

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

2020 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万洋及会计机构负责人(会计主管人员)万洋声明：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2020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

公司已在本报告中详细描述可能面临的宏观经济下行风险、流动资金周转风险、市场需求减少风险、安全环保风险等，敬请广大投资者查阅本报告第四节 经营情况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内容。

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.....	15
第五节	重要事项	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	55
第九节	公司债券相关情况.....	56
第十节	财务报告	57
第十一节	备查文件目录	204

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
松桃矿业	指	贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司
红蝶实业	指	镇宁县红蝶实业有限责任公司
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 2020 年半年度报告
本期、本报告期、报告期、本半年度	指	2020 年半年度(2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日)
本报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年半年度(2019 年 1 月 1 日至 2019 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》（2019 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街道	贵州省安顺市镇宁布依族苗族自治县丁旗街道
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街道
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街道
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	568,923,900.68	755,280,577.32	-24.67
归属于上市公司股东的净利润	-6,570,795.49	43,101,374.05	-115.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,100,598.51	40,375,891.40	-129.97
经营活动产生的现金流量净额	-19,634,256.68	100,977,236.81	-119.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,329,687,761.93	1,340,860,683.06	-0.83
总资产	2,007,979,112.86	2,052,424,316.69	-2.17

(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)	-0.02	0.15	-113.33
稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.15	-113.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.04	0.14	-128.57
加权平均净资产收益率(%)	-0.49	3.33	减少3.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.90	3.11	减少4.01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	42,564.32	附注七（73）（74）（75）
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	4,944,436.25	附注七（67）（74）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,818,812.66	对联营公司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、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	-112,126.74	附注七（74）（75）
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	-112,752.33	
所得税影响额	-1,051,131.14	
合计	5,529,803.02	

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，锰系产品属电子化学材料，三家主要公司以及红星新晃公司均为高新技术企业。钡盐产品主要包括多规格专用型碳酸钡、多品种硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯硝酸钡，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、三氧化二锰等产品。同时，公司还涉及电池级碳酸锂以及副产品硫磺、硫脲、硫化钠、钡渣环保砖的生产、销售，以及液体化工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薄膜、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，高纯硫酸锰主要用于锂离子电池三元正极（前驱体）材料。电池级碳酸锂主要作为锂离子电池材料。

2、公司经营模式

（1）采购模式

公司主要原料为重晶石和煤炭，子公司大龙锰业主要原材料为锰矿石、重晶石和煤炭，大足红蝶主要原材料为天青石和煤炭。重晶石向公司关联方和红星新晃公司采购，部分从其他非关联方采购，签订年度采购合同，稳定供应渠道，价格公允；大龙锰业所需锰矿石根据市场供应情况从国内外非关联方采购，生产电池级碳酸锂所需的工业级碳酸锂通过招标比价采购；大足红蝶生产所用天青石从所在地矿山公司和国外采购。公司及子公司生产所需煤炭通过集中、公开招投标采购，重晶石、锰矿石、天青石根据同类原材料同期市场供需情况、品位、价格变动采取公平协商确定的方式采购，签订买卖合同。

（2）生产模式

由于公司属基础化工材料行业，生产过程涉及化学反应、高温高压、特殊作业等环节，专业性、流程性要求程度高，对设备稳定运行、员工操作、安全与环保管理、质量管理、物料保障等提出了特定的标准。对此，公司及子公司根据生产计划、原材料供应情况、主要产品库存情况、生产系统运行状况、安全与环保管理等综合情况，以市场为导向，充分发挥激励考核作用，统一调度生产组织，合理安排生产排班，实行定期和不定期检维修作业，确保健康运转和安全生产。

（3）销售模式

公司及子公司主要产品以面向终端客户的直销模式为主，并根据产品竞争特点、下游客户特性、客户集中程度和不同时期的销售策略采取一定比例的中间商销售方式。在产品出口方面，公司及子公司主要产品通过全资子公司红星进出口统一销售，部分产品通过其他合作伙伴开发国际市场和销售；公司及子公司大龙锰业的碳酸钡产品以及公司高纯碳酸钡、硫脲、氯化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市场整合销售能力、供货保障能力和货款管理控制能力；其他产品由公司及子公司自行组织销售。

（4）运输模式

公司及子公司产品运输方式包括运输到客户指定地点及客户自提两种模式。公司及主要子公司产品采用公路运输、铁路运输和内河运输相结合的方式，对部分主要产品汽车运输进行招标管理。出口环节主要考虑港口综合费用、海运路线等因素确定出口装船港口、海运路线及承运海运公司。供应端物流方式由各类供应商负责运输到公司及子公司，有微少部分物资采用自提方式。

（5）储存模式

公司及子公司主要产品采取不同规格的包装方式，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。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储存。设备、五金备品备件、钢材和其它常规物资分别储存于指定库房和地点，并由专门部门和人员管理。特殊监管的物资储存需要符合相关监管机构要求。

3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司在集中力量抓好疫情防控及常态化管理的同时紧紧围绕年度工作安排推进重点工作，但仍受总体经济形势不景气影响，合并经营业绩同比出现下滑和亏损。

报告期内，因下游客户开工率不足，需求疲软，公司碳酸钡销售价格，硫酸钡、碳酸锶、EMD、高纯硫酸锰等产品销售量和销售价格同比下滑，加之国外新冠肺炎疫情的扩散和加剧进一步限制了产品出口市场，同行业价格竞争更趋严重。在此环境下，公司生产系统综合考虑产品销售量和销售价格、产品库存、主要原材料供应、生产成本因素，适当调整了产品产量，导致单位生产成本有所上涨，影响了公司 2020 年上半年经营业绩。

报告期内，公司主营业务和主要产品结构未发生重大变化。

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、高纯碳酸钡、锶盐和 EMD 产品依然是公司主要利润贡献点。

近年来，公司不断调整产品结构，高纯类、精细类、专用类钡盐、锶盐、高纯硫酸锰产销规模进一步提升，对公司营业收入和利润贡献率发挥重要作用。同时，公司所处钡、锶、锰行业透明度较高，行业竞争格局未发生显著变化。

报告期内，碳酸钡行业受下游需求减弱和企业竞争冲击，产品销售价格同比降低，部分中小企业面对激烈的行业竞争生产不稳定，主要企业对行业格局具有重要影响。同行业不同企业根据自身成本和竞争特点，有针对性的进行市场布局，区域性和行业性竞争较为激烈。同时，矿石保障和价格、安全与环保、产品品质、自动化程度、人力和物流成本等因素也制约着各企业综合竞争力。在产品研发方面，功能玻璃、电子元器件、特种塑料等行业对高纯钡盐产品带来新的市场空间，需要持续攻关。国内硫酸钡行业总体上仍处于供大于求状态，下游需求出现波动，价格承压。

锶盐产品应用领域未发生明显变化，天青石供应和价格仍是关键因素；国内外市场需求出现下降，锶盐产品库存量增加，部分同行业企业受资金流转压力影响而下调产品销售价格。根据锶盐下游需求态势，高纯类、精细类产品仍是重点发展方向。

电解二氧化锰行业总体上仍竞争激烈，特别是近年陆续新增的产能和产量使产品销售价格处于较低水平，产品盈利状态未见有效好转。同时，下游碱性电池客户及锂锰电池客户对 EMD 产品品质的要求愈发提高，需要各企业稳定供应更高质量的产品。高纯硫酸锰产品受下游三元电池行业开工不足以及子公司扩建生产线调试等因素影响，产销规模及盈利能力尚未达到预期。

碳酸钡、电解二氧化锰产品因国际反倾销政策限制，出口受阻增大了国内竞争压力。

人工、物流、能源成本较高，主要矿石原材料供应困难，安全与环保监管严格，单位产品盈利空间收窄也是钡盐、锶盐和电池用锰系产品企业面临的共同压力。

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	期末数	期初数	比例增减 (%)
应收票据	17,312,015.81	29,358,146.36	-41.03
预付账款	57,546,126.70	85,472,532.29	-32.67

- **应收票据**较年初减少主要是由于报告期内计划用于到期解付的票据减少所致；
- **预付账款**较年初减少主要是由于子公司大龙锰业报告期内结算预付的矿石款发票所致。

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司坚定落实“创新是动力，质量是生命，安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，以市场为导向，突出抓好质量管理工作，围绕成本、费用控制不放松，持续总结和巩固企业竞争优势，以实现健康运营和提升发展。

1、产品优势

公司依托碳酸钡产品总体产能和产量基础优势，不断开发细分品种，在专用碳酸钡领域形成了自身竞争特点，并进一步延伸生产硫酸钡、高纯碳酸钡、氯化钡、硝酸钡产品，其中，高纯碳酸钡和高纯氯化钡产品在下游行业中具有较高的认可度。同时，多品种钡盐产品也发挥着分散经营风险的作用。公司钡盐产品形成了小品种、精细化、个性化的产品种类，优先保证国内外优质客户需求。锰系产品能够根据客户需要，及时调整产品工艺参数，满足下游市场对不同品种产品的多元化需求。

2、工艺与技术优势

公司及主要子公司大龙锰业、大足红蝶、红星新晃公司均为高新技术企业，公司及子公司共建设有 2 个省级企业技术中心，为技术研发团队提供充足的经费保障和工作支持。报告期内，公司围绕“质量管理年”专项工作，重点抓好工艺设备操作规程修编工作，梳理质量管理控制点和短板，依托人员培训和激励考核措施抓好细节管理。同时，公司继续推行“五小”创新活动，及时激励和表彰，营造全员创新氛围。

公司能够紧贴下游客户需求，对部分产品工艺进行系统优化和调整，确保满足下游客户对不同品质产品的需求。

3、市场及客户优势

公司坚守主业积聚发展，积累了稳定优质的客户资源。报告期内，新冠肺炎疫情导致国外客户需求减少，公司借助内部成熟产品的销售渠道持续开发数十家新客户，利用“微信公众号、抖音、云上筑交会”等新媒体、自媒体平台，进一步加强企业品牌宣传、新产品推介工作，拓展销售渠道，创新营销模式。面对困难，公司紧跟供需格局变化和自身产销存情况动态调整销售方案，平衡好数量、价格、产量和成本关系，注重第一时间解决客户反馈问题，部分产品上半年实现了产销稳定和销量增长。

4、团队优势

多年来，公司通过搭建公平、公正的干事创新平台，推行“忠诚，规矩，进取，担当”的干部标准，营造充分讨论、集体决策的工作氛围，培养了忠于企业、勇于奉献的干部队伍。报告期内，公司及子公司面对压力，在全力应对新冠肺炎疫情的同时，合理安排生产，通过各种方式保障员工身体健康和自身权益，凝聚了团队力量。公司及子公司根据自身员工特点，进一步改善员工福利待遇和生活环境，员工幸福感和满意度得到提升。

5、生产组织和成本控制优势

报告期内，面对复杂多变的内外部环境，以及全球经济下行的不利因素，公司更加注重挖潜增效和节支降耗，生产车间和主要部门制定细化方案并配以调整考核及激励措施；借力“质量管

理年”专项活动，持续对各工序工艺参数进行分析整理，做好原材料消耗管控；加大自动化、智能化设备推广力度，降低人力成本；利用好疫情期间高速公路免费政策加大发运数量，有效降低物流成本；不断扩大招投标覆盖面，继续扩大询比价物资供应商范围，协调采购、库存物资数量，降低资金占用成本。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，新冠肺炎疫情和多种复杂因素对全球经济产生了诸多不确定性和风险，经济下行压力加大。公司生产所需部分矿石原材料采购难度加大，采购成本增加，需扩大采购渠道以保证生产经营；主要产品下游行业需求不足，国外客户订单延期，大部分产品销售量减少、销售价格降低；前述供应端及销售端的不利因素进而影响了产量稳定和产品单位生产成本，并最终导致了 2020 年上半年经营业绩同比下滑和亏损。

面对不利环境，公司经营层带领广大骨干、员工主动应对，采取多种措施加强新冠肺炎疫情防控，保证了公司员工身体健康，实现了安全生产。同时，不断优化年度经营目标和重点工作任务，围绕“创新是动力，质量是生命，安全是底线，环保是竞争力”的管理理念深化改革和推动发展，针对性解决大宗原材料采购、主要产品销售、生产系统协调三大环节的关键难题，确保主要产品和生产车间不发生大规模、长时期停产或减产；时时探索和采取有效举措，坚持以市场为导向，通过灵活机动的定价策略，稳定主要销售区域并积极拓展市场份额；发挥公司差异化竞争优势加快部分高纯类产品产量提升和销量增长，分散风险；狠抓成本费用考核及激励管理，加快自动化、智能化设备推广进程，提高劳动生产效率，降低人力成本。

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	比例增减 (%)
营业收入	568,923,900.68	755,280,577.32	-24.67
利润总额	-6,271,653.68	58,924,256.87	-110.64
归属于上市公司股东的净利润	-6,570,795.49	43,101,374.05	-115.24
每股收益	-0.02	0.15	-113.33
经营活动产生的现金流量净额	-19,634,256.68	100,977,236.81	-119.44
科目	期末数	年初数	比例增减 (%)
总资产	2,007,979,112.86	2,052,424,316.69	-2.17
归属于上市公司股东的净资产	1,329,687,761.93	1,340,860,683.06	-0.83
每股净资产	4.57	4.60	-0.65

(2) 报告期内公司利润总额同比减少 65,195,910.55 元，主要影响因素分析如下：

- 报告期内，公司毛利下降 9,992 万元，因国内外新冠肺炎疫情及宏观经济下行影响，主要产品碳酸钡销售价格及碳酸锶、硫酸钡、氯化钡、电解二氧化锰、高纯硫酸锰、硫磺、

硫脲、碳酸锂的销售量及销售价格同比都有一定程度下降，公司销售收入下降，同时主要材料天青石、重晶石、锰矿石供应难度增加，采购成本增加；部分主要产品单位生产成本有所增加；前述因素共同影响了公司经营业绩同比下滑和亏损；

- 报告期内，子公司大足红蝶按照地方政府防控新冠肺炎疫情要求，实行阶段性生产，导致停工损失增加；
- 报告期内，公司主要产品销售量减少，运杂费减少增加了公司利润；
- 报告期内，公司严控各项费用，管理费用减少增加了公司利润；
- 报告期内，公司联营公司红星物流减少亏损，增加了公司利润。

(3) 主要产品产量和销量

单位：吨

产品	产量			销量		
	2020 1-6月	2019年 1-6月	同比增减 (%)	2020年 1-6月	2019年 1-6月	同比增减 (%)
碳酸钡	109,204	124,250	-12.11	109,970	98,171	12.02
硫酸钡	21,818	24,432	-10.70	21,897	22,679	-3.45
高纯氯化钡	1,960	4,896	-59.97	2,430	4,365	-44.33
高纯碳酸钡	1,714	813	110.82	1,494	1,076	38.85
碳酸锶	10,689	11,833	-9.67	7,880	11,351	-30.58
电解二氧化锰	11,030	13,694	-19.45	9,566	11,925	-19.78
高纯硫酸锰	4,324	7,050	-38.67	4,744	6,633	-28.48
硫磺	13,661	15,820	-13.65	12,971	20,681	-37.28
硫脲(含精制、高纯品)	1,997	2,374	-15.88	1,596	1,942	-17.82
电池级碳酸锂	43	765	-94.38	70	638	-89.03

