	22,779,223.69	22,740,771.67
管理费用	27,132,044.36	23,442,872.99
研发费用	17,300.03	37,050.27
财务费用	2,876,679.80	4,235,912.13
其中：利息费用	1,916,011.54	1,339,739.57
利息收入	-959,196.80	-861,805.46
资产减值损失	0.00	13,369,087.29
信用减值损失	16,896,423.05	0.00
加：其他收益	390,000.00	388,382.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,764,382.39	-2,752,218.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,764,382.39	-2,752,218.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	354,433.39	-8,290.06

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,899,034.72	30,112,006.36
加：营业外收入	2,321,859.06	9,488.95
减：营业外支出	474,361.57	172,137.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,746,532.21	29,949,357.44
减：所得税费用	3,307,625.31	4,574,008.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,438,906.90	25,375,348.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,438,906.90	25,375,348.54
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	16,145,723.18	21,225,856.88
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,293,183.72	4,149,491.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	19,438,906.90	25,375,348.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,145,723.18	21,225,856.88
归属于少数股东的综合收益总额	3,293,183.72	4,149,491.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.055	0.073
（二）稀释每股收益(元/股)	0.055	0.073

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

2019年1—3月

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	149,431,126.70	149,080,660.69
减：营业成本	104,800,148.47	98,722,611.52
税金及附加	1,496,875.84	1,988,762.32
销售费用	6,260,611.43	6,870,069.16
管理费用	11,167,678.35	9,771,208.27
研发费用	15,719.03	37,050.27
财务费用	-737,093.93	-396,049.26
其中：利息费用	730,636.87	625,312.50
利息收入	-1,483,217.37	-1,027,537.78
资产减值损失	0.00	10,968,428.83
信用减值损失	14,364,814.82	0.00
加：其他收益	300,000.00	300,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,764,382.39	-2,752,218.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,764,382.39	-2,752,218.36
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	137,316.00	-4,839.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,735,306.30	18,661,522.16
加：营业外收入	29,058.00	9,360.74
减：营业外支出	63,165.50	12,121.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,701,198.80	18,658,761.90
减：所得税费用	2,068,638.89	3,211,647.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,632,559.91	15,447,114.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,632,559.91	15,447,114.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	7,632,559.91	15,447,114.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.026	0.053
（二）稀释每股收益（元/股）	0.026	0.053

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

2019年1—3月

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	288,746,437.85	190,768,092.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,379,220.17	2,334,237.75
收到其他与经营活动有关的现金	24,363,922.67	2,325,841.32
经营活动现金流入小计	314,489,580.69	195,428,171.98
购买商品、接受劳务支付的现金	106,473,107.49	138,963,949.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	68,805,960.14	66,709,044.84
支付的各项税费	27,985,659.09	32,512,582.83
支付其他与经营活动有关的现金	9,881,784.40	7,482,353.65
经营活动现金流出小计	213,146,511.12	245,667,930.80
经营活动产生的现金流量净额	101,343,069.57	-50,239,758.82
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	409,190.50	473,275.00

的现金净额		
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	482,133.12	129,857.82
投资活动现金流入小计	891,323.62	603,132.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,080,591.63	5,804,839.40
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	5,080,591.63	5,804,839.40
投资活动产生的现金流量净额	-4,189,268.01	-5,201,706.58
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	20,000,000.00	0.00
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	20,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,916,011.54	7,768,802.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	7,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,916,011.54	17,768,802.08
筹资活动产生的现金流量净额	-1,916,011.54	-17,768,802.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,374,914.99	-1,378,168.95
五、现金及现金等价物净增加额	93,862,875.03	-74,588,436.43
加：期初现金及现金等价物余额	324,185,667.32	264,916,948.22
六、期末现金及现金等价物余额	418,048,542.35	190,328,511.79

