

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

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2017年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|----------------------|-----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要 | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 24 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 37 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 39 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 40 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 41 |
| 第十节 | 财务报告 | 42 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 162 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 贵州证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会贵州监管局 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 中登公司上海分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 青岛国资委、实际控制人 | 指 | 青岛市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 红星集团、控股股东 | 指 | 青岛红星化工集团有限责任公司 |
| 本公司、公司、红星发展 | 指 | 贵州红星发展股份有限公司 |
| 主要子公司 | 指 | 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、重庆大足红蝶锑业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星(新晃)精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司 |
| 大龙锰业 | 指 | 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司 |
| 大足红蝶 | 指 | 重庆大足红蝶锑业有限公司 |
| 红星新晃公司 | 指 | 红星(新晃)精细化学有限责任公司 |
| 红星进出口 | 指 | 贵州红星发展进出口有限责任公司 |
| 红星色素 | 指 | 青岛红星化工集团天然色素有限公司 |
| 容光矿业 | 指 | 贵州容光矿业有限责任公司 |
| 红星物流 | 指 | 青岛红星物流实业有限责任公司 |
| 红蝶实业 | 指 | 镇宁县红蝶实业有限责任公司 |
| 日本蝶理 | 指 | 日本国蝶理株式会社 |
| 中兴华 | 指 | 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 本报告 | 指 | 贵州红星发展股份有限公司 2017 年半年度报告 |
| 本期、本报告期、报告期、本半年度 | 指 | 2017 年半年度(2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日) |
| 本报告期末 | 指 | 2017 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2016 年半年度(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日) |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《股票上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》(2014 年修订) |
| 《公司章程》 | 指 | 《贵州红星发展股份有限公司章程》 |
| EMD | 指 | 电解二氧化锰 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 红星发展 | 600367 | - |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 642,480,704.63 | 539,808,405.67 | 19.02 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 39,123,102.08 | 28,629,426.43 | 36.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 36,227,192.36 | 25,581,056.55 | 41.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,735,052.95 | 99,617,135.67 | -30.00 |
| | 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 | 1,105,491,395.20 | 1,070,716,362.23 | 3.25 |
| 总资产 | 1,626,720,283.18 | 1,654,503,100.83 | -1.68 |

(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) | 0.13 | 0.10 | 30.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | 0.10 | 30.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.12 | 0.09 | 33.33 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.59 | 2.75 | 增加0.84个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.32 | 2.46 | 增加0.86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

公司本报告期主要会计数据和财务指标的说明请详见本报告**第四节 经营情况的讨论与分析**。

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 | 603,960.32 | 附注七(69)、(70) |
| 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 | 2,281,000.00 | 附注七(69) |

| | | |
|---|---------------------|---|
| 定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 964,728.75 | 公司本报告期对红星物流计提的借款利息。 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 128,476.81 | 子公司大龙锰业与备件供应商商定应付货款债务重组，豁免大龙锰业部分应付货款债务。 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -697,540.07 | 附注七（69）、（70） |
| 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 | 121,187.01 | |
| 所得税影响额 | -505,903.10 | |
| 合计 | 2,895,909.72 | |

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、公司主营业务

公司主要业务是钡盐、锶盐和锰系列产品的研发、生产和销售，所属的三家主要企业均为生产型高新技术企业。钡盐和锶盐属于无机盐基础化工材料，锰系列产品属于电子化学品。其中，钡盐产品主要包括各专用型多规格碳酸钡、多种工艺硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡，锶盐产品主要包括碳酸锶、硝酸锶、氢氧化锶、高纯碳酸锶，锰系列产品主要包括一次电池和锂离子电池正极材料用 EMD、高纯硫酸锰等产品。同时，公司及子公司副产和销售硫磺、多规格硫脲、硫化钠、钡渣环保砖，并配套建设有部分重晶石矿山、锰矿矿山，投资有液体化工产品物流码头和天然色素产业。

碳酸钡主要用于陶瓷及陶瓷釉料、功能玻璃、磁性材料、电子元器件以及其他钡盐产品的生产；硫酸钡主要用于油漆、涂料、塑料、蓄电池、冶炼等领域，其中改性硫酸钡主要用于农用地膜、大棚保护膜、缠绕膜等行业。锶盐产品主要用于磁性材料、液晶玻璃基板、金属冶炼、烟花焰火以及其它锶盐的深加工，还可应用于甜味剂、蓄能荧光粉、汽车安全气囊、气溶胶消防器材等行业。电解二氧化锰产品主要用于一次电池和锰酸锂正极材料，高纯硫酸锰主要应用于锂离子电池的三元正极（前驱体）材料。

公司主要子公司（所属主要企业）建立有技术研发中心和产品品质控制机构，根据公司发展战略和年度工作目标及阶段性工作部署开展新产品研发和试验工作，同时与国内部分高等院校和科研院所等机构及产业链中的企业实行合作开发或实施专项课题项目。