- 碳酸钡产量同比减少主要是受国内外下游行业需求减少，公司阶段性降低产量所致；销售量同比增加主要是由于受新冠肺炎疫情和经济环境下行压力加大等因素影响，同行业企业停产、减产或生产不稳定，公司紧抓市场机遇，加大销售力度所致；
- 硫酸钡产销量同比减少主要是受下游有效需求不足所致；
- 高纯氯化钡产销量同比减少主要由于该产品销售价格下降，公司调整产品布局所致；
- 高纯碳酸钡产销量同比增加主要由于下游市场需求增加，公司调整产品布局所致；
- 碳酸锶产销量同比减少主要是由于下游市场需求减少和阶段性限产所致；
- 电解二氧化锰、高纯硫酸锰产销量同比减少主要是受下游市场需求减少所致；
- 硫磺产销量同比减少主要是受碳酸钡、碳酸锶产量减少所致；
- 硫脲销售量同比减少主要是受下游市场需求减少和同行业竞争加剧所致；

- 电池级碳酸锂产销量同比减少主要由于产品销售价格下降，下游需求减少，公司合理调整了该产品生产量所致。

2、2020 年上半年工作计划及重点工作开展情况

（1）安全环保工作

深入贯彻落实国务院安委会印发的《全国安全生产专项整治三年行动计划》文件精神，层层签订《安全生产目标责任书》，逐级压实安全生产责任，进一步强化风险防控，压实“安全是底线”的管理理念，落实本质安全管理要求，大力推广自动化、智能化设备，企业安全管理水平不断提升；扎实开展第十九个“安全生产月”活动，通过安全培训、安全知识竞赛、应急演练等多种方式提高员工安全素养，筑牢安全防线；采用突击检查生产现场、随机提问、整改进度跟踪和奖惩等多种方式，加深员工执行安全规程的认识；对安全阀、压力表、压力容器加大检验力度；严格执行《特殊作业证审批制度》，开展特殊作业人员资格审查；项目试车前严格执行审批制度和风险辨识；重点开展施工队伍现场安全监管，及时纠正处理违规操作行为。

报告期内，公司“石灰石-石膏湿法烟气脱硫改扩建项目”投入运行，烟气排放效果进一步提升；新建 3 万吨/年硫回收装置主体设备安装完成，项目投运后可整体置换现有硫磺生产线，将大幅提升含硫烟气回收效率；子公司大龙锰业完成环保应急预案修订及专家评审工作，雨污分流和污水处理系统稳定运行，废渣综合处置和利用数量加大；子公司大足红蝶委托第三方进行了废气、环境空气和噪声监测，外排污染物全部达标排放。

（2）强化疫情防控，保证员工身体健康

报告期内，公司全力打好新型冠状病毒肺炎疫情阻击战，压实疫情防控责任，全力保障应急物资，确保防疫物资有效库存；加强防控宣传，做好排查和隔离工作；对返岗人员组织核酸检测，建立详细的一人一册档案表，由包保责任人实行一对一监管；公司实行封闭管理和 24 小时值守，严防外部输入，对外来车辆和人员严格登记、测温和消毒；严格执行就餐分离政策。公司及子公司员工未发生确诊或疑似病例，保障了员工身体健康。

（3）质量提升工作

2020 年上半年，公司及子公司开展“质量管理年”专项活动，强化公司及车间部门质量主体责任，制定质量目标以及质量考核办法；开展全员质量管理基础知识和工艺规程专题培训、质量文化宣传活动，营造更加浓烈的质量意识氛围；持续完善质量管理体系，重点梳理原材料采购、生产操作、设备维护、中间物料、产品包装、仓储及物流、客户反馈环节的体系文件，优化关键环节控制；强化市场信息和产品质量信息沟通，规范送样产品管理和产品质量追溯流程，强化内部检验异常问题闭环管理，确保产品指标符合客户需求；广泛发动群众性质量管理活动，配合“五小”创新活动、QC 小组、合理化建议收集整理有益做法，及时评价、奖励、宣传。

（4）精细化管理工作

认真执行“三重一大”决策制度，规范审批流程、降低运营风险；严格执行招投标管理规定，做到应招必招，流程公开透明，招标事前审批、发标、开标、评标、定标等方面经党组织和监察审计室全过程监督；发挥资产管理部门机构作用，借助 NC 系统线上操作，保证物流、信息流同步，提高工作效率；借助数据管理、信息统计记录、综合分析等实时反馈管理方式，强化安全环保、质量控制、设备、仓储等系统管理，增强信息有效性；修订《钉钉考勤管理办法》《员工工伤管理办法》《员工手册（草案）》等人力资源管理制度，提高员工福利待遇；实行工程项目施工过程监督管理，全过程闭环管理土建、安装、防腐保温及钢结构等工程项目；完成重点项目“工程施工质量回头看”专项工作；充分发挥监察审计室职能，定期跟踪督导重点工作任务进展；加强水电汽煤油能源综合管理力度，通过设备更新、工艺改进、明确考核、机构整合、优化人员降低能源消耗。

（5）技术创新与改造工作

报告期内，公司进一步加大创新研发投入，加快产品转型升级步伐；加强高纯钡盐、硫化物及其它产品研发创新，申请发明专利一项；推进与高等院校和行业间的技术交流，起草修订碳酸钡标准；继续推广产品自动包装、自动码包，提高劳动效率，改善操作环境；推进生产系统信息化改造，实现远程终端操作控制和可视化管理，同时提高安全管理水平；开展特种设备普查和隐患整改、梳理特种设备台账专项工作，日常对特种设备进行专项和定点安全检查。

（6）市场与销售工作

报告期内，公司进一步强化市场信息、产品品种、产品质量和生产组织的沟通及协调力度，强化内部检验异常问题闭环管理，确保产品指标符合客户需求。面对下游行业不景气和多变的局面，公司及子公司红星进出口坚持以市场为导向，通过灵活机动的定价策略，稳定重点客户，加大开发新客户力度，总体市场占有率未出现重大波动。同时，通过利用“微信公众号”、“抖音”、“云上筑交会”等新媒体、自媒体平台，加强企业品牌宣传、新产品推介，拓展销售渠道，创新营销模式。

（7）2018 年度非公开发行股票募集资金拟投资项目建设情况。

公司 2018 年度非公开发行股票募集资金拟投资项目：2 万吨/年硫化钠项目、3 万吨/年动力电池专用高纯硫酸锰项目、扩建 2 万吨/年硫酸钡副产 1 万吨/年硫化钠项目于 2020 年上半年相继投料进行试运转，并不断对公司生产系统进行优化完善；6,000 吨/年高性能电解二氧化锰项目正根据公司总体资金和工艺技术优化推进相关工作。

（8）对外投资项目

①容光矿业

容光矿业自 2015 年第四季度停产歇业，截至 2020 年 6 月 30 日，仍处于停产歇业状态，公司安排专人负责矿井值守。同时，公司积极与政府部门、金融机构以及其他相关方沟通，掌握国家及贵州省针对煤炭行业的相关政策，共同商讨容光矿业未来解决方式，着力降低投资损失。

②红星物流

2020年上半年，红星物流实现营业收入2584.94万元，同比增加225.02%，实现净利润-440.20万元，同比减少亏损1334.89万元。营业收入增加和亏损减少主要原因是报告期内红星物流油储罐租赁业务及成品油的码头装卸服务同比增加，同时，红星物流进一步强化内部管理，节支降耗，可控费用支出同比减少。

为进一步优化公司产业布局和资源配置，聚焦发展重点和优势产业，减少公司对外投资损失，公司于 2019 年 7 月启动红星物流股权转让工作，2020 年 4 月 9 日，公司与青岛港国际股份有限公司签署《股权转让协议》、《债权转让协议》，具体内容请见公司于 2020 年 4 月 10 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《关于公开挂牌转让联营公司 31.92%股权及债权的进展公告》（临 2020-007），目前尚未有需要披露的重要事项。

二、报告期内主要经营情况

(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	568,923,900.68	755,280,577.32	-24.67
营业成本	471,399,472.88	557,842,856.86	-15.50
销售费用	33,483,571.09	46,967,051.67	-28.71
管理费用	53,097,690.51	60,274,515.05	-11.91
财务费用	-696,764.25	1,506,680.50	-146.24
研发费用	237,455.08	319,178.22	-25.60
经营活动产生的现金流量净额	-19,634,256.68	100,977,236.81	-119.44
投资活动产生的现金流量净额	-31,814,170.36	-10,764,953.28	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,180,666.96	-15,796,341.04	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	443,724.02	89,735.08	394.48
税金及附加	6,329,938.94	9,290,586.98	-31.87
其他收益	5,117,475.08	1,224,607.16	317.89
投资收益	-1,632,709.26	-6,583,801.71	-
资产处置收益	43,762.67	752,053.04	-94.18

营业外收入	327,052.31	2,370,690.74	-86.20
营业外支出	440,377.40	1,532,724.79	-71.27
所得税费用	3,387,220.99	7,632,308.71	-55.62
归属于母公司所有者的净利润	-6,570,795.49	43,101,374.05	-115.24
少数股东损益	-3,088,079.18	8,190,574.11	-137.70

财务费用变动原因说明:较上年同期减少主要是由于汇率波动,汇兑收益增加,以及对联营公司红星物流借款利息收入增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少主要是由于本报告期公司主要产品的销售量及销售价格同比下降,销售收入减少,收到的货款减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期减少主要是报告期内公司及子公司支付工程设备款增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期增加主要是由于报告期内偿还银行借款同比减少所致;

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明:较上年同期增加主要是由于报告期内汇率变动汇兑收益增加所致;

税金及附加变动原因说明:较上年同期减少主要是由于报告期内销售收入减少、增值税附加税及资源税减少所致;

其他收益变动原因说明:较上年同期增加主要是由于报告期内公司及子公司收到政府补助增加所致;

投资收益变动原因说明:较上年同期减少亏损主要是由于报告期联营公司红星物流亏损减少所致;

资产处置收益变动原因说明:较上年同期减少主要是由于报告期公司及子公司处置固定资产利得减少所致;

营业外收入变动原因说明:较上年同期减少主要是由于报告期内子公司大龙锰业收到政府项目基础建设奖励款减少所致;

营业外支出变动原因说明:较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司固定资产报废损失减少所致;

所得税费用变动原因说明:较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司盈利减少所致;

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:较上年同期减少主要是由于报告期公司主要产品碳酸钡的销售价格及碳酸锶、硫酸钡、氯化钡、电解二氧化锰、高纯硫酸锰、硫磺、硫脲、碳酸锂的销售量及销售价格同比下降导致销售收入下降,同时,公司生产所需原材料供应受限,外购矿石采购单价较高,公司及子公司毛利率下降所致。

少数股东损益变动原因说明:较上年同期减少主要是由于本报告期主要子公司盈利减少所致。

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

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	17,312,015.81	0.86	86,072,386.38	4.37	-79.89	
应收款项融资	76,600,858.95	3.81	0.00	0.00	-	
在建工程	210,367,275.67	10.48	87,850,518.30	4.46	139.46	
预收账款	0.00	0.00	15,127,969.35	0.77	-100.00	
合同负债	18,090,554.35	0.90	0.00	0.00	-	
其他流动负债	9,736,613.32	0.48	15,738,968.20	0.80	-38.14	
专项储备	3,931,214.15	0.20	2,976,130.36	0.15	32.09	
一年内到期的非流动负债	13,000,000.00	0.65	0.00	0.00	-	
总资产	2,007,979,112.86	100.00	1,971,230,726.19	100.00	1.86	

其他说明

- **应收票据**较上年同期期末减少主要是由于报告期末计划用于到期解付的票据减少所致；
- **应收款项融资**较上年同期期末增加主要是由于报告期末计划用于背书的票据增加所致；
- **在建工程**较上年同期期末增加主要是由于本报告期建设项目投入资金增加所致；
- **预收账款**较上年同期期末减少主要是由于自 2020 年 1 月 1 日公司执行《企业会计准则第 14 号——收入》（以下称：新收入准则），根据新收入准则的规定公司将已收或应收客户对价而

应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债；

- 合同负债较上年同期期末增加原因详见上述预收账款说明；
- 其他流动负债较上年同期期末减少主要是由于本报告期末未结算的物流费用减少所致；
- 专项储备较上年同期期末增加主要是由于本报告期末公司及子公司红星新晃公司、万山鹏程矿业有限责任公司未使用的安全生产费增加所致；
- 一年内到期的非流动负债较上年同期期末增加主要是由于自本报告期末起子公司大龙锰业一年内到期的长期借款增加所致。

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	碳酸钡、高纯钡盐设备自动化、基础设施改造分类分步实施	8,352,100.98	59,400,765.27	高纯氯化钡、硫酸钡、高纯碳酸钡盈利，硝酸钡基本持平	51,048,664.29	52,481,056.90	6,919,708.37	自筹
锰盐技改工程		大龙锰业EMD技改已投运，大龙锰业前期高纯硫酸锰已稳定运行	1,788,300.28	8,749,543.47	EMD不同时期盈利状况不同，高纯硫酸锰产量未达预期，成本增加，上半年亏损	6,961,243.19	3,080,018.41	5,669,525.06	自筹
锶盐技改工程		分步建设	1,112,167.66	3,286,384.39		2,174,216.73	1,535,140.00	1,751,244.39	自筹

环境保护治理与利用工程		公司一般固废渣场具备使用条件, 硫磺回收装置建设中, 其他环保设施陆续实施	33,889,966.74	79,027,709.77	环保项目	45,137,743.03	17,033,365.73	61,994,344.04	自筹
扩建 2 万吨/年硫酸钡副产 1 万吨/年硫化钠项目	106,105,300	试运行调试阶段	3,830,754.53	72,936,421.40	需进一步摸索工艺、设备和生产系统, 盈利状况需逐步改善	69,105,666.87	0.00	72,936,421.40	自筹资金进行先期投入, 募集资金到位后予以置换
3 万吨/年动力电池专用高纯硫酸锰项目	79,678,300	试运行调试阶段	16,355,492.39	52,292,167.99	需进一步摸索工艺、设备和生产系统, 盈利状况需逐步改善	35,936,675.60	0.00	52,292,167.99	自筹资金进行先期投入, 募集资金到位后予以置换
6,000 吨/年高性能电解二氧化锰项目	55,328,900	推进中	0.00	211,365.63	尚未盈利	211,365.63	0.00	211,365.63	自筹资金进行先期投入, 募集资金到位后予以置换
2 万吨/年硫化钠项目	41,370,400	试运行调试阶段	1,554,389.30	6,124,976.20	尚未盈利	4,570,586.90	0.00	6,124,976.20	自筹资金进行先期投入, 募集资金到位后予以置换
在安装		根据主体	1,966,562.55	2,673,111.94		706,549.39	1,315,509.79	1,357,602.15	自筹

设备		项目进程 确定							
合计		/	68,849,734.43	284,702,446.06	/	41,741,206.79	75,445,090.83	209,257,355.23	

(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

为进一步优化公司产业布局，集中精力发展主营业务，综合考虑红星物流历史发展情况、自身业务特点和相关因素，公司于2019年7月12日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于拟转让所持青岛红星物流实业有限责任公司全部股权》的议案，并于2019年7月13日在上海证券报和上海证券交易所网站披露了《关于拟转让子公司股权的公告》（临2019-024）。

公司于2020年1月21日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公开挂牌转让所持青岛红星物流实业有限责任公司31.92%股权及债权》的议案，并于2020年1月22日在上海证券报和上海证券交易所网站披露了《关于公开挂牌转让子公司31.92%股权及债权的公告》（临2020-006）。

根据青岛产权交易所相关工作流程，公司公开挂牌转让红星物流31.92%股权及债权事宜经公开挂牌及网络竞价后征集到1个符合条件的意向受让方青岛港国际股份有限公司，青岛港国际股份有限公司已向青岛产权交易所缴纳保证金11,778.71万元（转让底价的100%）。

2020年4月9日，公司与青岛港国际股份有限公司签署《股权转让协议》、《债权转让协议》，具体内容请见公司于2020年4月10日在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《关于公开挂牌转让联营公司31.92%股权及债权的进展公告》（临2020-007）。