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

2019年1—3月

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	130,547,352.34	70,218,516.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,523,200.66	1,392,835.41
经营活动现金流入小计	132,070,553.00	71,611,352.06
购买商品、接受劳务支付的现金	27,942,031.97	75,728,775.95
支付给职工以及为职工支付的现金	30,376,404.68	27,647,201.04
支付的各项税费	16,680,504.32	13,233,782.59
支付其他与经营活动有关的现金	2,875,670.27	1,722,707.73
经营活动现金流出小计	77,874,611.24	118,332,467.31
经营活动产生的现金流量净额	54,195,941.76	-46,721,115.25
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	137,316.00	0.00
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	206,123.04	49,323.16
投资活动现金流入小计	343,439.04	49,323.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	249,578.00	3,486,019.49
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	249,578.00	3,486,019.49
投资活动产生的现金流量净额	93,861.04	-3,436,696.33
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	567,511.87	462,187.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	567,511.87	462,187.50
筹资活动产生的现金流量净额	-567,511.87	-462,187.50
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	53,722,290.93	-50,619,999.08
加：期初现金及现金等价物余额	148,361,993.27	72,934,267.61
六、期末现金及现金等价物余额	202,084,284.20	22,314,268.53

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

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	324,185,667.32	324,185,667.32	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	418,203,591.67	418,203,591.67	0.00
其中: 应收票据	228,097,598.88	228,097,598.88	0.00
应收账款	190,105,992.79	190,105,992.79	0.00
预付款项	65,523,931.35	65,523,931.35	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,089,366.99	49,089,366.99	0.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	289,883,619.59	289,883,619.59	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,564,953.44	7,564,953.44	0.00
流动资产合计	1,154,451,130.36	1,154,451,130.36	0.00
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,950,000.00	0.00	-3,950,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	24,301,654.39	24,301,654.39	0.00
其他权益工具投资	0.00	3,950,000.00	3,950,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,045,241.17	8,045,241.17	0.00
固定资产	538,268,460.11	538,268,460.11	0.00
在建工程	43,374,346.59	43,374,346.59	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,858,591.63	54,858,591.63	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,131,149.97	17,131,149.97	0.00
递延所得税资产	27,188,491.97	27,188,491.97	0.00
其他非流动资产	26,655,626.70	26,655,626.70	0.00
非流动资产合计	743,773,562.53	743,773,562.53	0.00
资产总计	1,898,224,692.89	1,898,224,692.89	0.00
流动负债：			
短期借款	149,700,000.00	149,700,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	227,690,033.54	227,690,033.54	0.00
预收款项	24,276,836.08	24,276,836.08	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	44,646,638.63	44,646,638.63	0.00
应交税费	12,512,430.51	12,512,430.51	0.00
其他应付款	61,762,113.98	61,762,113.98	0.00
其中：应付利息			
应付股利	4,143,584.85	4,143,584.85	0.00
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	13,990,344.92	13,990,344.92	0.00
流动负债合计	534,578,397.66	534,578,397.66	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债	4,345,484.73	4,345,484.73	0.00
递延收益	4,425,000.00	4,425,000.00	0.00
递延所得税负债	1,402,960.77	1,402,960.77	0.00
其他非流动负债	4,447,885.94	4,447,885.94	0.00
非流动负债合计	14,621,331.44	14,621,331.44	0.00
负债合计	549,199,729.10	549,199,729.10	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	298,045,000.00	298,045,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	318,847,156.73	318,847,156.73	0.00
减：库存股	35,594,000.00	35,594,000.00	0.00
其他综合收益			
专项储备	2,638,589.51	2,638,589.51	0.00
盈余公积	211,488,825.62	211,488,825.62	0.00
一般风险准备			
未分配利润	479,220,548.51	479,220,548.51	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,274,646,120.37	1,274,646,120.37	0.00
少数股东权益	74,378,843.42	74,378,843.42	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,349,024,963.79	1,349,024,963.79	0.00

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,898,224,692.89	1,898,224,692.89	0.00
-------------------	------------------	------------------	------