2、公司经营模式

（1）主要原材料采购模式

公司生产所需的主要原料为重晶石、煤炭和石灰石，子公司大龙锰业生产用主要原材料为多品种的锰矿石和重晶石、煤炭，大足红蝶生产用的主要原材料为天青石和煤炭。公司及主要子公司所需煤炭通过集中公开招标方式联合采购；公司生产用重晶石向公司关联方采购，签订年度采购合同，价格公平、平稳，大龙锰业用重晶石实行部分外购和红星新晃公司重晶石矿山供应的方式，石灰石供应来源为公司和大龙锰业所在地附近石灰石矿山，为非关联方采购；高品位的锰矿石为国外进口，其余锰矿石（粉）按照市场价格从子公司及其他非关联方采购；天青石为大足红蝶从所在地矿山公司直接采购。经过不断优化，公司及主要子公司的主要原材料采购工作的信息公开化、流程规范化、监督制度化和广泛招标化的管理机制正不断完善，其余辅助性原材料的采购也基本推行询价比价模式。

（2）生产模式

由于公司属于无机化工和电化学行业，生产过程涉及高温高压、酸碱性等较为特殊环节，连续性强，公司及主要子公司的生产系统须保持连续稳定且长周期运行。同时，公司及子公司根据生产计划、生产系统运行状况、安全与环保管理等综合情况对生产系统实行定期和不定期检维修作业，在确保安全运营的前提下实现年度生产目标。

（3）销售模式

公司及子公司主要产品主要面向终端客户直接销售，并根据产品竞争特点、下游客户特性和不同的销售策略对部分产品通过中间商的模式进行销售。在产品出口方面，公司及子公司的主要产品通过子公司红星进出口统一销售。2016 年度三季度以来，公司及子公司大龙锰业的碳酸钡产品由子公司红星进出口集中销售管理，有效提升了品牌优势和产品综合竞争力。

（4）运输模式

公司及主要子公司产品运输方式包括公路运输和铁路运输，公司定期对运输方进行招标确定线路和费用。出口环节根据客户情况并考虑港口费用、海运路线等因素确定出口装船港口。

（5）储存模式

公司及子公司的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，部分品种根据客户需求采用纸塑袋包装，储存在正常温度、湿度和通风的库房内。主要矿石原材料根据矿石属性采取露天或库房内堆放的方式。

3、业绩驱动因素

本报告期，公司继续围绕发展战略和年度工作目标落实工作计划，每月跟踪目标实现情况，及早处理各类影响问题。继续细化贯彻实施“安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，通过严格管理、设备更新、借助外部监督检查等方式不断夯实和提升日常管理水平，防止发生影响企业运营的重大安全和环保事故。抓好生产基础，确保原材料供应、设备完好、员工队伍稳定、产品品质、资金流转等常规工作不发生重大缺陷。发挥公司主要产品市场竞争力优势，抓住供需变化有利时机，及时扩大主要产品销量和提高销售价格。在开展前述重点工作前提下，现有主导产品盈利能力同比逐步增强，经营业绩实现同比增长。

2017 年上半年，公司主营业务和各关键环节未发生影响经营业绩重大变化的情形。

4、行业情况说明

公司所处的碳酸钡、硫酸钡、碳酸锶、电解二氧化锰行业竞争性强，产业处于成熟发展阶段，且绝大部分产能集中于中国国内，总体上处于供给略有过剩状态，下游行业对产品价格较为敏感。近年，产品下游应用行业未发生较大变化，新增需求展现不明显。同时，行业内企业面对着安全、

环保监管压力和成本、销售价格的竞争及主要矿石原材料供应趋紧的态势，纷纷通过设备更新、技术改造、研发新品种等措施巩固自身竞争实力，并逐步重点开发部分更加细分的精细、高端、高附加值、具有新的应用需求的产品品种，以分散经营风险。

2017 年年初以来，国内外经济处于变与稳并行、危与机共存的复杂多变环境中，新旧动能交替，中国推行的供给侧结构性改革和“三去一降一补”宏观调整政策对企业生产经营具有重大和长久影响，特别是国家持续推动的高度严格的环保督察和整治，深刻影响着化工行业的发展格局和企业竞争生态环境，势必要求企业真正下决心加大投入，提升环保治理水平。本报告期，公司部分同行业企业受环保督察和整治影响出现减产现象，进而有所阶段性改变供需状况，为稳定生产的企业带来了销售机遇。

受多重因素影响，自 2016 年第三季以来持续至本报告期，国内煤炭价格继续上涨，目前仍在较高价位徘徊，部分煤种出现间歇性的供应紧张情况，企业面临着较为沉重的生产成本压力。同时，大宗矿石原材料如锰矿石价格也出现了较大幅度上涨，采购难度也有所加大。人力成本、安全与环保治理投入成本等固定成本总体上呈逐年提高之势。

总体上，公司所处的钡盐和锶盐及锰产品行业的总体产能未发生重大变化，行业中各企业纷纷在技术进步、设备自动化、使用新型生产装置、节能降耗、资源综合利用、产品新品种的开发、矿石资源的供应保障等方面下功夫，安全生产与环保的压力日益加大；在原有的规模实力和其它竞争优势的基础上，差异化的细分产品品种竞争态势更趋明显，即加快了调整产品结构、上档升级的转型发展步伐。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要资产 | 报告期末 | 年初 | 比例增减 (%) |
|---------|---------------|---------------|----------|
| 预付款项 | 54,230,083.91 | 41,762,189.68 | 29.85 |
| 其他非流动资产 | 48,583,537.55 | 19,934,482.81 | 143.72 |