公司转让所持红星物流31.92%股权及债权符合公司发展方向，有利于优化公司产业布局和资源配臵，有利于公司聚焦发展重点和优势产业，减少公司对外投资损失，对公司经营业绩影响情况将根据最终审计等结果确定。

红星物流系公司联营公司，未纳入公司合并报表范围，股权转让完成后，不会导致公司合并报表范围发生变更。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股参股公司分析

(1) 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、钡盐产品研发、生产和销售	20000	82381	33767

重庆大足红蝶锶业有限公司	化学原料和化学制品制造业	锶盐产品研发、生产和销售	6200	26234	20639
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	1000	19530	7028
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	有色金属矿采选业	锰矿开采、销售	300	3658	3103
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	1000	5302	-2881

(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	22033	45385	-81466
青岛红星物流实业有限责任公司	物流仓储业	液体化工品、油料装卸、储存、转运	21566	28646	2613

(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	5596	-313	-585	-386
贵州红星发展进出口有限责任公司	29615	307	229	229
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	21668	-1221	-1243	-1243
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	85	-162	-158	-85
青岛红星物流实业有限责任公司	2585	-433	-440	-163

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、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

受全球经济下行压力增大，国内外市场需求不足，同行业竞争激烈，主要产品销售量及销售价格下降，主要矿石成本增加，固定成本和费用居高，单位产品盈利能力减弱等因素影响，公司预计2020年1-9月经营性利润实现情况较2019年同期有可能出现较大幅度下降。

公司将紧跟发展变化和经营动态，抓好有效应对举措，全力预防各种不利因素对公司运行产生的不利冲击。

公司将根据相关规定进行相应的信息披露工作，请投资者注意投资风险。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济下行风险

今年以来，在新冠肺炎疫情等多种因素冲击下，全球经济下行压力明显。中美贸易争端仍未有效缓解，全球经济复苏艰难曲折，经济结构性矛盾突出，多种不确定性增加。公司主营产品处于产业链上游，下游有效需求不足，将导致公司产品销售受限，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：紧跟下游市场需求变化，以销售和市场为导向，以质量为抓手，提升产品竞争力；持续开展节支降耗及挖潜增效，加快自动化、信息化改造步伐；进一步深化精细化管理水平；审慎决策，防止重大投资和经营风险。

2、流动资金周转风险

公司所处行业资金周转需求较大，特别是在原材料采购、缴纳税收、员工工资支付等环节对流动资金要求较高。公司产品销售完成后形成一定规模的应收账款，也对流动资金管理造成压力，并将影响正常生产经营活动。

应对措施：密切跟踪应收账款情况，科学、合理把控应收账款，尤其是对高风险客户的合作要高度重视资金安全，避免不良货款的发生，确保公司现金流稳定；统筹安排资金周转，平衡好自有资金和外部融资关系。

3、国外市场放缓风险

受新冠肺炎疫情影响，公司国外客户存在不同程度的停产、限产情况，出口产品数量减少，对公司整体经营业绩带来一定风险。

应对措施：稳定重点客户需求，加大国内外新客户开发力度，根据不同客户需求，合理调整产品生产布局，确保公司生产经营稳定。

4、安全环保风险

国家进一步加大化工行业安全和环保监管力度，颁布和执行更加严格的安全环保政策。公司需不断提升安全环保治理水平，加大资金投入，以保证正常生产经营。

应对措施：持续加强安全环保的管理和监督检查，认真落实《全国安全生产专项整治三年行动计划》，强化隐患排查治理，加快自动化、智能化设备推广速度，确保企业实现安全生产。综合布局，针对废水、废气、废渣的装置改造和稳定运行、人员综合素质、资金投入、日常管理、

事故应急落实既定工作目标，防止环保事故发生。

(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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 1 月 21 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2020 年 1 月 20 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了关于延长公司非公开发行 A 股股票股东大会决议有效期、关于提请股东大会延长授权董事会全权办理非公开发行相关事宜有效期的议案。会议经律师现场见证，出具了法律意见书。

2、2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了公司董事会 2019 年度工作报告、公司监事会 2019 年度工作报告、公司独立董事 2019 年度述职报告、公司 2019 年年度报告全文和摘要、公司 2019 年度财务决算报告、公司 2019 年度利润分配预案、续聘会计师事务所、公司预计 2020 年度日常关联交易及总金额、《矿石价格确认书》（2020 年度）、确定公司董事 2019 年度报酬、确定公司监事 2019 年度报酬、修订《公司章程》（2020 年修订）等十二项议案。会议经律师现场见证，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 2020 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	是否 有履	是否 及时	如未能及 时履行应	如未能 及时履

				限	行期 限	严格 履行	说明未完 成履行的 具体原因	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	其他	控股股东	公司控股股东红星集团承诺认购公司 2018 年非公开发行股票，认购金额为不低于 2018 年非公开发行 A 股募集资金上限（28000 万元）的 60%（含本数）。	2018 年 12 月 21 日作出承诺	是	是	公司 2018 年非公开发行方案涉及股份尚未发行	无
	其他	控股股东	公司控股股东对公司 2018 年非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，青岛红星化工集	2018 年 12 月 21 日作出承诺	是	是	公司 2018 年非公开发行方案涉及股份尚未发行	无

			团有限责任公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、青岛红星化工集团有限责任公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，青岛红星化工集团有限责任公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，青岛红星化工集团有限责任公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对青岛红星化工集团有限责任公司作出相关处罚或采取相关管理措施。					
其他	公司董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员对公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行相关职责，维护公司和全体股东的合法权益，对公司填补回报措施能够得到切实履行承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行规范	2018年12月21日作出承诺	是	是	公司2018年非公开发行方案涉及股份尚未发行	否	

		<p>管理；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或董事会提名、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,但在本承诺函出具日已公布的公司股权激励行权条件除外；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的相关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>					
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

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								
其他承诺								

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 2019 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 2020 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。公司与中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）签订了审计业务约定书。

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
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	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>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 1200 万元，被告如未按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。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务，2018 年 4 月 10 日，公司向镇宁布依族苗族自治县人民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，镇宁布依族苗族自治县人民法院裁定对被执行人容光矿业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。</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 2000 万元，2014 年 9 月 10 日借款人民币 1200 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 1200 万元、2000 万元，共计 3200 万元。容光矿业逾期未提起上诉，目前判决已生效。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>
<p>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</p>	<p>上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn，2016 年 11 月 22 日、12 月 6 日、2017 年 12 月 14 日、2018 年 1 月 4 日、2018 年 10 月 24 日</p>

矿许可证号：C5200002012031120123894) 为该借款提供抵押担保，并依法办理了抵押登记。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) 黔民初字第 255 号}、《民事诉状》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。该案一审判决后，工行贵州省分行不服一审判决，上诉至中华人民共和国最高人民法院，中华人民共和国最高人民法院第五巡回法庭于 2018 年 7 月 10 日审理该案件，公司于 2018 年 10 月 23 日收到《民事判决书》{ (2018) 最高法民终 530 号}，驳回工行贵州省分行上诉，维持原判。

终审判决已经生效。

(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还相应	10,901,743.26	-	已终结	河南安飞电子玻璃有限公司已经完成破产清算, 大足红蝶债权未能受偿, 大足红蝶在之前年度已经全	-

				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，2020 年上半年，该案破产程序已终结。				额计提坏账准备，不会对公司本期及前期损益产生影响。	
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，2020 年上半年，该案破产程序已终结。	3,579,031.62	-	已终结	河南安飞电子玻璃有限公司已经完成破产清算，公司债权未能受偿，公司在之前年度已经全额计提坏账准备，不会对公司本期及前期损益产生影响。	-

(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
2018年5月24日，公司召开的第七届董事会第四次会议审议通过了《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。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年5月25日
2018年5月24日，公司召开的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》、《关于核实公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年5月25日
2018年5月25日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司关于独立董事公开征集投票权公告》。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年5月25日
2018年6月5日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司监事会关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明公告》。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月5日
2018年6月7日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司2018年限制性股票激励计划获得批复公告》。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月7日
2018年6月11日，公司召开的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》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月12日
2018年6月12日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月12日

人买卖公司股票自查情况公告》。	
2018年6月13日，公司召开的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》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月14日
2018年6月13日，公司召开的第七届监事会第四次会议审议通过了《公司向激励对象首次授予限制性股》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月14日
2018年6月14日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见》。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月14日
2018年6月14日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司向激励对象首次授予限制性股票的公告》	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年6月14日
2018年8月1日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司2018年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2018年8月1日
2019年1月3日，公司召开的第七届董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》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2019年1月4日
2019年1月3日，公司召开的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》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2019年1月4日
2019年1月4日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司关于取消授予2018年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2019年1月4日
2020年4月27日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《回购注销部分限制性股票》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2020年4月29日
2020年4月27日，公司第七届监事会第十六次会议分别审议通过了《回购注销部分限制性股票》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2020年4月29日
2020年4月29日，公司公告了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票并调整回购价格的公告》。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2020年4月29日
2020年8月10日，公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《调整拟回购注销限制性股票回购价格》	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，2020年8月12日

的议案。	
2020年8月10日，公司第七届监事会第十七次会议审议通过了《调整拟回购注销限制性股票回购价格》的议案。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn，2020年8月12日
2020年8月12日，公司公告了《调整拟回购注销限制性股票回购价格的公告》。	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn，2020年8月12日

(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
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2020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，定期跟踪关联交易执行情况，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。	公司于2020年4月29日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《预计2020年度日常关联交易公告》。

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

为进一步优化公司产业布局，集中精力发展主营业务，综合考虑红星物流历史发展情况、自身业务特点和相关因素，公司拟公开挂牌转让所持红星物流 31.92%股权及债权。

公司于 2019 年 7 月 12 日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于拟转让所持青岛红星物流实业有限责任公司全部股权》的议案，并于 2019 年 7 月 13 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露了《关于拟转让子公司股权的公告》（临 2019-024）。

公司于 2020 年 1 月 21 日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公开挂牌转让所持青岛红星物流实业有限责任公司 31.92%股权及债权》的议案，并于 2020 年 1 月 22 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露了《关于公开挂牌转让子公司 31.92%股权及债权的公告》（临 2020-006）。

根据青岛产权交易所相关工作流程，公司公开挂牌转让红星物流 31.92%股权及债权事宜经公开挂牌及网络竞价后征集到 1 个符合条件的意向受让方青岛港国际股份有限公司（下称青岛港），青岛港已向青岛产权交易所缴纳保证金 11,778.71 万元（转让底价的 100%）。

2020 年 4 月 9 日，公司与青岛港签署《股权转让协议》、《债权转让协议》，具体内容请见公司 2020 年 4 月 10 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《关于公开挂牌转让联营公司 31.92%股权及债权的进展公告》（临 2020-007）。

公司关联方镇宁县红蝶实业有限责任公司（公司与红蝶实业的控股股东同为青岛红星化工集团有限责任公司）与公司同时转让其所持青岛红星物流实业有限责任公司全部股权及债权，在正式转让时公司放弃红蝶实业转让其持有红星物流股权的优先购买权构成关联交易。

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				300	-300	0
合计					300	-300	0
关联债权债务形成原因		<p>公司全资子公司公司青岛红星化工集团天然色素有限公司（下称红星色素）为顺利开展原材料采购工作，于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2,500万元贷款，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%。期间，红星色素归还借款本金500万元，期末余额为2,000万元。2018年7月25日，三方签订委托贷款展期合同，还款展期期间为：2018年9月30日至2019年3月31日。2019年3月，红星色素向红星集团借款2000万元，双方签订借款合同，借款利率为银行同期贷款利率4.35%，红星色素将前述委托贷款偿还完毕，截止2019年12月31日，该笔借款余额为300万元，已经于2020年1月偿还完毕。</p>					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>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</p>					

	重大经营风险，不存在有损公司和股东利益的情形。
--	-------------------------

(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2020年度继续租赁红星集团拥有的公司主生产厂区国有土地使用权	-	1999-06-01	2045-12-31	-	协商	-	是	控股股东
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土地使用权	-	2017-03-01	2027-03-01	-	协商	-	是	其他
贵州红星发展大龙锰业	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	-	2020-01-01	2020-12-31	-	协商	-	是	其他

有限 责任 公司	公司												
----------------	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 2020 年度继续租赁使用，租赁费用为 717,979.00 元/年（含税）。

公司控股股东全资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》，大龙锰业 2020 年继续将厂区内部分闲置土地租赁给贵州红星电子材料有限公司使用，土地使用权租赁费用为 234,529.13 元/年（含税）。

贵州红星电子材料有限公司与大龙锰业在 2020 年签订了《房产租赁合同》，大龙锰业 2020 年继续将厂区内部分闲置厂房租赁给贵州红星电子材料有限公司使用，房产租赁费用为 2,983,913.00 元/年（含税）。

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）						0.00							
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						0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						15,500.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						24,778.75							
担保总额占公司净资产的比例（%）						18.64							

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无。
担保情况说明	无。

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

公司积极响应各级党委政府精准扶贫号召，牢记国有控股上市公司应有担当，积极履行各项社会责任，回馈社会，坚持关爱民生、扶贫济困，力行公益慈善事业。

公司落实好年度精准扶贫的计划，积极参与并推进各项扶贫工作顺利开展。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020年上半年，公司实施精准扶贫工作共支出47.79万元，累计帮助54名建档立卡贫困人员实现就业，具体情况见下表：

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	42.39
2. 物资折款	5.40
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	54
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	1.65
2.2 职业技能培训人数（人/次）	7

3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
4.2 资助贫困学生人数（人）	1
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.80
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0.20
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	2
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.42
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	21
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	7.25
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	2
9.2. 投入金额	32.07
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 2020 年脱贫攻坚总体部署，报告期内，公司进一步加大建档立卡贫困户招聘力度，截止报告期末，公司及子公司吸纳建档立卡贫困户就业 167 人，针对吸纳的建档立卡贫困户进行技能提升培训，不断提高其增加收入的本领。同时，购买贫困地区农产品，巩固地方脱贫攻坚成果。

2020 年，全球新冠肺炎疫情爆发，公司及子公司共向社会各界捐赠消毒液、酒精、免洗洗手液上百斤，各类口罩 14,430 个，现金 6 万元。同时，公司党员积极响应党中央号召，311 名党员共自愿捐款 30,831 元，捐助款项用于企业所在地疫情防控工作。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2020 年，是脱贫攻坚收尾之年，公司将积极响应各级党委政府部门号召，加大脱贫攻坚帮扶力度，对企业内部建档立卡贫困户开展技能提升培训，提高其工作能力；对企业周边建档立卡贫困户开展就业能力提升培训，鼓励其通过就业实现脱贫。同时，继续抓好“三留守”人员关心和