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为新金融工具准则），公司第七届董事会第十三次会议审议通过了与前述有关的会计政策变更的议案，自2019年1月1日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为持有20%以下权益类投资及应收款项减值准备。

1、持有20%以下的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，参照财会[2018]15号文，当期列示为“其他权益工具投资”，公司原按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。

2、应收款项减值准备计提，原准则要求通过对资产的减值迹象进行判断，是否需要计提坏账准备，根据新金融工具准则，要求搭建“预期信用损失”减值模型，根据账龄确认不同的减值计提比例，随着应收款项余额和账龄的变动，预期信用损失每期均随之波动变化。公司原有的计提方法实质也是根据以往的历史经验以账龄分组、单项认定的等方法，对应收款项未来预期可能发生的减值做出的估计，与公司应收款项的信用损失实际情况基本适应。参照财会[2018]15号文的规定，公司将当期信用损失列示为“信用减值损失”。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	148,361,993.27	148,361,993.27	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	207,263,856.78	207,263,856.78	0.00
其中：应收票据	131,379,710.70	131,379,710.70	0.00
应收账款	75,884,146.08	75,884,146.08	0.00
预付款项	6,717,990.01	6,717,990.01	0.00
其他应收款	144,323,302.65	144,323,302.65	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	106,255,139.12	106,255,139.12	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,589,269.43	1,589,269.43	0.00
流动资产合计	614,511,551.26	614,511,551.26	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	130,640,000.00	130,640,000.00	0.00
长期股权投资	338,686,530.90	338,686,530.90	0.00
其他权益工具投资	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	199,424,606.80	199,424,606.80	0.00
在建工程	33,053,120.09	33,053,120.09	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	16,415,707.87	16,415,707.87	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,571,511.76	5,571,511.76	0.00
其他非流动资产	12,162,657.92	12,162,657.92	0.00
非流动资产合计	736,954,135.34	736,954,135.34	0.00
资产总计	1,351,465,686.60	1,351,465,686.60	0.00
流动负债：			
短期借款	49,700,000.00	49,700,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	83,431,932.39	83,431,932.39	0.00
预收款项	3,275,430.36	3,275,430.36	0.00
合同负债	11,966,475.49	11,966,475.49	0.00
应付职工薪酬	6,803,163.56	6,803,163.56	0.00
应交税费	104,476,150.87	104,476,150.87	0.00
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,759,867.92	5,759,867.92	0.00
流动负债合计	265,413,020.59	265,413,020.59	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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	0.00
负债合计	265,413,020.59	265,413,020.59	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	298,045,000.00	298,045,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	318,097,811.51	318,097,811.51	0.00
减：库存股	35,594,000.00	35,594,000.00	0.00
其他综合收益	1,562,204.64	1,562,204.64	0.00
盈余公积	111,169,330.29	111,169,330.29	0.00
未分配利润	392,772,319.57	392,772,319.57	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,086,052,666.01	1,086,052,666.01	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,351,465,686.60	1,351,465,686.60	0.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为新金融工具准则），公司第七届董事会第十三次会议审议通过了与前述有关的会计政策变更的议案，自2019年1月1日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为持有20%以下权益类投资及应收款项减值准备。

1、持有20%以下的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，参照财会[2018]15号文，当期列示为“其他权益工具投资”，公司原按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。

2、应收款项减值准备计提，原准则要求通过对资产的减值迹象进行判断，是否需要计提坏账准备，根据新金融工具准则，要求搭建“预期信用损失”减值模型，根据账龄确认不同的减值计提比例，随着应收款项余额和账龄的变动，预期信用损失每期均随之波动变化。公司原有的计提方法实质也是根据以往的历史经验以账龄分组、单项认定的等方法，对应收款项未来预期可能发生的减值做出的估计，与公司应收款项的信用损失实际情况基本适应。参照财会[2018]15号文的规定，公司将当期信用损失列示为“信用减值损失”。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用