- 预付账款较年初增加主要是由于子公司红星进出口预付的进口锰矿石货款增加所致。
- 其他非流动资产较年初增加主要是由于本报告期末公司及子公司未结算工程设备款增加所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。
无。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司运营稳定，在重要环节未发生系统性重大经营风险，继续巩固在技术、稳定生产（产品规模和品质的稳定）、市场占有率、矿产资源保障、内部资源整合、日常管理等方面的竞争优势，继续强化“安全是底线，环保是竞争力”的管理理念和基础工作标准，围绕安全生

产和环保治理加快生产系统升级改造工作，盯紧年度、月度考核经济指标，不断提升国有企业党建工作和员工队伍素质提升工作，实现企业发展和经营业绩稳步向好。

（1）技术优势

公司从事钡、锶盐和锰系列产品的研发、生产、销售和管理工作具有较长的时期，积累了经验，并进行不断的总结和优化。在日常工作中，公司将技术开发、工艺改进、设备更新与生产系统优化和下游市场开发进行更紧密的结合，同时也更加注意研发的方向性、实效性和投入产出目标。近年来，在落实转型升级战略实施过程中，在工艺改进、产品试验和新装备应用等方面的技改研发投入占到了总销售收入的 3%以上。对现有主要产品实行规范化的品质管控，在原材料、生产车间和品质管理部门建立了明确的管理标准；在新产品开发方面，公司专注所在主业，紧密跟踪下游新的应用需求，陆续开发了专用型碳酸钡、多规格硫酸钡、硝酸锶、高纯硫酸锰等产品，产销规模和盈利状况实现了提升，有利支撑了企业转型发展。

公司所属三家主要生产企业均为高新技术企业，公司企业技术中心 2015 年度被贵州省认定为省级企业技术中心。截止 2017 年 6 月 30 日，公司累计申请国内专利 52 件，获得授权 49 件，申请国外专利 35 件，获得授权 20 件。

（2）品牌优势

公司主要产品专用型碳酸钡、精细锶盐、高纯硫酸锰、高纯硫脲等产品在同行业和下游客户中具有较强的品牌影响力，公司经过对碳酸钡国内销售市场的整合，产品品牌形象和公司的行业地位得以进一步提升。经过多年诚信经营，公司与下游合作伙伴共成长，建立了共同进步、共同维护和提升公司品牌的合作关系，同时进一步增强了客户粘性。

（3）团队优势

公司各层级的职工骨干队伍对企业文化认可度高，具备良好的职业道德，珍惜自己在公司的工作机会和岗位，能够不断提升自身综合水平和专业素质，高层团队和中层管理干部队伍年富力强，专业和年龄层次搭配合理，核心人员队伍稳定。随着转型发展，公司日益重视人才团队的建设 and 提高工作，逐步完善绩效激励机制，强调整体性，兼顾公平性。同时，公司不断引进后备和专业人才，逐步以更高素质和能力的人员充实到生产系统和关键岗位。

（4）成本费用控制优势

公司基于长期的管理基础，层层分解及考核成本和费用控制指标，在日常生产组织和关键操作环节控制、生产成本绩效考核、稳定生产等方面形成了一定的管理经验。同时，公司更加重视自动化、现代化生产设备和管理设施对提高生产效率、提升安全与环保管理水平、保障员工工作环境等方面的巨大作用，逐步结合自身实际情况加大了设备自动化投入力度，部分项目已实现较为明显的经济和环境效益。公司继续深入推进招投标管理，扩大对大宗原材料、重大土建工程项

目、重大设备、物流运输等大额资金支出环节的把控，以阳光化、规范化促进管理提升，提高可控性，防止生产成本和主要费用出现重大波动。

(5) 内部共性资源整合优势

2017 年上半年，公司继续加强内部子公司间交流，组织召开技术工作会议，对重要项目和重点技术攻关环节展开专项研究，对兄弟企业的有益技术改造项目进行实地深入探讨，取长补短，合理吸收，结合实际推广实施。公司对碳酸钡的国内销售基本完成了整合，不仅优化了组织架构和管理流程，更带来了营销模式和营销观念的转变，对加强国内和国际市场的销售联动也产生了积极作用。

本报告期，公司及子公司未发生导致核心竞争力受到严重影响的情形，公司在日常管理中及时跟踪主要环节波动可能对公司产生的风险。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

自 2017 年年初以来，国内外经济处于变与稳并行、危与机共存的复杂多变环境中，新旧动能交替，中国推行的供给侧结构性改革和“三去一降一补”宏观调整政策对企业生产经营具有重大和长久影响。受多重因素影响，自 2016 年第三季以来持续至本报告期，国内煤炭价格继续上涨，目前仍在较高价位徘徊，部分煤种出现间歇性的供应紧张情况，企业面临着较为沉重的生产成本压力。同时，大宗矿石原材料如锰矿石价格也出现了较大幅度上涨，采购难度也有所加大。人力成本、安全与环保治理投入成本等固定成本总体上呈逐年提高之势。

公司所处的钡盐和锑盐及锰产品行业的总体产能未发生重大变化，行业中各企业在技术进步、设备自动化、使用新型生产装置、节能降耗、资源综合利用、产品新品种的开发、矿石资源的供应保障等方面下功夫，在原有的规模实力和其它竞争优势的基础上，差异化的细分产品品种竞争态势更趋明显，加快了调整产品结构、上档升级的转型发展步伐。