帮助,支持当地特色农业产业发展,适时采购贫困地区农产品,因地制宜做好精准扶贫各项工作,积极履行社会责任。

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

公司是国控环保管理企业,子公司大龙锰业是省控环保管理企业。

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		颗粒物:平均浓度 16.047mg/m ³ ,排放量 11.278 吨;氮氧化物:平均浓度 104.618mg/m ³ ,排放量 73.525 吨;二氧化硫:平均浓度 94.006mg/m ³ ,排放量 66.067 吨;	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015;《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	否	氮氧化物:300 吨/年;二氧化硫:700 吨/年	否
废水(含 COD、氨氮、悬浮物)	钡	有组织排放	1		COD:平均浓度 9.423mg/L,排放量 0.44 吨;氨氮 1.561mg/L,排放量 0.074 吨;悬浮物:平均浓度 4.249mg/L,排放量 0.2 吨	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	否	COD:32 吨/年;氨氮:12.2 吨/年;	否
废渣	-	有组织排放	-		2020 年上半年无害化处置 93268.45 吨,综合利用 69250.95 吨,渣场安全填埋 21017.5 吨,中转渣场库存 3000 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	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	2020 年上半年：二氧化硫排放浓度均值 123.84mg/m ³ ，排放总量为 67.28 吨；氮氧化物排放浓度均值 25.21mg/m ³ ，排放总量为 14.895 吨；颗粒物排放浓度均值 10.87mg/m ³ ，总排放量为 5.659 吨。	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）、《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2	否	二氧化硫 510.136 吨/年、烟尘 100 吨/年、氮氧化物 108.748 吨/年	否
废水（含 COD、氨氮）	锰	有组织排放	1	公司生产厂区内	COD 排放浓度均值 19.94mg/L，排放总量为 0.759 吨；氨氮浓度均值 0.32mg/L，排放总量为 0.016 吨，特征污染物锰的排放浓度均值 0.36mg/L，排放总量为 0.012 吨。	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）	否	COD:14.752 吨/年，氨氮 1.089 吨/年；特征污染物 锰 0.092 吨/年	否
废渣	-	有组织排放	-	渣场位于公司西侧约 500 处	生产钡渣 38,359.02 吨，锰渣 59,489.8 吨。钡渣无害化处置率为 100%。锰渣综合利用量为 19,610.69 吨，部分用作钡渣无害化处理，剩余部分安全存放于渣场；无害化混合渣综合利用 12,428.69 吨，剩余堆存于公司渣场。	《贵州省一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》DB 52/865—2013、地下水质量标准（GBT14848-2017）	-	-	-

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	1	公司生产厂区内	颗粒物最大排放浓度为 11.5mg/m ³ ，排放总量为 1.27 吨；氮氧化物最大排放浓度为 74mg/m ³ ，排放总量为 8.18 吨；二氧化硫最大排放浓度为 133mg/m ³ ，	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-201	否	颗粒物：8.6832 吨；氮氧化物：	否

		放			排放总量 14.70 吨	5》		19.25 吨；二氧化硫：35.89 吨	
废水（含 COD、氨氮、悬浮物）	锶	-	-	公司生产区内	循环使用，无外排	-	-	-	-
废渣	锶	有组织排放	-	公司生产区内	锶渣处理量：26350.55 吨 脱硫石膏处理量：4818.08 吨	一般工业固体废物贮存、处置场污染物控制标准 GB18588-2001	-	-	-

4、红星新晃公司（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	公司成品车间	二氧化硫平均排放浓度为 108mg/m ³ ，排放总量 6 吨；氮氧化物平均排放浓度为 150mg/m ³ ，排放总量为 8.2 吨；颗粒物平均排放浓度为 35mg/m ³ ，排放总量为 1.9 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	二氧化硫 84 吨；氮氧化物 49 吨；颗粒物未核定排放总量。	否
废水（含 COD、氨氮、悬浮物）	钡	有组织排放	1	公司生产区内	COD 平均排放浓度为 20mg/L，排放总量为 1.2 吨；氨氮平均排放浓度为 3mg/L，排放总量为 0.4 吨。悬浮物平均浓度为 6mg/L，排放总量为 0.8 吨；特征污染物钡的平均排放浓度为 0.5mg/L，排放总量为 0.25 吨。	污水综合排放标准	否	COD5.6 吨；氨氮 1.2 吨；悬浮物未核定排放总量。	否
废渣	-	有组织排放	-	成品车间	年产生生物质燃料的灰渣 60 吨，安全存放与公司成品车间场地内。	-	-	-	-

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

①废气防治污染设施建设及运行情况：公司及子公司烟气采取静电除尘器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废水防治污染设施建设及运行情况：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和雨污分流设施、设备运行正常。

③废渣防治污染设施建设及运行情况：公司及子公司渣场建设有防尘、防渗系统，实行 24 小时值班管理。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，并完成项目的环保竣工验收。

公司及各子公司按要求进行排污许可证换证工作。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司及时根据最新环保规定和工作需要修订完善《环境突发事件应急预案》，通过专家评审后，在当地的环保部门备案。2020 年上半年，公司及子公司编制了《突发环境事件应急预案》，并根据实际情况开展应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

①废气自行监测方案：公司及子公司大龙锰业、大足红蝶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。子公司红星新晃公司采取手工监测方式进行监测。

②废水自行监测方案：子公司大龙锰业采取自动在线监测系统进行监测，每 2 小时采集一组数据。子公司大足红蝶工业废水全部回收利用，废水零外排。公司及子公司红星新晃公司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。

③废渣自行监测方案：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

财政部于2017年7月修订了《企业会计准则第14号——收入》（以下称：新收入准则）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司第七届董事会第十九次会议审议通过了执行新收入准则的议案，自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新收入准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

具体影响科目如下：

单位：元 币种：人民币

受影响科目 项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前 (2019年12月31日)	调整后 (2020年1月1日)	调整前 (2019年12月31日)	调整后 (2020年1月1日)
预收账款	17,881,363.25	0.00	2,334,717.34	0.00
合同负债	0.00	17,881,363.25	0.00	2,334,717.34

(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)	29,130
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	35.25	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司一信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	4,028,365	4,675,733	1.57	0	无	0	未知
曹昱	-19,700	3,384,302	1.14	0	无	0	境内自然人

韦晓玲	0	2,306,700	0.77	0	无	0	境内自然人
欧阳纯正	0	2,078,077	0.70	0	无	0	境内自然人
张锡锋	313,900	1,501,938	0.50	0	无	0	境内自然人
吕亚军	0	1,450,500	0.49	0	无	0	境内自然人
应路星	0	957,676	0.32	0	无	0	境内自然人
马鸿云	59,340	916,640	0.31	0	无	0	境内自然人
陈勇	0	911,400	0.31	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		
中国建设银行股份有限公司一信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	4,675,733			人民币普通股	4,675,733		
曹昱	3,384,302			人民币普通股	3,384,302		
韦晓玲	2,306,700			人民币普通股	2,306,700		
欧阳纯正	2,078,077			人民币普通股	2,078,077		
张锡锋	1,501,938			人民币普通股	1,501,938		
吕亚军	1,450,500			人民币普通股	1,450,500		
应路星	957,676			人民币普通股	957,676		
马鸿云	916,640			人民币普通股	916,640		
陈勇	911,400			人民币普通股	911,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为青岛红星化工集团有限责任公司，实际控制人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

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条 件
			可上市交易时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	郭汉光	230,000	2020年7月31日	75,900	
			2021年8月2日	75,900	

			2022 年 8 月 1 日	78,200	
2	高月飞	220,000	2020 年 7 月 31 日	72,600	
			2021 年 8 月 2 日	72,600	
			2022 年 8 月 1 日	74,800	
3	梁启波	200,000	2020 年 7 月 31 日	66,000	
			2021 年 8 月 2 日	66,000	
			2022 年 8 月 1 日	68,000	
4	刘湘玉	190,000	2020 年 7 月 31 日	62,700	
			2021 年 8 月 2 日	62,700	
			2022 年 8 月 1 日	64,600	
5	温霞	180,000	2020 年 7 月 31 日	59,400	
			2021 年 8 月 2 日	59,400	
			2022 年 8 月 1 日	61,200	
6	夏有波	180,000	2020 年 7 月 31 日	59,400	
			2021 年 8 月 2 日	59,400	
			2022 年 8 月 1 日	61,200	
7	刘正涛	180,000	2020 年 7 月 31 日	59,400	
			2021 年 8 月 2 日	59,400	
			2022 年 8 月 1 日	61,200	
8	华东	180,000	2020 年 7 月 31 日	59,400	
			2021 年 8 月 2 日	59,400	
			2022 年 8 月 1 日	61,200	
9	万洋	170,000	2020 年 7 月 31 日	56,100	
			2021 年 8 月 2 日	56,100	
			2022 年 8 月 1 日	57,800	
10	余孔华	170,000	2020 年 7 月 31 日	56,100	
			2021 年 8 月 2 日	56,100	
			2022 年 8 月 1 日	57,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明		郭汉光、高月飞为公司董事，梁启波、万洋为公司董事、高级管理人员，刘湘玉、刘正涛、华东为公司高级管理人员，温霞、夏有波为子公司管理人员，余孔华为公司离任高级管理人员。			

说明：上述“可上市交易时间”和“新增可上市交易股份数量”均为预计时间和数量。

限售条件说明：2018年6月11日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过2018年限制性股票激励计划相关议案，并于2018年7月30日完成限制性股票授予，详见公司于2018年8月1日在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《红星发展2018年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临2018-040），具体限售条件及相关解除限售条件详见公司于2018年5月25日在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《红星发展2018年限制性股票激励计划（草案）》相关内容。

根据《贵州红星发展股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》规定首次授予的限制性股票第一个解除限售期业绩考核条件为“以2015年-2017年净利润平均值为基数，2019年净利润增长率不低于380%，且不低于同行业对标企业75分位值水平；2019年净资产收益率不低于6.5%，且不低于同行业对标企业75分位值水平；2019年度主营业务收入占营业收入比例不低于90%”。

2019年度审计报告中经审计合并口径扣除非经常性损益并剔除股权激励费用后归属于母公司股东的净利润为7,271万元，增长率为267.41%，2019年度业绩考核目标未满足，未达到解锁条件。因此，激励计划首次授予的第一个解除限售期限限制性股票将由公司回购注销。

根据《贵州红星发展股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》“第十三章 公司及激励对象发生异动的处理 二、激励对象个人情况发生变化 （三）激励对象辞职、因个人原因被解除劳动关系的，尚未行使的权益不再行使。尚未解除限售的限制性股票按授予价格与回购时市价孰低原则进行回购。”

公司激励计划首次授予的原激励对象余孔华，因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司拟将其全部已授予但尚未解除限售的限制性股票予以回购注销处理。

综上，公司将对上述前九名有限售条件股东原预计2020年7月31日可上市交易股份以及第十名有限售条件股东全部股份进行回购注销处理，具体内容详见与本年度报告同日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站的《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票并调整回购价格的公告》。

鉴于公司2020年6月9日实施了2019年度现金红利分配方案，根据公司《激励计划》，2020年8月10日召开了第七届董事会第二十次会议及第七届监事会第十七次会议，对限制性股票的回购价格再次进行调整，截至本报告披露日，公司正在办理限制性股票回购事宜，公司将根据回购进展，及时履行信息披露义务。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

其它情况说明

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

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注七(1)	291,535,763.12	340,359,799.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七(4)	17,312,015.81	29,358,146.36
应收账款	附注七(5)	198,214,581.17	183,078,446.29
应收款项融资	附注七(6)	76,600,858.95	77,343,874.47
预付款项	附注七(7)	57,546,126.70	85,472,532.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七(8)	28,407,198.38	36,617,964.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七(9)	394,023,553.18	375,436,681.07
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	附注七(13)	12,637,272.82	12,940,981.15
流动资产合计		1,076,277,370.13	1,140,608,425.36

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七（17）	16,310,362.48	17,934,482.08
其他权益工具投资	附注七（18）	3,950,000.00	3,950,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注七（20）	6,889,422.49	7,258,917.37
固定资产	附注七（21）	536,200,960.10	508,754,006.92
在建工程	附注七（22）	210,367,275.67	218,369,924.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注七（26）	53,356,533.16	54,060,649.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七（29）	16,093,124.82	17,272,327.64
递延所得税资产	附注七（30）	29,236,775.64	29,960,333.41
其他非流动资产	附注七（31）	59,297,288.37	54,255,249.98
非流动资产合计		931,701,742.73	911,815,891.33
资产总计		2,007,979,112.86	2,052,424,316.69
流动负债：			
短期借款	附注七（32）	149,700,000.00	129,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七（36）	248,101,603.34	281,952,183.68
预收款项	附注七（37）		17,881,363.25
合同负债	附注七（38）	18,090,554.35	

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	附注七（39）	44,345,959.33	52,806,918.59
应交税费	附注七（40）	7,806,035.29	11,963,122.53
其他应付款	附注七（41）	61,800,247.88	62,513,157.99
其中：应付利息			
应付股利	附注七（41）	3,078,412.72	3,078,412.72
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债	附注七（43）	13,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	附注七（44）	9,736,613.32	10,741,780.09
流动负债合计		552,581,013.51	572,558,526.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七（45）	40,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注七（50）	4,191,224.70	4,224,124.70
递延收益	附注七（51）	4,125,000.00	4,225,000.00
递延所得税负债	附注七（30）	1,141,285.25	1,228,510.43
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		53,905,395.89	64,125,521.07
负债合计		606,486,409.40	636,684,047.20
所有者权益(或股东权益)：			

实收资本（或股本）	附注七（53）	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	附注七（55）	324,057,218.45	321,476,515.38
减：库存股	附注七（56）	35,594,000.00	35,594,000.00
其他综合收益			
专项储备	附注七（58）	3,931,214.15	3,364,872.86
盈余公积	附注七（59）	217,026,851.76	217,026,851.76
一般风险准备			
未分配利润	附注七（60）	522,221,477.57	536,541,443.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,329,687,761.93	1,340,860,683.06
少数股东权益		71,804,941.53	74,879,586.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,401,492,703.46	1,415,740,269.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,007,979,112.86	2,052,424,316.69

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

母公司资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		111,459,532.33	164,925,720.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		632,509.72	3,088,754.72
应收账款	附注十七(1)	101,071,826.19	73,049,763.14
应收款项融资		25,678,542.80	32,315,533.16
预付款项		3,201,271.76	4,784,863.89
其他应收款	附注十七(2)	156,737,551.13	165,154,880.10
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		100,530,551.68	109,512,916.21
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		9,804,410.89	10,831,406.00
流动资产合计		509,116,196.50	563,663,837.97
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		130,640,000.00	130,640,000.00
长期股权投资	附注十七(3)	333,695,070.32	333,879,270.91
其他权益工具投资		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		240,408,305.17	190,570,003.55
在建工程		139,604,433.82	163,167,755.88

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,840,839.35	16,032,462.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,140,000.00	2,260,000.00
递延所得税资产		9,467,247.11	7,783,070.25
其他非流动资产		4,744,362.53	14,918,167.06
非流动资产合计		877,540,258.30	860,250,729.84
资产总计		1,386,656,454.80	1,423,914,567.81
流动负债：			
短期借款		49,700,000.00	49,700,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		90,333,267.48	121,920,958.55
预收款项			2,334,717.34
合同负债		1,105,918.03	
应付职工薪酬		8,871,998.07	15,151,916.55
应交税费		4,607,221.91	9,719,591.81
其他应付款		88,971,695.83	87,662,823.07
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		4,287,198.21	4,595,272.72
流动负债合计		247,877,299.53	291,085,280.04
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			
长期应付职工薪酬			
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		247,877,299.53	291,085,280.04
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		323,307,873.23	320,727,170.16
减：库存股		35,594,000.00	35,594,000.00
其他综合收益			
专项储备		2,646,083.48	2,251,006.34
盈余公积		116,707,356.43	116,707,356.43
未分配利润		433,666,842.13	430,692,754.84
所有者权益(或股东权益)合计		1,138,779,155.27	1,132,829,287.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,386,656,454.80	1,423,914,567.81

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	附注七(61)	568,923,900.68	755,280,577.32
其中:营业收入	附注七(61)	568,923,900.68	755,280,577.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		563,851,364.25	676,200,869.28
其中:营业成本	附注七(61)	471,399,472.88	557,842,856.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七(62)	6,329,938.94	9,290,586.98
销售费用	附注七(63)	33,483,571.09	46,967,051.67
管理费用	附注七(64)	53,097,690.51	60,274,515.05
研发费用	附注七(65)	237,455.08	319,178.22
财务费用	附注七(66)	-696,764.25	1,506,680.50
其中:利息费用	附注七(66)	3,378,446.24	3,874,541.04
利息收入	附注七(66)	3,200,124.79	2,334,448.20
加:其他收益	附注七(67)	5,117,475.08	1,224,607.16
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七(68)	-1,632,709.26	-6,583,801.71
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	附注七(68)	-1,632,709.26	-6,583,801.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			