面对以上外部环境，公司及各子公司没有放松经营目标，综合各种客观条件，细化分解落实年度和月度经济指标，抓住重点环节和问题有序推进，主要子公司生产经营渐趋向好，主要产品的销售量和销售价格同比提升，实现了营业收入和经营利润的双增长。经过日渐密集、系统、细致的严抓细管，公司开展了大量的安全生产管理工作，加强重点环节和岗位的安全生产管理，提升岗位操作人员“应知应会”的水平；在面对国家持续推动的高度严格的环保督察和整治行动，公司深感对所在行业发展格局和企业竞争生态环境的深远影响，主动作为，及早行动，结合自身现状着手提升。正是由于对“安全是底线，环保是竞争力”的发展理念的逐步深入认识和贯彻实施，公司及子公司未因此发生重大不利影响，并抓住了同行业企业减产带来的阶段性供需变化机遇，适时提高了主要产品的销售价格，扩大了销量，实现了营业收入和经营利润同比增长。

1、主要经营指标及变动分析

(1) 主要指标同比变动情况

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期 | 上年同期 | 同比增减(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 642,480,704.63 | 539,808,405.67 | 19.02 |
| 利润总额 | 47,940,491.94 | 40,670,734.45 | 17.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 39,123,102.08 | 28,629,426.43 | 36.65 |
| 每股收益 | 0.13 | 0.10 | 30.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,735,052.95 | 99,617,135.67 | -30.00 |
| 总资产 | 1,626,720,283.18 | 1,594,457,501.67 | 2.02 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,105,491,395.20 | 1,054,008,813.71 | 4.88 |

| | | | |
|-------|------|------|------|
| 每股净资产 | 3.80 | 3.62 | 4.97 |
|-------|------|------|------|

(2) 本报告期，公司利润总额同比增长 7,269,757.49 元，主要影响因素分析如下：

- ◇ 受同行业企业减产影响，公司抓住有利市场机遇，加大销售力度，主要产品碳酸钡、碳酸锶、硫酸钡、电解二氧化锰、高纯硫酸锰等销售量及销售价格实现同比增长；
- ◇ 联营公司红星物流通过提高租赁费、装卸费等服务费用和降低支出，实现了服务收入的同比增长和较大幅度减亏，公司对红星物流的投资损失相应同比减少；
- ◇ 由于主要原材料煤炭和锰矿石价格较上年同期增长和天青石单位成本上升，导致碳酸钡、碳酸锶、电解二氧化锰产品的生产成本、销售成本同比增加，影响了经营利润；
- ◇ 公司子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司考虑到下游锰产品行业的需求状况，减少了开采量和销售量，销售收入和实现利润同比减少，降低了公司总体收益；
- ◇ 由于人民币兑美元汇率同比走低，红星进出口及大足红蝶出口销售收入汇兑损失增加，一定程度上减少了经营利润。

(3) 主要产品产量和销量

单位：吨

| 产品 | 产量 | | | 销量 | | |
|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| | 2017年 1-6月 | 2016年 1-6月 | 同比增减 (%) | 2017年 1-6月 | 2016年 1-6月 | 同比增减 (%) |
| 碳酸钡 | 124,341 | 139,537 | -10.89 | 139,018 | 127,568 | 8.98 |
| 硫酸钡 | 25,976 | 18,731 | 38.68 | 27,738 | 18,834 | 47.28 |
| 碳酸锶 | 14,301 | 11,059 | 29.32 | 10,657 | 9,445 | 12.83 |
| 硝酸锶 | 0 | 3,161 | -100.00 | 2,207 | 3,298 | -33.08 |
| 电解二氧化锰 | 10,312 | 11,596 | -11.07 | 12,314 | 12,130 | 1.52 |
| 高纯硫酸锰 | 6,469 | 5,098 | 26.89 | 6,525 | 4,482 | 45.58 |
| 硫磺 | 17,243 | 21,586 | -20.12 | 17,878 | 10,940 | 63.42 |
| 硫脲(含精制、高纯品) | 2,490 | 1,858 | 34.02 | 1,797 | 1,734 | 3.63 |

(4) 部分主要产品产量和销量同比变动说明如下：

① 碳酸钡产量同比减少主要是由于报告期内公司及子公司大龙锰业综合考虑生产系统和环保工作总体情况，为进一步提升环境治理水平，加快运行系统的改造升级，对碳酸钡生产线实行阶段性检维修，产量有所降低；销量同比增加主要是由于公司抓住同行业供给减少，加大销售力度，降低库存产品所致。

② 硫酸钡产销量均同比增加主要是由于公司进一步稳定生产系统，发挥产品品质竞争力和产品链优势，加大市场销售力度所致。

③ 碳酸锶产销量同比增加主要是得益于在巩固优质客户的同时，加大市场销售力度所致。

④ 硝酸锶在本报告期末生产主要是因为消化库存产品，同时生产线搬迁至雍溪工厂；销量同比减少主要是由于出口价格较低，为确保其他客户需求而降低了出口量。

⑤ 电解二氧化锰生产量同比减少主要是因为由于大龙锰业为改造生产系统和提升环境治理水平实行了阶段性减产所致。

⑥ 高纯硫酸锰产销量同比增加主要是由于受下游锂离子电池三元正极（前驱体）材料需求增加所致。

⑦ 硫磺产量同比减少主要是由于碳酸钡产量减少，硫磺原材料硫化氢气体减少所致；销量同比增加主要是由于公司为降低库存压力，加大销售力度所致。

⑧ 硫脲系列产品产量增加主要是由于公司对硫脲生产系统进行改造升级，提高了生产效率，实现了产量同比较大幅度增长。

2、执行 2017 年度工作计划情况和开展的主要工作

（1）落实 2017 年度经营目标

本报告期，公司董事会、经营管理层及各子公司对标全年经营指标分解各具体指标，每月定期召开经济分析会，全面、系统总结、分析指标完成情况和存在的问题，商定应对方案。公司及子公司坚持召开周例会工作机制，对比月度指标细化分解本周工作任务，对全年重点工作推进情况及时监督、评价和改进。经过公司全员的共同努力，公司较好地完成了上半年的指标和任务。

（2）狠抓安全和环保工作不放松

2017 年上半年，公司及子公司继续强化安全教育培训力度，注重具体岗位操作人员的专业技能要求和安全管理规范执行，开展了“安全生产月”活动，组织了危险化学品泄漏和消防演练、特种容器安全事故现场处置演练等专题应急演练工作，加强对外来施工单位的安全生产管理，推行安全风险抵押金制度，加大安全生产管理费用投入，完善安全生产检查表制度；公司被安顺市安委办命名为“安顺市安全文化建设示范企业”，碳化工段和成本车间安全员分别荣获 2016 年度贵州省“安康杯”竞赛优胜班组、优秀群众安全生产监督员荣誉称号。公司进一步严格控制重点岗位的气体排放，集中收集处理，实施热风炉脱硫改造、新锅炉低氮燃烧改造、电除尘改良、石灰窑落灰除尘器改造，改善了空气环境质量和现场环境，建成钡渣无害化处理场地，钡渣无害化综合利用工作稳步向前推进，投入运行雨污分流工程、水处理升级改造和硫磺尾气处理工程，转炉尾气脱硫升级改造主体工程已竣工并联动调试；子公司大龙锰业进一步完善厂区雨污分流运行系统，建设完成车间事故收集池设施，针对各车间非工艺要求排水采取有效的循环回用措施，完成钡渣无害化处理方案审批，处理后的混合新渣经下游客户初步验证，达到进一步综合利用要求。

经过积累和改进，公司及子公司对“安全是底线，环保是竞争力”的管理理念的认识及贯彻执行更加深入。

（3）加大产品销售力度

2017 年上半年，公司及子公司紧紧抓住同行业企业生产不稳定，无法有效满足下游市场需求的有利时机，结合生产成本上涨情况，综合考虑长期和眼前利益，实行价格与客户、产品结构挂钩的策略，加大销售力度，及时上调销售价格，辅之以货款的有效回收，使得主要产品碳酸钡、硫酸钡、碳酸锶、电解二氧化锰和高纯硫酸锰的销量实现良性增长，有利支撑了经营业绩的提升。本报告期，公司对碳酸钡的国内销售基本完成了整合，公司及子公司大龙锰业的碳酸钡产品由子公司红星进出口集中销售管理，不仅优化了组织架构和管理流程，更带来了营销模式和营销观念的转变，对加强国内和国际市场的销售联动也产生了积极作用。同时，红星进出口公司加大国外客户开发力度，其它精细钡盐产品和碳酸锶的销售量也同比增长。

（4）加快推进技术创新和生产系统技术改造

2017 年上半年，公司管理层紧跟市场步伐，打破传统固有观念，加大技术创新力度，持续推进生产系统优化改造，落实工艺纪律，优化生产工艺和流程，加快设备自动化推进步伐，多渠道降低原材料和机物料消耗，提升新产品盈利比重，提高产品市场竞争力。公司根据生产系统总体情况，新增部分自动脱水机，降低了劳动强度和人工费用；液体二氧化碳碳化工程投运提高了碳化能力，有效缓解了石灰窑的产能限制，同时提高了副产品硫脲生产效率；顺利实施副产品硫脲扩建工作，硫脲产量得到大幅提升。大龙锰业通过设备改进，硫酸钡产品白度等关键指标进一步提升；通过工艺改进，进一步提高了 EMD 全锰回收率和高纯硫酸锰产品品质。大足红蝶完成液态二氧化碳装置安装和干粉密闭包装改造，目前已经进入调试使用阶段。红星新晃公司改进投料方式，降低劳动强度和人力成本。红星色素加大对色素生产的原料预处理、脱残、脱辣以及超临界等工艺研究，产品品质得到大幅提升。

（5）持续深入开展招投标工作

公司在前期招投标工作开展的基础上不断积累经验，优化管理流程，集中组织了煤炭、包装物、重大设备、重点土建工程、钢材、供水管网改造及厂房屋面修复防水工程、资源储量核实及详查等多种类的招投标工作，制度化、流程化、阳光化的招投标管理机制更加完善，增强了供应商的认可度，体现了规范化后的管理顺畅，有效控制成本和费用支出，有力促进了国有控股上市公司在新时期提升管理水平。同时，公司加强了中标执行情况的审计监督，严把重要工程项目、物资质量关，对大宗原材料验收实行标准化多岗位联合取样验收化验，实行明确的奖惩办法，对生产系统和产品品质的稳定及优化发挥了积极作用。