列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	附注七(71)	-14,759,393.51	-16,386,275.61
资产减值损失(损失以“-”号填列)	附注七(72)	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	附注七(73)	43,762.67	752,053.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,158,328.59	58,086,290.92
加:营业外收入	附注七(74)	327,052.31	2,370,690.74
减:营业外支出	附注七(75)	440,377.40	1,532,724.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-6,271,653.68	58,924,256.87
减:所得税费用	附注七(76)	3,387,220.99	7,632,308.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,658,874.67	51,291,948.16
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,658,874.67	51,291,948.16
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)		-6,570,795.49	43,101,374.05
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-3,088,079.18	8,190,574.11
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-9,658,874.67	51,291,948.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,570,795.49	43,101,374.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,088,079.18	8,190,574.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.02	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.02	0.15

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：万洋 会计机构负责人：万洋

母公司利润表
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	附注十七(4)	232,425,127.94	280,702,677.54
减:营业成本	附注十七(4)	186,739,973.92	194,721,137.32
税金及附加		2,105,449.27	3,384,494.41
销售费用		3,191,746.39	11,291,300.24
管理费用		21,950,384.67	25,042,185.04
研发费用		9,943.52	30,250.11
财务费用		-3,658,564.63	-1,833,124.84
其中:利息费用		1,153,940.81	1,475,697.62
利息收入		-4,824,575.73	-3,336,571.84
加:其他收益		3,722,348.53	1,034,607.16
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十七(5)	-1,632,709.26	-6,583,801.71
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	附注十七(5)	-1,632,709.26	-6,583,801.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-13,674,682.94	-14,024,837.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,632,709.26	349,979.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,868,441.87	28,842,381.89
加:营业外收入		314,429.71	49,943.00
减:营业外支出		1,223.77	539,732.78

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,181,647.81	28,352,592.11
减：所得税费用		91,099.78	3,097,871.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,090,548.03	25,254,721.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		9,090,548.03	25,254,721.10
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		9,090,548.03	25,254,721.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.09

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.09
-----------------	--	------	------

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		335,605,684.94	543,106,933.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,650,423.81	3,501,977.57
收到其他与经营活动有关的现金	附注七（78）	5,342,354.14	27,406,602.24
经营活动现金流入小计		342,598,462.89	574,015,513.09
购买商品、接受劳务支付的现金		200,430,826.64	270,161,590.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		115,615,004.38	124,862,177.80
支付的各项税费		30,015,106.49	57,030,602.23
支付其他与经营活动有关的现金	附注七（78）	16,171,782.06	20,983,905.83
经营活动现金流出小计		362,232,719.57	473,038,276.28
经营活动产生的现金流量净额		-19,634,256.68	100,977,236.81
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		94,247.50	921,330.50
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（78）	1,245,861.64	1,369,719.43
投资活动现金流入小计		1,340,109.14	2,291,049.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,154,279.50	13,056,003.21
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		33,154,279.50	13,056,003.21
投资活动产生的现金流量净额		-31,814,170.36	-10,764,953.28
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	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,819,333.04	15,796,341.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,819,333.04	35,796,341.04
筹资活动产生的现金流量净额		2,180,666.96	-15,796,341.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		443,724.02	89,735.08
五、现金及现金等价物净增加额		-48,824,036.06	74,505,677.57
加：期初现金及现金等价物余额		340,359,799.18	324,185,667.32
六、期末现金及现金等价物余额		291,535,763.12	398,691,344.89

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,091,525.08	220,809,268.64
收到的税费返还		173,038.83	734,607.16
收到其他与经营活动有关的现金		3,675,639.57	1,674,863.10
经营活动现金流入小计		126,940,203.48	223,218,738.90
购买商品、接受劳务支付的现金		78,762,063.66	66,999,560.80
支付给职工及为职工支付的现金		50,114,506.05	53,898,258.15
支付的各项税费		17,778,847.38	34,323,249.21
支付其他与经营活动有关的现金		5,063,976.74	9,848,954.95
经营活动现金流出小计		151,719,393.83	165,070,023.11
经营活动产生的现金流量净额		-24,779,190.35	58,148,715.79
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		0.00	349,979.00
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		758,308.90	762,892.53
投资活动现金流入小计		758,308.90	1,112,871.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,556,587.67	6,126,615.00
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		20,556,587.67	6,126,615.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,798,278.77	-5,013,743.47
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		8,888,719.30	13,069,435.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,888,719.30	13,069,435.12
筹资活动产生的现金流量净额		-8,888,719.30	-13,069,435.12
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		-53,466,188.42	40,065,537.20
加：期初现金及现金等价物余额		164,925,720.75	148,361,993.27
六、期末现金及现金等价物余额		111,459,532.33	188,427,530.47

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	298,045,000.00				321,476,515.38	35,594,000.00		3,364,872.86	217,026,851.76		536,541,443.06		1,340,860,683.06	74,879,586.43	1,415,740,269.49
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	298,045,000.00				321,476,515.38	35,594,000.00		3,364,872.86	217,026,851.76		536,541,443.06		1,340,860,683.06	74,879,586.43	1,415,740,269.49
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					2,580,703.07			566,341.29			-14,319,965.49		-11,172,921.13	-3,074,644.90	-14,247,566.03
(一) 综合收益总额											-6,570,795.49		-6,570,795.49	-3,088,079.18	-9,658,874.67
(二) 所有者投入和减少资本					2,572,113.41								2,572,113.41		2,572,113.41
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金					2,572,113.41								2,572,113.41		2,572,113.41

2020 年半年度报告

额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-7,749,170.00		-7,749,170.00		-7,749,170.00
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										-7,749,170.00		-7,749,170.00		-7,749,170.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						566,341.29						566,341.29	13,434.28	579,775.57
1. 本期提取						5,481,955.96						5,481,955.96	566,728.21	6,048,684.17
2. 本期使用						4,915,614.67						4,915,614.67	553,293.93	5,468,908.60
(六) 其他					8,589.66							8,589.66		8,589.66
四、本期期末余额	298,045,000.00				324,057,218.45	35,594,000.00	3,931,214.15	217,026,851.76		522,221,477.57		1,329,687,761.93	71,804,941.53	1,401,492,703.46

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	298,045,000.00				318,847,156.73	35,594,000.00		2,638,589.51	211,488,825.62		479,220,548.51		1,274,646,120.37	74,378,843.42	1,349,024,963.79
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	298,045,000.00				318,847,156.73	35,594,000.00		2,638,589.51	211,488,825.62		479,220,548.51		1,274,646,120.37	74,378,843.42	1,349,024,963.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,889,169.35			337,540.85			31,179,574.05		36,406,284.25	8,134,599.68	44,540,883.93
(一)综合收益总额											43,101,374.05		43,101,374.05	8,190,574.11	51,291,948.16
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-11,921,800.00		-11,921,800.00		-11,921,800.00
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											-11,921,800.00		-11,921,800.00		-11,921,800.00
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. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							337,540.85					337,540.85	-55,974.43		281,566.42
1. 本期提取							5,793,154.08					5,793,154.08	486,622.46		6,279,776.54
2. 本期使用							5,455,613.23					5,455,613.23	542,596.89		5,998,210.12
(六) 其他					4,889,169.35							4,889,169.35			4,889,169.35
四、本期期末余额	298,045,000.00				323,736,326.08	35,594,000.00	2,976,130.36	211,488,825.62		510,400,122.56		1,311,052,404.62	82,513,443.10		1,393,565,847.72

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	298,045,000.00				320,727,170.16	35,594,000.00		2,251,006.34	116,707,356.43	430,692,754.84	1,132,829,287.77
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,045,000.00				320,727,170.16	35,594,000.00		2,251,006.34	116,707,356.43	430,692,754.84	1,132,829,287.77
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					2,580,703.07			395,077.14		2,974,087.29	5,949,867.50
(一) 综合收益总额										10,723,257.29	10,723,257.29
(二) 所有者投入和减少资本					2,572,113.41						2,572,113.41
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,572,113.41						2,572,113.41
4. 其他											
(三) 利润分配										-7,749,170.00	-7,749,170.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-7,749,170.00	-7,749,170.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							395,077.14				395,077.14
1. 本期提取							2,231,143.80				2,231,143.80
2. 本期使用							1,836,066.66				1,836,066.66
（六）其他					8,589.66						8,589.66
四、本期期末余额	298,045,000.00				323,307,873.23	35,594,000.00		2,646,083.48	116,707,356.43	433,666,842.13	1,138,779,155.27

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	298,045,000.00				318,097,811.51	35,594,000.00		1,562,204.64	111,169,330.29	392,772,319.57	1,086,052,666.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,045,000.00				318,097,811.51	35,594,000.00		1,562,204.64	111,169,330.29	392,772,319.57	1,086,052,666.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,739,103.35			394,310.84		13,332,921.10	18,466,335.29
（一）综合收益总额										25,254,721.10	25,254,721.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-11,921,800.00	-11,921,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,921,800.00	-11,921,800.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								394,310.84			394,310.84
1. 本期提取								2,515,100.15			2,515,100.15
2. 本期使用								2,120,789.31			2,120,789.31
(六) 其他					4,739,103.35						4,739,103.35
四、本期期末余额	298,045,000.00				322,836,914.86	35,594,000.00		1,956,515.48	111,169,330.29	406,105,240.67	1,104,519,001.30

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

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29804.5万股,其中29120万股为无限售条件股,684.5万股为有限售条件流通股。

公司及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、锶盐和锰系产品规模位居行业前列,公司、大龙锰业、大足红蝶和红星新晃公司均为高新技术企业。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止报告期末,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	红星新晃公司
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、合并范围的变更”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。

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，详见本附注五、23，附注五、29，附注五、38 收入描述。

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。

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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、21“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及吸收合并下的被合并方，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、21“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、21、（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、21（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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期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。

年初数和上年实际数按照上年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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择

与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

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

④以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

⑤金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑥各类金融资产信用损失的确定方法

应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。

A、应收账款及应收票据

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据及应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据及应收账款或当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 非合并关联方组合

非关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	银行承兑汇票	信用风险较低的银行	背书或贴现即终止确认，不计提
组合 2	商业承兑汇票	对应应收账款账龄状态	按其对应的应收账款计提坏账准备。
组合 3	应收账款	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 合并关联方组合

关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 4	应收账款	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

B、其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收合并范围内公司	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收款

	的款项		项不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
组合 2	备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项	款项性质	参照历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于 10.金融工具章节。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于 10.金融工具章节。

13. 应收款项融资√适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于 10.金融工具章节。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法合并列示于 10.金融工具章节。

15. 存货√适用 不适用**(1) 存货的分类**

存货主要包括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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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。

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。

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。

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。

22. 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。

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、30“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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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锶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锶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%，各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30 “长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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

24. 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、30“长期资产减值”。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产

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。

(2) 研究与开发支出

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

36. 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中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，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。

本公司合并范围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。

37. 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（参见本附注五、24“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。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、利息收入。

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有

该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

①销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

②提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，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，计入营业外收支。

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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

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

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。

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 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、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月发布修订的《企业会计准则第14号——收入》(以下称:新收入准则),要求其他境内上市企业自2020年1月1日起施行。	第七届董事会第十九次会议审议通过。	具体影响金额详见以下说明。

其他说明:

财政部于2017年7月修订了《企业会计准则第14号——收入》(以下称:新收入准则)。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

公司第七届董事会第十九次会议审议通过了执行新收入准则的议案,自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新收入准则的规定,公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

具体影响科目如下:

单位:元 币种:人民币

受影响科目 项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前 (2019年12月31日)	调整后 (2020年1月1日)	调整前 (2019年12月31日)	调整后 (2020年1月1日)
预收账款	17,881,363.25	0.00	2,334,717.34	0.00
合同负债	0.00	17,881,363.25	0.00	2,334,717.34

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	340,359,799.18	340,359,799.18	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,358,146.36	29,358,146.36	0.00
应收账款	183,078,446.29	183,078,446.29	0.00
应收款项融资	77,343,874.47	77,343,874.47	0.00
预付款项	85,472,532.29	85,472,532.29	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	36,617,964.55	36,617,964.55	0.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	375,436,681.07	375,436,681.07	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	12,940,981.15	12,940,981.15	0.00
流动资产合计	1,140,608,425.36	1,140,608,425.36	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,934,482.08	17,934,482.08	0.00
其他权益工具投资	3,950,000.00	3,950,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,258,917.37	7,258,917.37	0.00
固定资产	508,754,006.92	508,754,006.92	0.00
在建工程	218,369,924.10	218,369,924.10	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,060,649.83	54,060,649.83	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,272,327.64	17,272,327.64	0.00
递延所得税资产	29,960,333.41	29,960,333.41	0.00
其他非流动资产	54,255,249.98	54,255,249.98	0.00
非流动资产合计	911,815,891.33	911,815,891.33	0.00
资产总计	2,052,424,316.69	2,052,424,316.69	0.00
流动负债：			
短期借款	129,700,000.00	129,700,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	281,952,183.68	281,952,183.68	0.00
预收款项	17,881,363.25		-17,881,363.25

合同负债		17,881,363.25	17,881,363.25
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	52,806,918.59	52,806,918.59	0.00
应交税费	11,963,122.53	11,963,122.53	0.00
其他应付款	62,513,157.99	62,513,157.99	0.00
其中：应付利息			
应付股利	3,078,412.72	3,078,412.72	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
其他流动负债	10,741,780.09	10,741,780.09	0.00
流动负债合计	572,558,526.13	572,558,526.13	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,224,124.70	4,224,124.70	0.00
递延收益	4,225,000.00	4,225,000.00	0.00
递延所得税负债	1,228,510.43	1,228,510.43	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	64,125,521.07	64,125,521.07	0.00
负债合计	636,684,047.20	636,684,047.20	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	321,476,515.38	321,476,515.38	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	3,364,872.86	3,364,872.86	0.00
盈余公积	217,026,851.76	217,026,851.76	0.00
一般风险准备			
未分配利润	536,541,443.06	536,541,443.06	0.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,340,860,683.06	1,340,860,683.06	0.00
少数股东权益	74,879,586.43	74,879,586.43	0.00
所有者权益（或股东权益） 合计	1,415,740,269.49	1,415,740,269.49	0.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,052,424,316.69	2,052,424,316.69	0.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号），公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	164,925,720.75	164,925,720.75	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,088,754.72	3,088,754.72	0.00
应收账款	73,049,763.14	73,049,763.14	0.00
应收款项融资	32,315,533.16	32,315,533.16	0.00
预付款项	4,784,863.89	4,784,863.89	0.00

其他应收款	165,154,880.10	165,154,880.10	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,512,916.21	109,512,916.21	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	10,831,406.00	10,831,406.00	0.00
流动资产合计	563,663,837.97	563,663,837.97	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	130,640,000.00	130,640,000.00	0.00
长期股权投资	333,879,270.91	333,879,270.91	0.00
其他权益工具投资	1,000,000.00	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	190,570,003.55	190,570,003.55	0.00
在建工程	163,167,755.88	163,167,755.88	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,032,462.19	16,032,462.19	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,260,000.00	2,260,000.00	0.00
递延所得税资产	7,783,070.25	7,783,070.25	0.00
其他非流动资产	14,918,167.06	14,918,167.06	0.00
非流动资产合计	860,250,729.84	860,250,729.84	0.00
资产总计	1,423,914,567.81	1,423,914,567.81	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			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	121,920,958.55	121,920,958.55	0.00
预收款项	2,334,717.34		-2,334,717.34
合同负债		2,334,717.34	2,334,717.34
应付职工薪酬	15,151,916.55	15,151,916.55	0.00
应交税费	9,719,591.81	9,719,591.81	0.00
其他应付款	87,662,823.07	87,662,823.07	0.00
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	4,595,272.72	4,595,272.72	0.00
流动负债合计	291,085,280.04	291,085,280.04	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			
长期应付职工薪酬			
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	291,085,280.04	291,085,280.04	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	320,727,170.16	320,727,170.16	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	2,251,006.34	2,251,006.34	0.00
盈余公积	116,707,356.43	116,707,356.43	0.00
未分配利润	430,692,754.84	430,692,754.84	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,132,829,287.77	1,132,829,287.77	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,423,914,567.81	1,423,914,567.81	0.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号），公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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额	13%、6%、5%
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%、1%
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	2%