（6）不断强化内部重大事项管理水平

2017 年上半年，公司董事会、经营层不断完善重大事项报告、决策制度，规范工作传递程序，公司重大项目、重点工作管理程序进一步规范，对各子公司重大事项进行定期和不定期督导推进，集中力量解决重要项目的技术、生产和销售问题。

(7) 加强交流学习，提升管理水平

报告期，公司及子公司进一步加大了沟通协调力度，组织召开了上市公司技术工作会，会议就各公司新产品研发、技术升级改造、共性和关键问题及下一步研发创新重点工作进行广泛的沟通交流，同时对各企业存在的共性问题进行集中研究讨论。各企业间互访交流学习同比大幅提升，取长补短，共同提升。同时，公司及子公司不断到国内同行业企业学习交流，不断对照行业内先进标准、管理、技术和设备找差距、抓细节，为提升公司工艺品质管理和现场操作水平提供了宝贵经验。

(8) 继续引进专业人才

本报告期，公司及子公司继续吸收引进各层级的专业技术人员，既面向大专院校招聘应届大学毕业生 20 余人，同时外聘专业人才实地开展工作，充实了基层技术骨干队伍，搭建了合理的人才队伍。

(9) 摸底调查矿产资源情况

为深入掌握公司现有矿产资源情况，提高矿产资源利用水平，合理开发，内外结合，长远布局，保障生产所需矿产原材料，公司配备专业技术人员，全面梳理公司及子公司所属矿产资源基本信息，逐步建立系统性、动态化的管理机制。

(10) 不断强化上市公司规范治理工作

本报告期，公司根据中国证监会和上交所新时期监管要求，结合公司实际情况，不断规范上市公司合规治理工作，有效防范重大经营风险的发生。一是根据监管机构要求，组织董事、监事和高管人员参加专项培训，不断加深对上市公司合规运营的理解和认识；二是完善重大事项报告机制，公司能够及时跟踪、了解各子公司重大事项进展情况，并适时进行评价；三是在原有工作基础上，进一步梳理和完善子公司经营信息报备流程管理制度，有效防范了日常生产经营和管理中的违规行为发生；四是组织了合规治理培训，对各公司财务人员和重大事项接触人员进行了系统培训；五是完善各公司法人治理结构，对各公司重大决策提供了基础保障。

(11) 对外投资项目情况

① 容光矿业

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

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

② 红星物流

2017 年上半年,红星物流实现营业收入 23,917,852.38 元,同比增长 18.71%,实现净利润-2,203,385.61 元,同比减亏 5,220,433.15 元,减亏的主要原因是提高了罐区租赁费和码头装卸服务费,严格控制各项费用。红星物流在报告期进一步提升精细化管理水平,完善了绩效考核体系,强化节支降耗管理,在保障安全生产的前提下,实现了经营业绩好转。

(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 | 642,480,704.63 | 539,808,405.67 | 19.02 |
| 营业成本 | 479,992,129.79 | 398,732,401.94 | 20.38 |
| 销售费用 | 45,018,987.45 | 40,736,174.92 | 10.51 |
| 管理费用 | 48,342,528.19 | 48,360,336.09 | -0.04 |
| 财务费用 | 4,064,515.94 | 1,156,249.81 | 251.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,735,052.95 | 99,617,135.67 | -30.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,548,431.42 | -16,799,012.14 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,391,514.09 | -12,399,396.58 | - |
| 研发支出 | 17,412,853.82 | 13,864,043.66 | 25.60 |
| 税金及附加 | 8,356,120.38 | 4,958,373.67 | 68.53 |
| 资产减值损失 | 10,264,592.28 | 5,654,397.08 | 81.53 |
| 投资收益 | -817,235.72 | -2,753,494.38 | - |
| 营业外支出 | 909,602.31 | 1,347,449.30 | -32.49 |
| 所得税费用 | 4,839,233.38 | 6,057,823.47 | -20.12 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 39,123,102.08 | 28,629,426.43 | 36.65 |
| 少数股东损益 | 3,978,156.48 | 5,983,484.55 | -33.51 |

- ✧ **财务费用变动原因说明:**财务费用较上年同期增加主要是由于报告期内人民币兑美元汇率较年初跌幅较大所致。
- ✧ **经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降主要是由于报告期内偿还对外借款所致。
- ✧ **投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**投资活动产生的现金流量净额减少主要是由于报告期内支付的工程设备款增加所致。
- ✧ **税金及附加变动原因说明:**税金及附加较上年同期增加主要是由于根据财会【2016】22 号文规定,自 2016 年 5 月后,原列入“管理费用”核算的“房产税”、“土地使用税”、“车船税”、“印花税”、“残疾人保障金”及“资源税”等税金转入“税金及附加”核算所致。
- ✧ **资产减值损失变动原因说明:**资产减值损失较上年同期增加主要是由于报告期内公司对联营公司红星物流借款年限增加,计提坏账准备增加所致。
- ✧ **投资收益变动原因说明:**投资收益较上年同期损失减少主要是由于报告期内联营公司红星物