	消费税计缴	
--	-------	--

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
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	25
重庆大足红蝶锑业有限公司	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

报告期末，公司综合利用产品硫磺、环保砖等产品符合财政部、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，报告期内销售的综合利用产品分别实行增值税即征即退 50%、70%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	230,677.47	320,584.92
银行存款	291,305,085.65	340,039,214.26
其他货币资金	0.00	0.00
合计	291,535,763.12	340,359,799.18
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

注 1：期末，公司无受限制的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,312,015.81	29,358,146.36
商业承兑票据		
合计	17,312,015.81	29,358,146.36

(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

(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

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	184,635,481.20
1 年以内小计	184,635,481.20
1 至 2 年	8,775,476.97
2 至 3 年	10,196,810.13
3 年以上	
3 至 4 年	1,982,134.33
4 至 5 年	6,063,926.95
5 年以上	
5-6 年	4,387,921.48
6 年以上	11,250,873.42
合计	227,292,624.48

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	233,310.00	0.10	233,310.00	100.00	0.00	14,714,084.88	6.56	14,714,084.88	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	227,059,314.48	99.90	28,844,733.31	12.70	198,214,581.17	209,422,157.88	93.44	26,343,711.59	12.58	183,078,446.29
其中：										
账龄组合	227,059,314.48	99.90	28,844,733.31	12.70	198,214,581.17	209,422,157.88	93.44	26,343,711.59	12.58	183,078,446.29
合计	227,292,624.48	/	29,078,043.31	/	198,214,581.17	224,136,242.76	/	41,057,796.47	/	183,078,446.29

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	136,000.00	136,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 2	9,000.00	9,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 3	10,000.00	10,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 4	10,000.00	10,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 5	53,350.00	53,350.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 6	14,960.00	14,960.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
合计	233,310.00	233,310.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,635,481.20	9,231,774.06	5.00
1-2 年	8,775,476.97	438,773.86	5.00
2-3 年	10,196,810.13	1,019,681.01	10.00
3-4 年	1,982,134.33	594,640.30	30.00
4-5 年	6,063,926.95	3,031,963.48	50.00
5-6 年	4,387,921.48	3,510,337.18	80.00
6 年以上	11,017,563.42	11,017,563.42	100.00
合计	227,059,314.48	28,844,733.31	12.70

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	41,057,796.47	2,501,021.72		14,480,774.88		29,078,043.31
合计	41,057,796.47	2,501,021.72		14,480,774.88		29,078,043.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,480,774.88

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南安飞电子玻璃有限公司	货款	14,480,774.88	破产清算程序已经终结	第七届董事会第二十次会议和第七届监事会第十七次会议审议通过	否
合计	/	14,480,774.88	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

根据河南省郑州市中级人民法院《民事裁定书》（2011）郑民四破字第 1-4 号、《民事裁定书》（2011）郑民四破字第 1-5 号，河南安飞电子玻璃有限公司破产程序已经终结，公司及子公司重庆大足红蝶锑业有限公司申报的普通债权清偿率为零。

(5). 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	25,297,670.69	11.13	1,264,883.54
B 公司	23,129,924.79	10.18	1,156,496.24
C 公司	14,574,154.28	6.41	728,707.71
D 公司	7,393,935.46	3.25	369,696.77
E 公司	7,206,000.00	3.17	360,300.00
合计	77,601,685.22	34.14	3,880,084.26

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	76,600,858.95	77,343,874.47
合计	76,600,858.95	77,343,874.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、 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	45,801,577.30	79.59	74,287,825.80	86.92

1 至 2 年	7,486,240.16	13.01	8,186,855.20	9.58
2 至 3 年	1,698,313.05	2.95	781,229.69	0.91
3 年以上	2,559,996.19	4.45	2,216,621.60	2.59
合计	57,546,126.70	100.00	85,472,532.29	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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 42,348,047.23 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 73.59%。

其他说明

适用 不适用

注：预付账款较年初减少主要是由于子公司大龙锰业结算预付的矿石款发票所致。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,407,198.38	36,617,964.55
合计	28,407,198.38	36,617,964.55

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,291,511.70
1 年以内小计	7,291,511.70
1 至 2 年	2,434,336.14
2 至 3 年	10,765,771.93
3 年以上	
3 至 4 年	2,162,046.75
4 至 5 年	12,077,170.83
5 年以上	
5-6 年	9,632,150.38
6 年以上	43,016,065.75
合计	87,379,053.48

(5). 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	77,402,730.70	74,736,176.85
保证金，押金	3,528,507.50	3,487,403.00
社保	2,331,610.26	1,270,184.35
出口退税	1,358,938.32	1,020,005.28

其他代垫应收款项	2,757,266.70	2,817,678.38
合计	87,379,053.48	83,331,447.86

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	32,844,025.28		13,869,458.03	46,713,483.31
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,258,371.79		0.00	12,258,371.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	45,102,397.07		13,869,458.03	58,971,855.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	46,713,483.31	12,258,371.79				58,971,855.10
坏账准备						
合计	46,713,483.31	12,258,371.79				58,971,855.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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	67,310,261.54	7 年以内	77.03	44,472,061.59
万山区下溪乡财政所	借款	8,400,000.00	6 年以上	9.61	8,400,000.00
大足县国土局	征地款保证金	1,500,000.00	6 年以上	1.72	1,500,000.00
应收出口退税	出口退税款	1,358,938.32	1 年以内	1.56	67,946.92
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	1.14	1,000,000.00
合计	/	79,569,199.86	/	91.06	55,440,008.51

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	106,562,396.28	2,829,558.68	103,732,837.60	134,323,817.58	2,829,558.68	131,494,258.90
在产品	53,354,150.88		53,354,150.88	42,006,750.32		42,006,750.32
库存商品	231,842,718.87	3,671,196.88	228,171,521.99	198,261,133.94	4,560,714.44	193,700,419.50

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易耗品	4,918,137.26		4,918,137.26	6,211,722.42		6,211,722.42
自制半成品	3,846,905.45		3,846,905.45	2,023,529.93		2,023,529.93
合计	400,524,308.74	6,500,755.56	394,023,553.18	382,826,954.19	7,390,273.12	375,436,681.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	2,829,558.68					2,829,558.68
在产品						
库存商品	4,560,714.44			889,517.56		3,671,196.88
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,390,273.12			889,517.56		6,500,755.56

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税款	162,020.86	169,508.17
待抵扣税款	11,410,251.20	11,571,214.70
预付社保费用	421,419.30	1,123,093.91
其他费用	643,581.46	77,164.37
合计	12,637,272.82	12,940,981.15

其他说明：

无。

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□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) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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	17,934,482.08			-1,632,709.26		8,589.66			16,310,362.48
小计	17,934,482.08			-1,632,709.26		8,589.66			16,310,362.48
合计	17,934,482.08			-1,632,709.26		8,589.66			16,310,362.48

其他说明

注 1: 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 5750 万元, 投资比例为 50%, 2010 年增加投资 1950.00 万元, 2011 年增加投资 3316.20 万元, 投资比例仍为 50%。

注 2: 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, 增资后实际出资比例为 37.09%。

注 3: 公司对镇宁红星白马湖有限责任公司 2003 年投资成本 30 万元, 投资比例 30%。

注 4: 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、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆天青锶化股份有限公司	2,950,000.00	2,950,000.00
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	3,950,000.00	3,950,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

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	9,047,199.13			9,047,199.13
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	9,047,199.13			9,047,199.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,788,281.76			1,788,281.76
2. 本期增加金额	369,494.88			369,494.88
(1) 计提或摊销	369,494.88			369,494.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,157,776.64			2,157,776.64
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	6,889,422.49			6,889,422.49
2. 期初账面价值	7,258,917.37			7,258,917.37

(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

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	536,200,960.10	508,754,006.92
固定资产清理		
合计	536,200,960.10	508,754,006.92

其他说明:

无。

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	368,044,818.35	922,154,994.87	24,461,666.25	69,697,162.55	138,170,665.54	1,522,529,307.56
2. 本期增加金额	17,883,495.85	52,902,061.86	175,802.01	4,783,359.49	681,897.77	76,426,616.98
(1) 购置	-6,428.28	772,179.11	113,430.32	102,345.00	0.00	981,526.15
(2) 在建工程转入	17,889,924.13	52,129,882.75	62,371.69	4,681,014.49	681,897.77	75,445,090.83
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	2,244,754.90	62,386.76	0.00	0.00	2,307,141.66
(1) 处置或报废	0.00	2,244,754.90	62,386.76	0.00	0.00	2,307,141.66
4. 期末余额	385,928,314.20	972,812,301.83	24,575,081.50	74,480,522.04	138,852,563.31	1,596,648,782.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	208,352,501.03	622,226,366.21	17,371,650.79	49,868,911.79	80,523,905.69	978,343,335.51

2. 本期增加金额	9,460,501.34	27,451,341.58	1,353,500.08	3,837,695.95	6,489,928.18	48,592,967.13
(1) 计提	9,460,501.34	27,451,341.58	1,353,500.08	3,837,695.95	6,489,928.18	48,592,967.13
3. 本期减少金额	0.00	1,878,614.16	41,830.83	0.00	0.00	1,920,444.99
(1) 处置或报废	0.00	1,878,614.16	41,830.83	0.00	0.00	1,920,444.99
4. 期末余额	217,813,002.37	647,799,093.63	18,683,320.04	53,706,607.74	87,013,833.87	1,025,015,857.65
三、减值准备						
1. 期初余额	12,128,014.87	23,007,797.01	84,765.87	211,387.38	0.00	35,431,965.13
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	12,128,014.87	23,007,797.01	84,765.87	211,387.38	0.00	35,431,965.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	155,987,296.96	302,005,411.19	5,806,995.59	20,562,526.92	51,838,729.44	536,200,960.10
2. 期初账面价值	147,564,302.45	276,920,831.65	7,005,249.59	19,616,863.38	57,646,759.85	508,754,006.92

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
其他设备	3,585,428.54

(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

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	209,257,355.23	215,852,711.63
工程物资	1,109,920.44	2,517,212.47
合计	210,367,275.67	218,369,924.10

其他说明:

无。

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	209,257,355.23		209,257,355.23	215,852,711.63		215,852,711.63
合计	209,257,355.23		209,257,355.23	215,852,711.63		215,852,711.63

(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		51,048,664.29	8,352,100.98	52,481,056.90		6,919,708.37						自筹
锰盐技改工程		6,961,243.19	1,788,300.28	3,080,018.41		5,669,525.06						自筹
锑盐技改工程		2,174,216.73	1,112,167.66	1,535,140.00		1,751,244.39						自筹
环境保护治理与利用工程		45,137,743.03	33,889,966.74	17,033,365.73		61,994,344.04						自筹
扩建2万吨/年硫酸钡副产1万吨/年硫化钠项目		69,105,666.87	3,830,754.53	0.00		72,936,421.40	68.74					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换
3万吨/年动力电池专用高纯硫酸锰项目		35,936,675.60	16,355,492.39	0.00		52,292,167.99	66.19					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换
6,000吨/年高性能电解二氧化锰项目		211,365.63	0.00	0.00		211,365.63	0.38					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换

2 万吨/年硫化钠 项目		4,570,586.90	1,554,389.30	0.00		6,124,976.20	15.43					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换
在安装设备		706,549.39	1,966,562.55	1,315,509.79		1,357,602.15						自筹
合计		215,852,711.63	68,849,734.43	75,445,090.83		209,257,355.23	/	/			/	/

(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：项目具体内容请见本报告第四节经营情况讨论与分析、二、报告期内主要经营情况（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。

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	1,109,920.44		1,109,920.44	2,517,212.47		2,517,212.47
合计	1,109,920.44		1,109,920.44	2,517,212.47		2,517,212.47

其他说明：

无。

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、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	软件及其他	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	89,104,756.04		3,071,886.80	624,001.07	92,800,643.91
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	89,104,756.04		3,071,886.80	624,001.07	92,800,643.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	36,780,360.06		1,654,434.02	5,200.00	38,439,994.08
2. 本期增加 金额	630,828.57		54,245.30	19,042.80	704,116.67
(1) 计提	630,828.57		54,245.30	19,042.80	704,116.67
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,411,188.63		1,708,679.32	24,242.80	39,144,110.75
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	51,693,567.41		1,063,207.48	599,758.27	53,356,533.16

2. 期初账面 价值	52,324,395.98		1,117,452.78	618,801.07	54,060,649.83
---------------	---------------	--	--------------	------------	---------------

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其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、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工艺技术及子公司重庆大足红蝶锶业有限公司硫磺系统安装技术转让费组成。

注 3：软件及其他为子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司购买软件费。

27、开发支出

适用 不适用

28、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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	1,737,088.48		256,964.70		1,480,123.78
采矿权	63,187.85		54,161.22		9,026.63
矿山整合费用	13,105,384.60		728,076.92		12,377,307.68
矿山“六大系统”	106,666.71		19,999.98		86,666.73
渣场管理费	2,260,000.00		120,000.00		2,140,000.00
合计	17,272,327.64		1,179,202.82		16,093,124.82

其他说明：

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	38,414,113.44	8,164,634.22	39,303,631.00	8,298,061.85
内部交易未实现利润	3,235,278.40	557,847.06	3,691,647.31	705,349.83
可抵扣亏损				
固定资产折旧税会差异	15,892,265.58	3,973,066.39	15,892,265.58	3,973,066.39
股权激励费用	10,502,796.46	1,890,740.46	7,930,683.05	1,427,701.98
信用减值准备	84,267,608.75	14,650,487.51	84,061,454.59	15,556,153.36
合计	152,312,062.63	29,236,775.64	150,879,681.53	29,960,333.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	4,565,141.01	1,141,285.25	4,914,041.69	1,228,510.43
合计	4,565,141.01	1,141,285.25	4,914,041.69	1,228,510.43

(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	7,600,896.91	7,528,432.44
可抵扣亏损	129,879,120.12	99,516,562.82
合计	137,480,017.03	107,044,995.26

(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
2020 年	58,849,314.55	59,079,490.48	
2021 年	17,207,201.21	17,207,201.21	
2022 年	9,329,997.06	9,329,997.06	
2023 年	7,259,205.87	7,259,205.87	
2024 年	6,640,668.20	6,640,668.20	
2025 年	30,592,733.23		
合计	129,879,120.12	99,516,562.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	59,297,288.37		59,297,288.37	54,255,249.98		54,255,249.98
合计	59,297,288.37		59,297,288.37	54,255,249.98		54,255,249.98

其他说明：
无。

32、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	100,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	49,700,000.00	49,700,000.00
合计	149,700,000.00	129,700,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：子公司大龙锰业以保证借款方式向中国光大银行贵阳银行借款 5000 万元，借款期限为 2019 年 10 月 23 日至 2020 年 10 月 22 日，由贵州红星发展股份有限公司提供连带责任保证，贷款利率为 4.5675%。