流同比减少亏损所致。

- ✧ **营业外支出变动原因说明:**营业外支出较上年同期减少主要是由于报告期内处置固定资产损失减少所致。
- ✧ **所得税费用变动原因说明:**所得税费用较上年同期减少主要是由于报告期内计提的坏账准备增加导致当期递延所得税费用减少所致。
- ✧ **归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:**影响归属于母公司所有者的净利润同比变动的主要原因请见本报告第四节、一、1、(2) 部分的分析。
- ✧ **少数股东权益变动原因说明:**少数股东权益较上年同期减少主要是由于本报告期子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司盈利减少所致。

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

币种：人民币 单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|-------|
| 预付款项 | 54,230,083.91 | 3.33 | 41,762,189.68 | 2.52 | 29.85 | 见说明 1 |
| 在建工程 | 79,716,299.63 | 4.90 | 46,724,354.11 | 2.82 | 70.61 | 见说明 2 |
| 其他非流动资产 | 48,583,537.55 | 2.99 | 19,934,482.81 | 1.20 | 143.72 | 见说明 3 |
| 应付票据 | 0.00 | 0 | 4,000,000.00 | 0.24 | -100 | 见说明 4 |
| 应交税费 | 8,177,662.79 | 0.50 | 19,521,239.99 | 1.18 | -58.11 | 见说明 5 |
| 应付股利 | 2,816,609.37 | 0.17 | 5,635,842.74 | 0.34 | -50.02 | 见说明 6 |
| 其他应付款 | 28,919,688.54 | 1.78 | 43,556,726.73 | 2.63 | -33.60 | 见说明 7 |
| 其他流动负债 | 13,710,031.87 | 0.84 | 7,208,642.19 | 0.44 | 90.19 | 见说明 8 |

| | | | | | | |
|------|------------------|------|------------------|------|-------|-------|
| 专项储备 | 1,047,078.84 | 0.06 | 735,947.95 | 0.04 | 42.28 | 见说明 9 |
| 总资产 | 1,626,720,283.18 | 100 | 1,654,503,100.83 | 100 | -1.68 | |

情况说明

- ◇ 说明 1: 预付账款较年初增加主要是由于本报告期子公司红星进出口预付进口锰矿款所致。
- ◇ 说明 2: 在建工程较年初增加主要是由于本报告期公司及子公司实施环保治理项目和生产系统技术改造工程增加所致。
- ◇ 说明 3: 其他非流动资产较年初增加主要是由于报告期末公司及子公司未结算工程及设备款增加所致。
- ◇ 说明 4: 应付票据较年初减少主要是由于本报告期公司应付银行承兑汇票到期解付所致。
- ◇ 说明 5: 应交税费较年初减少主要是由于报告期末应付未付的税费减少所致。
- ◇ 说明 6: 应付股利较年初减少主要是由于本报告期子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司支付个人股东股利所致。
- ◇ 说明 7: 其他应付款较年初减少主要是由于本报告期偿还外部借款所致。
- ◇ 说明 8: 其他流动负债较年初增加主要是由于本报告期末未结算运杂费及维修费增加所致。
- ◇ 说明 9: 专项储备较年初增加主要是由于本报告期为继续提升安全生产管理水平, 计提安全生产管理费用增加所致。

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 | 高纯氯化钡、高纯碳酸钡项目运营良好,硫酸钡产销量同比增加 | 3,032,557.13 | 173,601,413.51 | 氢氧化钡目前暂停;高纯氯化钡、高纯碳酸钡、硫酸钡(副产硫化钠)盈利 | 2,309,627.38 | 0.00 | 5,342,184.51 | 自筹 |
| 锰盐技改工程 | - | 大龙锰业EMD技改已投运;大龙锰业高纯硫酸锰已稳定运行,产销规模提高 | 8,963,927.47 | 156,445,792.41 | EMD和高纯硫酸锰盈利 | 19,339,679.52 | 0.00 | 28,303,606.99 | 自筹 |
| 烟气治理与利用工程 | - | 公司与大龙锰业在建设 | 11,042,186.57 | 86,297,915.69 | 环保项目,尚未盈利 | 12,344,750.46 | 0.00 | 23,386,937.03 | 自筹 |
| 在安装设备 | - | 根据主体项目进程确定 | 11,092,282.41 | 138,151,850.12 | - | 4,999,144.45 | 6,719,086.93 | 9,372,339.93 | 自筹 |
| 锶盐技改工程 | - | 龙水工厂锶盐生产线搬迁至雍溪工厂升级改造 | 2,128,755.54 | 2,128,755.54 | - | 0.00 | 0.00 | 2,128,755.54 | 自筹 |
| 矿井建设 | - | 建设中 | 0.00 | 5,440,189.40 | - | 156,088.11 | - | 156,088.11 | 自筹 |
| 环保渣场工程 | - | 建设中 | 3,451,323.33 | 33,030,566.89 | 环保项目,尚未盈利 | 7,575,064.19 | 0.00 | 11,026,387.52 | 自筹 |
| 合计 | - | / | 39,711,032.45 | 606,188,765.96 | / | 46,724,354.11 | 6,719,086.93 | 79,716,299.63 | |

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

6.1 主要控股子公司概况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 所属行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 |
|-------------------|--------------|--------------------|--------|--------|--------|
| 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司 | 化学原料和化学制品制造业 | 锰系产品、钡盐产品研发、生产和销售 | 20,000 | 57,458 | 29,827 |
| 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 | 6,200 | 25,812 | 19,573 |
| 贵州红星发展进出口有限责任公司 | 批发业 | 国内贸易，进出口贸易和贸易经纪与代理 | 100 | 19,789 | 4,739 |
| 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 | 5,186 | 4,427 |
| 红星(新晃)精细化学有限责任公司 | 化学原料和化学制品制造业 | 钡盐产品研发、生产和销售 | 1,000 | 5,834 | -1,737 |