注 2：子公司大龙锰业以保证借款方式向中国建设银行铜仁市分行借款 5000 万元，借款期限为 2019 年 12 月 17 日至 2020 年 12 月 17 日，由贵州红星发展股份有限公司提供连带责任保证，贷款利率为 4.5675%。

注 3：公司以信用借款方式向中国光大银行贵阳分行借款 1970 万元，借款期限为 2019 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 14 日，贷款利率为 4.5675%。

注 4：公司以信用借款方式向中国光大银行贵阳分行借款 3000 万元，借款期限为 2019 年 10 月 24 日至 2020 年 10 月 23 日，贷款利率为 4.5675%。

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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	200,583,912.85	238,970,580.67
1--2 年	26,645,150.34	29,380,586.52
2--3 年	10,012,108.24	5,659,502.25
3 年以上	10,860,431.91	7,941,514.24
合计	248,101,603.34	281,952,183.68

(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	11,913,123.74	未办理结算手续
合计	11,913,123.74	/

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,931,868.89	15,709,614.59
1-2 年	1,221,799.37	120,817.74
2-3 年	544,541.36	619,862.88
3 年以上	1,392,344.73	1,431,068.04
合计	18,090,554.35	17,881,363.25

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	52,052,402.84	100,495,231.32	109,236,600.46	43,311,033.70
二、离职后福利-设定提存计划	754,515.75	6,581,541.34	6,301,131.46	1,034,925.63
三、辞退福利	0.00	77,272.46	77,272.46	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,806,918.59	107,154,045.12	115,615,004.38	44,345,959.33

(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	20,938,052.97	87,624,373.38	97,285,772.78	11,276,653.57
二、职工福利费	13,212,148.12	3,830,221.34	3,827,983.20	13,214,386.26
三、社会保险费	413,869.67	4,179,250.24	4,386,510.05	206,609.86

其中：医疗保险费	382,031.62	3,559,420.95	3,734,842.71	206,609.86
工伤保险费	0.00	569,372.48	569,372.48	0.00
生育保险费	31,838.05	50,456.81	82,294.86	0.00
四、住房公积金	129,296.88	1,943,947.59	1,946,816.04	126,428.43
五、工会经费和职工教育经费	17,359,035.20	2,917,438.77	1,789,518.39	18,486,955.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	52,052,402.84	100,495,231.32	109,236,600.46	43,311,033.70

(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	724,896.42	5,722,969.22	5,512,509.48	935,356.16
2、失业保险费	29,619.33	241,613.16	230,319.02	40,913.47
3、企业年金缴费	0.00	616,958.96	558,302.96	58,656.00
合计	754,515.75	6,581,541.34	6,301,131.46	1,034,925.63

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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	2,216,083.38	3,771,754.51
消费税		
营业税		
企业所得税	4,464,828.62	6,851,103.86
个人所得税	551,212.09	182,311.25
城市维护建设税	119,448.41	270,532.99
矿产资源税	59,189.86	124,663.09
印花税	89,134.07	203,734.50
教育费附加	113,292.38	245,926.15
环境保护税	168,940.32	302,522.69

河道维护费	23,906.16	10,573.49
合计	7,806,035.29	11,963,122.53

其他说明：
无。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,078,412.72	3,078,412.72
其他应付款	58,721,835.16	59,434,745.27
合计	61,800,247.88	62,513,157.99

其他说明：
无。

应付利息

适用 不适用

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	3,078,412.72	3,078,412.72
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	3,078,412.72	3,078,412.72

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：

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。

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	6,295,626.21	6,493,952.66
代扣保险款	7,940,188.33	5,310,756.13
代垫运费	1,881,820.52	2,233,092.22
其他代垫费用	4,771,645.87	7,063,300.85
奖惩款	2,238,554.23	2,739,643.41
股权激励发行费用	35,594,000.00	35,594,000.00
合计	58,721,835.16	59,434,745.27

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,000,000.00	5,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	13,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债较年初增加主要是由于自报告期末起子公司大龙锰业一年内到期的长期银行借款增加所致。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
水电、燃气费	2,446,877.01	2,815,323.43
物流费用	3,612,182.78	3,956,757.04
“三废”处理费	114,000.00	106,000.00
维修费	1,658,091.85	1,344,227.45
价格基金	410,851.45	410,851.45
代理费	660,493.34	1,105,913.55
其他	834,116.89	1,002,707.17
合计	9,736,613.32	10,741,780.09

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

45、长期借款

(1). 长期借款分类

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	40,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合计	40,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

子公司大龙锰业以保证借款方式向中国光大银行贵阳银行借款 5500 万元，本报告期已偿还 200 万元，借款期限为 2019 年 8 月 28 日至 2022 年 8 月 27 日，由贵州红星发展股份有限公司提供连带责任保证，贷款利率为 4.75%，其中自报告期末起一年内到期的长期借款 1300 万元重分类至“一年内到期非流动负债”。

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、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

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			
应付退货款			
其他	3,984,577.70	3,951,677.70	注 1
辞退福利	239,547.00	239,547.00	注 2
合计	4,224,124.70	4,191,224.70	/

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，报告期末尚未支付的安置补偿费用为 239,547.00 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	4,225,000.00	0.00	100,000.00	4,125,000.00	收到政府项目补助资金
合计	4,225,000.00	0.00	100,000.00	4,125,000.00	/

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	本期计入其他收益金额	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	0.00		3,225,000.00	与资产相关
第一批资源综合利用项目	1,000,000.00	0.00	0.00	100,000.00		900,000.00	与资产相关

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
合同负债		
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：其他非流动负债为子公司重庆铜梁红蝶锑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	298,045,000.00						298,045,000.00

其他说明：

注 1：2018 年 6 月 13 日，公司增加限制性股票激励计划注册资本人民币 6,845,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 298,045,000.00 元。上述增资已由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 7 月 17 日出具中兴华验字（2018）第 030018 号验资报告。

注 2：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）	302,829,924.54	0.00	0.00	302,829,924.54
其他资本公积	7,541,584.16	2,580,703.07	0.00	10,122,287.23
股权投资准备	11,105,006.68	0.00	0.00	11,105,006.68
合计	321,476,515.38	2,580,703.07	0.00	324,057,218.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本期增加额中，主要是限制性股票激励计划计提的股权激励费用 2,572,113.41 元及公司根据联营企业青岛红星物流实业有限责任公司专项储备增加进而确认资本公积 8,589.66 元。

56、库存股

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
限制性股票回购义务	35,594,000.00	0.00	0.00	35,594,000.00
合计	35,594,000.00	0.00	0.00	35,594,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

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	3,364,872.86	5,481,955.96	4,915,614.67	3,931,214.15
合计	3,364,872.86	5,481,955.96	4,915,614.67	3,931,214.15

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）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	185,801,051.72			185,801,051.72
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	217,026,851.76			217,026,851.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为公司注册资本50%以上的，可不再提取。公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	536,541,443.06	479,220,548.51
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	536,541,443.06	479,220,548.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,570,795.49	74,780,720.69
减：提取法定盈余公积		5,538,026.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,749,170.00	11,921,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	522,221,477.57	536,541,443.06

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

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	555,354,557.14	461,467,561.26	743,336,045.30	550,320,211.14
其他业务	13,569,343.54	9,931,911.62	11,944,532.02	7,522,645.72
合计	568,923,900.68	471,399,472.88	755,280,577.32	557,842,856.86

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

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	941,470.14	1,661,884.13
教育费附加	877,198.60	1,565,727.30
资源税	298,805.85	1,230,219.45

房产税	748,017.07	1,083,505.50
土地使用税	2,670,159.16	2,704,478.29
车船使用税	5,777.40	5,328.76
印花税	408,333.79	495,352.87
环保税	361,421.42	526,478.13
地方水利建设基金	18,755.51	17,612.55
合计	6,329,938.94	9,290,586.98

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

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	3,648,111.03	4,231,136.67
折旧费	33,688.34	482,243.40
办公费	342,324.65	490,936.28
差旅费	130,437.85	379,126.21
物耗及修理费	1,337,366.64	1,863,650.71
运杂费	26,918,713.21	37,279,745.62
出口代理费	696,288.00	886,713.41
业务招待费及广告费	284,630.88	667,788.20
其他	92,010.49	685,711.17
合计	33,483,571.09	46,967,051.67

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	19,310,681.97	22,043,338.95
工会经费	1,532,667.10	1,540,726.07
办公费	1,469,909.05	2,172,579.12

差旅费	199,728.56	700,496.81
业务招待费	488,218.30	1,158,316.64
保险费	4,301,734.46	5,856,106.93
维修费	2,413,400.35	3,277,622.09
折旧费	3,606,107.79	3,759,615.59
无形资产摊销	704,116.67	767,210.97
劳务费	4,036,713.96	3,939,959.24
停工损失	5,720,062.07	2,574,250.57
审计费及信息披露费	875,764.90	760,606.98
环保费用	766,193.99	1,517,356.84
水电费	837,359.79	1,185,664.54
其他	3,741,746.24	3,507,282.87
租赁费	521,171.90	621,943.84
股权激励发行费	2,572,113.41	4,891,437.00
合计	53,097,690.51	60,274,515.05

其他说明：
无。

65、研发费用

√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
工资类费用	21,794.98	0.00
折旧费	0.00	45,446.78
机物料消耗	159,596.05	218,429.15
其他	56,064.05	55,302.29
合计	237,455.08	319,178.22

其他说明：
无。

66、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
利息支出	3,378,446.24	3,874,541.04

利息收入	-3,200,124.79	-2,334,448.20
汇兑损益	-1,028,326.50	-193,389.05
银行手续费	153,240.80	159,976.71
合计	-696,764.25	1,506,680.50

其他说明：

注：财务费用较上年同期减少主要是由于汇率波动，汇兑收益增加及对联营公司红星物流借款利息收入增加所致。

67、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
资源综合利用退税	173,038.83	734,607.16
纳税奖励大户	0.00	300,000.00
开拓新兴市场奖励资金	0.00	90,000.00
扶贫奖励资金	69,047.20	0.00
专利资助款	80,000.00	0.00
科技补助资金	450,000.00	0.00
节水型社会建设补助资金	100,000.00	0.00
手续费返还	25,487.99	0.00
产业振兴专项资金	3,000,000.00	0.00
稳岗补贴	1,119,901.06	0.00
综合利用项目资金	100,000.00	100,000.00
合计	5,117,475.08	1,224,607.16

其他说明：

注：其他收益较上年同期增加主要是本报告期公司及子公司收到政府补助增加所致。

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	-1,632,709.26	-6,583,801.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-1,632,709.26	-6,583,801.71

其他说明：

注：投资收益较上年同期减少亏损主要是由于本报告期联营公司红星物流亏损减少所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-12,258,371.79	-13,214,160.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-2,501,021.72	-3,172,115.00
合计	-14,759,393.51	-16,386,275.61

其他说明：

无。

72、资产减值损失

适用 不适用

73、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	43,762.67	752,053.04
合计	43,762.67	752,053.04

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内公司及子公司处置固定资产利得减少所致。

74、营业外收入

√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	292,626.37	0.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	0.00	2,000,000.00	0.00
其他	327,052.31	78,064.37	327,052.31
合计	327,052.31	2,370,690.74	327,052.31

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报告期内子公司大龙锰业收到政府项目基础建设奖励款减少所致。

75、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	1,198.35	483,590.93	1,198.35
其中：固定资产处置损失	1,198.35	483,590.93	1,198.35
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	377,879.18	436,200.00	377,879.18
其他	61,299.87	612,933.86	61,299.87
合计	440,377.40	1,532,724.79	440,377.40

其他说明：

注：营业外支出较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司固定资产报废损失减少所致。

76、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	2,750,888.40	10,803,527.99
递延所得税费用	636,332.59	-3,171,219.28
合计	3,387,220.99	7,632,308.71

(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	-6,271,653.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-940,748.05

子公司适用不同税率的影响	-443,392.43
调整以前期间所得税的影响	-1,775,960.17
非应税收入的影响	244,906.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-57,543.99
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	6,359,959.24
所得税费用	3,387,220.99

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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	4,844,436.25	2,390,000.00
收到的其他款项	497,917.89	25,016,602.24
合计	5,342,354.14	27,406,602.24

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上年同期子公司红星色素向母公司青岛红星化工集团有限责任公司借款 2,000 万元且已偿还所致。

(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	12,427,678.87	15,980,160.36
支付的其他款项及费用	3,744,103.19	5,003,745.47
合计	16,171,782.06	20,983,905.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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	1,245,861.64	1,369,719.43
合计	1,245,861.64	1,369,719.43

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

79、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	-9,658,874.67	51,291,948.16
加：资产减值准备		
信用减值损失	14,759,393.51	16,386,275.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,962,462.01	50,561,820.79
使用权资产摊销		
无形资产摊销	704,116.67	767,210.97
长期待摊费用摊销	1,179,202.82	1,079,619.49
处置固定资产、无形资产和其他长期	-43,762.67	-752,053.04

资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,198.35	483,590.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-850,005.05	1,346,703.79
投资损失（收益以“－”号填列）	1,632,709.26	6,583,801.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	723,557.77	-3,083,964.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-87,225.18	-87,254.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,697,354.55	-69,268,915.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	27,726,510.41	66,335,158.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-90,133,229.72	-20,666,705.75
其他	3,147,044.36	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-19,634,256.68	100,977,236.81
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	291,535,763.12	398,691,344.89
减：现金的期初余额	340,359,799.18	324,185,667.32
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	-48,824,036.06	74,505,677.57

(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	291,535,763.12	340,359,799.18
其中：库存现金	230,677.47	320,584.92
可随时用于支付的银行存款	291,305,085.65	340,039,214.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	291,535,763.12	340,359,799.18
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	0.00	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、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	-	-	29,832,062.99

其中：美元	4,213,865.81	7.0795	29,832,062.99
欧元			
港币			
应收账款	-	-	21,841,058.40
其中：美元	3,085,113.13	7.0795	21,841,058.40
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

适用 不适用

84、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
资源综合利用退税	173,038.83	其他收益	173,038.83
扶贫奖励资金	69,047.20	其他收益	69,047.20
专利资助款	80,000.00	其他收益	80,000.00
科技补助资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
节水型社会建设补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
手续费返还	25,487.99	其他收益	25,487.99
产业振兴专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
稳岗补贴	1,119,901.06	其他收益	1,119,901.06
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
---------------------------------------------	--------------	------	------

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

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	贵州省大龙经济开发区	贵州省铜仁市玉屏侗族自治县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	96.64	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	黑龙江省大庆市高新区宏伟园区	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	58.18	41.82	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	贵州省铜仁市松桃苗族自治县孟溪镇	矿产开发、销售	0.00	53.73	设立
万山鹏程矿业有限	万山特区下溪乡	贵州省铜仁市万山区经开区中小企业	矿产品销售; 锰矿石开采	0.00	70.00	设立

责任公司		产业园(贵州万山经济开发区标准厂房7号楼)				
------	--	-----------------------	--	--	--	--

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：
无。

(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	-1,988,431.15		69,804,227.94
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	46.27	-733,236.34		14,245,500.37
红星(新晃)精细化学有限责任公司	3.7	-44,134.47		-1,365,040.42
万山鹏程矿业有限责任公司	30	-335,139.92		-11,272,360.02

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
重庆大足红螺锑业有限公司	161,155,359.56	101,182,432.92	262,337,792.48	54,807,273.47	1,141,285.25	55,948,558.72	174,552,557.04	108,258,519.55	282,811,076.59	69,627,832.29	1,228,510.43	70,856,342.72
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	32,476,300.91	4,105,677.37	36,581,978.28	3,016,716.65	2,535,987.70	5,552,704.35	33,089,725.13	4,417,440.38	37,507,165.51	2,384,309.92	2,568,887.70	4,953,197.62
红星(新晃)精细化学有限责任公司	32,182,399.66	20,834,842.23	53,017,241.89	81,830,553.62	0.00	81,830,553.62	32,565,065.45	22,191,069.32	54,756,134.77	82,768,844.82	0.00	82,768,844.82
万山鹏程矿业有限责任公司	8,508,113.51	7,364,950.78	15,873,064.29	51,944,977.18	1,415,690.00	53,360,667.18	8,175,397.41	7,911,493.68	16,086,891.09	51,062,960.00	1,415,690.00	52,478,650.00

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	55,958,293.04	-5,848,326.92	-5,848,326.92	-5,175,201.97	77,695,237.31	8,824,329.09	8,824,329.09	-1,757,445.00
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	851,681.42	-1,584,690.59	-1,584,690.59	-5,435,331.57	24,610,965.63	11,393,771.44	11,393,771.44	16,221,895.67
红星(新晃)精细化学有限责任公司	26,767,700.84	-1,192,823.64	-1,192,823.64	975,870.87	29,354,257.36	-2,803,071.75	-2,803,071.75	-934,342.83
万山鹏程矿业有限责任公司	0.00	-1,117,133.11	-1,117,133.11	128,513.75	8,929,092.40	162,378.88	162,378.88	-998,794.66

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

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	8,594,550.25	8,599,495.65
其中:现金和现金等价物	249,294.63	254,240.03
非流动资产	445,253,384.59	449,744,289.31
资产合计	453,847,934.84	458,343,784.96
流动负债	749,630,268.72	734,673,812.33
非流动负债	518,877,658.69	510,597,658.69

负债合计	1,268,507,927.41	1,245,271,471.02
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	-407,329,996.29	-393,463,843.03
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	0.00	0.00
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	0.00
财务费用	23,241,401.79	23,047,013.63
所得税费用		
净利润	-27,732,306.51	-48,720,898.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-27,732,306.51	-48,720,898.33
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	期初余额/上期发生额
	青岛红星物流实业有限责任公司	青岛红星物流实业有限责任公司
流动资产	17,234,123.55	18,338,098.79
非流动资产	269,224,997.61	282,458,746.45
资产合计	286,459,121.16	300,796,845.24
流动负债	260,329,368.84	270,288,231.79
非流动负债	0.00	0.00

负债合计	260,329,368.84	270,288,231.79
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	9,691,525.14	11,315,644.73
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	16,310,362.48	17,715,585.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	25,849,436.05	7,953,099.82
净利润	-4,402,020.10	-17,750,880.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,402,020.10	-17,750,880.85
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	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	-67,126.73	-68,205.96
一其他综合收益		
一综合收益总额	-67,126.73	-68,205.96

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	244,691,583.24	13,866,153.26	258,557,736.50
镇宁红星白马湖有限责任公司	1,183,733.48	67,126.73	1,250,860.21

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

公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(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。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动风险

流动性风险，是指本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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

2、 资本管理

公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

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:万元 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	青岛市市北区济阳	国有资产受托运营	45,315.40	35.25	35.25

责任公司	路 8 号			
------	-------	--	--	--

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
青岛红星物流实业有限责任公司	联营企业
镇宁红星白马湖有限责任公司	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
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的全资子公司
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
贵州红星山海种业有限责任公司	其他
贵州红星山海生物科技有限责任公司	母公司的控股子公司

青岛化工研究院	母公司的全资子公司
---------	-----------

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	采购原材料	20,847,509.38	35,828,679.55
青岛化工研究院	采购机物料	290,655.46	0.00
贵州红星山海生物科技有限责任公司	采购产品	17,353,402.31	11,233,721.73
青岛红蝶新材料有限公司	采购产品	1,387,433.63	1,779,128.77
贵州红星电子材料有限公司	采购产品	137,685.40	0.00
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务费	4,076,924.56	4,103,589.88
镇宁县红蝶实业有限责任公司	维修工程	1,893,137.24	738,535.49
青岛红星化工厂	综合服务费	99,282.91	144,802.65
青岛红星化工集团有限责任公司	代垫保险	3,648,932.41	3,790,175.27

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
青岛红蝶新材料有限公司	销售产品	27,848,906.24	37,868,255.89
青岛红星新能源技术有限公司	销售产品	6,811,221.24	5,229,844.38
贵州红星电子材料有限公司	销售产品	368,923.00	32,129,107.56
贵州红星电子材料有限公司	提供水电蒸汽	2,429,543.48	2,530,571.87
贵州红星山海种业有限责任公司	水费	1,714.64	0.00
贵州红星山海生物科技有限责任公司	提供代垫社保服务	466,264.74	0.00
贵州红星电子材料有限公司	提供加工服务	0.00	1,498,448.90
贵州红星山海生物科技有限责任公司	销售机物料	0.00	725.00

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州红星电子材料有限公司	土地使用权	105,643.75	107,582.17
贵州红星电子材料有限公司	房屋建筑物	1,368,767.43	1,246,211.55

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	350,259.14	341,894.76
青岛红星化工厂	土地使用权	28,940.68	57,881.36
青岛红星化工厂	房屋建筑物	31,090.01	62,180.02

关联租赁情况说明

适用 不适用

注：详见本报告第五节 重要事项 十一、重大合同及其履行情况 1、托管、承包、租赁事项（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

注：详见本报告第五节重要事项、十一重大合同及履行情况、2、担保情况。

(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				
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	46,500,000.00	2020年1月1日	2020年12月31日	
青岛红星物流实 业	7,212,500.00	2020年1月1日	2020年12月31日	

有限责任公司				
--------	--	--	--	--

注 1: 公司因容光矿业逾期未归还公司借款, 已向法院提起诉讼, 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: 万元 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	109.06	195.97

(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	青岛红蝶新材料有限公司	23,129,924.79	1,156,496.24	3,983,560.79	199,178.04
应收账款	贵州红星电子材料有限公司	25,297,670.69	1,264,883.54	21,166,587.53	1,058,329.38
应收账款	青岛红星新能源技术有限公司	14,574,154.28	728,707.71	13,488,990.08	674,449.50
其他应收款	青岛红星物流实业有限责任公司	67,310,261.54	44,472,061.59	65,442,813.27	32,407,859.07
预付账款	青岛红星化工集团有限责任公司	0.00	0.00	159,615.14	0.00

(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	青岛化工研究院	199,428.20	164,030.78
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	35,046,154.05	41,095,679.33
应付账款	贵州红星山海生物科技有限责任公司	13,561,839.91	0.00
其他应付款	青岛红星化工集团进出口有限公司	149,187.33	149,187.33
其他应付款	青岛红星化工集团有限责任公司	2,271,239.39	4,298,789.16
其他应付款	青岛红星化工厂	2,588,680.82	2,686,620.27
预收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	172,982.96	172,982.96

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 5.20 元/股；激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 37 个月。

其他说明

注：2018 年 6 月 11 日，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相关事项》等议案。2018 年 6 月 13 日，公司召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第四次会议，分别审议通过《公司向激励对象首次授予限制性股票》的议案，确定授予 146 名激励对象 783 万股限制性股票，最终实际授予 118 名激励对象 6,845,000.00 股限制性股票，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励计划通过定向增发方式授予的限制性股票的授予价格根据公平市场价原则确定，授予价格为下列价格较高者的 50%确定：（1）激励计划草案公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价，为 10.36 元/股；（2）激励计划草案公告前 20 个交易日公司标的股票交易均价，为 10.33 元/股；（3）激励计划草案公告前 1 个交易日公司标的股票收盘价，为 10.38 元/股；（4）激励计划草案公告前 30 个交易日内公司标的股票平均收盘价，为 10.17 元/股。根据以上定价原则，公司限制性股票的授予价
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	格为 10.38 元/股的 50%，即 5.20 元/股。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,502,796.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,572,113.41

其他说明

无。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、2018 年 12 月 21 日，公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第十次会议审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等相关议案，2018 年 12 月 24 日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《红星发展 2018 年非公开发行 A 股股票预案》等相关公告。2019 年 1 月 23 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行相关议案。公司控股股东红星集团承诺认购公司 2018 年非公开发行股票，认购金额不低于 2018 年非公开发行 A 股募集资金上限（28,000 万元）的 60%（含本数）。

2、2018 年 12 月 21 日，公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第十次会议审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等相关议案，2018 年 12 月 24 日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《红星发展 2018 年非公开发行 A 股股票预案》、《红星发展关于非公开发行股票摊薄即期回报、填补即期回报措施（二次修订稿）》等相关公告。2019 年 1 月 23 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行相关议案。公司控股股东对公司 2018 年非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺。

（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

(2) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,青岛红星化工集团有限责任公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;

(3) 青岛红星化工集团有限责任公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,青岛红星化工集团有限责任公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任;

作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,青岛红星化工集团有限责任公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对青岛红星化工集团有限责任公司作出相关处罚或采取相关管理措施。

3、2018年12月21日,公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第十次会议审议通过《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》等相关议案,2018年12月24日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《红星发展2018年非公开发行A股股票预案》、《红星发展关于非公开发行股票摊薄即期回报、填补即期回报措施(二次修订稿)》等相关公告。2019年1月23日召开的公司2019年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行相关议案。公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行相关职责,维护公司和全体股东的合法权益,对公司填补回报措施能够得到切实履行承诺如下:

(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;

(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行规范管理;

(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;

(4) 承诺由董事会或董事会提名、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;

(5) 承诺拟公布的公司股权激励(如有)的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,但在本承诺函出具日已公布的公司股权激励行权条件除外;

(6) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;

(7) 承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一,本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

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). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	52,735,172.11
1 年以内小计	52,735,172.11
1 至 2 年	1,047,630.79
2 至 3 年	2,353,817.08
3 年以上	
3 至 4 年	3,127,440.00
4 至 5 年	2,581,125.25
5 年以上	
5-6 年	27,403,658.13
6 年以上	15,834,618.83
合计	105,083,462.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备						3,579,031.62	4.53	3,579,031.62	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	105,083,462.19	100.00	4,011,636.00	3.82	101,071,826.19	75,513,203.19	95.47	2,463,440.05	3.26	73,049,763.14
其中：										
合并范围内关联方	77,171,028.63	73.44	0.00	0.00	77,171,028.63	67,678,282.48	85.56	0.00	0.00	67,678,282.48
账龄组合	27,912,433.56	26.56	4,011,636.00	14.37	23,900,797.56	7,834,920.71	9.91	2,463,440.05	31.44	5,371,480.66
合计	105,083,462.19	/	4,011,636.00	/	101,071,826.19	79,092,234.81	/	6,042,471.67	/	73,049,763.14

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	24,413,342.87	1,220,667.14	5.00
1 至 2 年	196,680.79	9,834.04	5.00
2 至 3 年	97,108.26	9,710.83	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	346,993.00	173,496.50	50.00
5 至 6 年	1,301,905.75	1,041,524.60	80.00
6 年以上	1,556,402.89	1,556,402.89	100.00
合计	27,912,433.56	4,011,636.00	14.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	6,042,471.67	1,548,195.95		3,579,031.62		4,011,636.00
坏账准备						
合计	6,042,471.67	1,548,195.95		3,579,031.62		4,011,636.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	3,579,031.62
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南安飞电子玻璃有限公司	货款	3,579,031.62	破产清算程序已经终结	第七届董事会第二十次会议和第七届监事会第十七次会议审议通过	否
合计	/	3,579,031.62	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

根据河南省郑州市中级人民法院《民事裁定书》（2011）郑民四破字第 1-4 号、《民事裁定书》（2011）郑民四破字第 1-5 号，河南安飞电子玻璃有限公司破产程序已经终结，公司申报的普通债权清偿率为零。

(5). 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	46,581,928.05	44.33	0.00
B 公司	28,321,829.24	26.95	0.00
C 公司	23,129,924.79	22.01	1,156,496.24
D 公司	2,267,271.34	2.16	0.00
E 公司	914,732.00	0.87	45,736.60
合计	101,215,685.42	96.32	1,202,232.84

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	156,737,551.13	165,154,880.10
合计	156,737,551.13	165,154,880.10

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内	5,141,652.72
1 年以内小计	5,141,652.72
1 至 2 年	35,545,679.74
2 至 3 年	40,998,816.06
3 年以上	
3 至 4 年	4,164,003.67
4 至 5 年	14,177,148.73
5 年以上	
5-6 年	16,078,352.34
6 年以上	86,146,033.34
合计	202,251,686.60

(8). 按款项性质分类

√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	200,410,209.03	196,978,850.03
保证金, 押金	1,000,000.00	1,000,000.00
社保	556,371.78	553,572.76
其他代垫应收款项	285,105.79	10,105.79
合计	202,251,686.60	198,542,528.58

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	32,387,648.48		1,000,000.00	33,387,648.48
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	12,126,486.99		0.00	12,126,486.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	44,514,135.47		1,000,000.00	45,514,135.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
其他应收款坏账准备	33,387,648.48	12,126,486.99				45,514,135.47
合计	33,387,648.48	12,126,486.99				45,514,135.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	67,310,261.54	7年以内	33.28	44,472,061.59

贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	借款	60,830,974.33	3 年以内	30.08	0.00
红星(新晃)精细化学有限责任公司	借款	35,394,134.71	6 年以上	17.50	0.00
万山鹏程矿业有限责任公司	借款	33,374,838.45	6 年以上	16.50	0.00
大庆绿友天然色素有限公司	借款	3,500,000.00	6 年以上	1.73	0.00
合计	/	200,410,209.03	/	99.09	44,472,061.59

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	327,634,707.84	10,250,000.00	317,384,707.84	326,194,788.83	10,250,000.00	315,944,788.83
对联营、合营企业投资	16,310,362.48		16,310,362.48	17,934,482.08		17,934,482.08
合计	343,945,070.32	10,250,000.00	333,695,070.32	344,129,270.91	10,250,000.00	333,879,270.91

(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
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	11,810,500.00			11,810,500.00		
贵州红星发展进出口有限责任公司	16,706,220.34	133,540.88		16,839,761.22		
重庆大足红蝶锑业有限公司	80,700,178.03	265,146.38		80,965,324.41		
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	191,596,986.26	748,990.12		192,345,976.38		
青岛红星化工集团天然色素有限公司	4,122,818.60	100,639.50		4,223,458.10		
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)精细化学有限责任公司	9,590,773.23	191,602.13		9,782,375.36		
合计	326,194,788.83	1,439,919.01		327,634,707.84		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	17,934,482.08			-1,632,709.26		8,589.66				16,310,362.48

小计	17,934,482.08			-1,632,709.26		8,589.66				16,310,362.48
合计	17,934,482.08			-1,632,709.26		8,589.66				16,310,362.48

其他说明：

适用 不适用

注 1：公司于 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%，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%。

注 2：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，增资后实际出资比例为 37.09%。

注 3：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%。

注 4：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。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,911,891.76	186,234,176.60	275,470,966.34	191,864,721.07
其他业务	1,513,236.18	505,797.32	5,231,711.20	2,856,416.25
合计	232,425,127.94	186,739,973.92	280,702,677.54	194,721,137.32

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	-1,632,709.26	-6,583,801.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-1,632,709.26	-6,583,801.71

其他说明：

注：投资收益较上年同期减少亏损主要是由于本报告期联营公司红星物流亏损减少所致。

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	42,564.32	附注七（73）（74）（75）
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）	4,944,436.25	附注七（67）（74）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,818,812.66	对联营公司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、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	-112,126.74	附注七（74）（75）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,051,131.14	

少数股东权益影响额	-112,752.33	
合计	5,529,803.02	

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	173,038.83	公司综合利用产品硫磺、环保砖等产品符合财政部、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，报告期内持续享受销售的综合利用产品分别实行增值税即征即退50%、70%的优惠政策。

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	-0.49	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.90	-0.04	-0.04

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2020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：2020年8月10日

修订信息

适用 不适用