6.2 主要参股公司概况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 所属行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 |
|----------------|----------|------------------|--------|--------|---------|
| 贵州容光矿业有限责任公司 | 煤炭开采和洗选业 | 煤炭资源勘探、开采 | 22,033 | 66,983 | -47,028 |
| 青岛红星物流实业有限责任公司 | 水上运输业 | 液体化工品、油料装卸、储存、转运 | 18,599 | 35,386 | 8,271 |

6.3 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 | 7,608 | 467 | 437 | 288 |
| 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司 | 23,321 | 637 | 823 | 823 |
| 贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司 | 1,382 | 842 | 627 | 337 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业竞争风险

公司所处的无机盐行业属于充分竞争行业，行业中总体产能特别是后续同行业企业的扩大产能压力仍然较大，在无效新增需求的前提下，将进一步激化供需矛盾，直接带来同类产品价格竞争和经营利润下滑的风险。

应对策略：一是公司将坚定不移地深化贯彻实施“安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，不断提升安全与环保水平，防止发生因安全与环保重大事故而影响公司正常运营的风险，确保主要产品实现生产目标；二是发挥出自身产品规模、市场占有率、细分品种、品质、品牌等综合优势，确保主要产品的销售稳定性；三是持续不断地加快设备自动化推动步伐，降低员工劳动强度，提高生产效率，严格控制各项成本费用，着力降低生产成本；四是加大技术研发和新产品研发速度，不断开发新兴应用市场。

2、安全与环保风险

国家和地方政府对工业领域的安全与环保监管显著加强，重大事故和违法违规成本巨大，直接关系着企业的生存与发展。同时，各级监管部门将安全生产和化工产业转型升级统一起来，以安全生产、环保要求、节能指标、质量标准推动企业转型升级，以转型升级保障安全生产。企业为确保正常运营，必将加大安全与环保治理的投入，短期内将考验企业的盈利能力和资金实力。

应对策略：一是继续深刻领悟“安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，管理工作必须规范化、实效化，思想上要真正重视；二是持续不断地严格落实“党政同责，一岗双责”安全责任体系，明确职级、部门、岗位具体人员的责任界定，真正按责任书去考核和奖惩；三是根据实际管理水平对照各项制度和管理措施是否执行到位和有效，工作情况能够量化和客观考核；四是加大事故隐患排查治理，实行整改闭环管理；五是立足操作实际强化培训教育，掌握本岗位安全责任、工艺风险、应急处理办法，并对培训教育考核和评价；六是严格规范工艺变更管理程序，及时做好工艺变更、操作规程、安全规程培训；七是加强特种作业管理，修订《化学品特殊作业安全管理规范》，严格执行作业票证审批制度；八是严格监管外来施工单位的安全与环保工作，完善管理协议，强化培训，做好评价记录；九是加强应急管理，在应急预案、应急资源保障、应急演练等方面真正按规范落实。

3、原材料价格波动风险

公司生产所用主要原材料为煤炭和重晶石、天青石和锰矿石。受多种因素影响，煤炭价格和其它矿石价格经过前期上涨后仍处于较高价位，且存在不同程度的采购困难，对生产成本控制带来了较大的压力。

应对策略：一是加大煤炭招标采购力度，建立稳定、竞争的供应合作关系，采取“避峰就谷”模式，合理储存煤炭，降低采购成本；二是提高自有矿山的供应能力，稳定长期合作矿山的矿石品位，拓宽其他矿山的供应渠道，合理预判，综合平衡主要矿石的储备和资金占用关系，严格控制采购风险。

(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 |
|--------------|------------|---|------------|
| 2016 年年度股东大会 | 2017-03-31 | http://www.sse.com.cn/ | 2017-04-01 |

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 3 月 31 日召开了 2016 年年度股东大会，会议采取现场投票和网络投票相结合的方式表决，会议经逐项表决，审议通过全部 14 项议案，其中，特别议案获得出席会议有表决权股份总数 99.9970%审议通过，关联交易议案实行了关联股东回避表决。会议经律师现场鉴证，出具了法律意见书。

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） | - |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | - |
| 每 10 股转增数（股） | - |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 公司 2017 年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。 | |

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|-----|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|------|--|----------------------------------|---|---|-----------|---|
| 组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 公司本部 | 公司承诺在将首次公开发行股份募集资金剩余 1,027.00 万元永久补充流动资金后十二个月内不进行证券及衍生品投资、委托贷款（包括为他人提供财务资助）及上海证券交易所认定的其他高风险投资。 | 2017 年 3 月 31 日至 2018 年 3 月 30 日 | 是 | 是 | 严格履行相关承诺。 | 无 |

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 2016 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 2017 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，公司与中兴华签订了相关业务约定书。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>自 2008 年起，被告容光矿业因生产经营需要多次向公司借款，其中 2013 年 4 月 18 日借款人民币 300 万元，2013 年 5 月 16 日借款人民币 400 万元，2013 年 6 月 16 日借款人民币 500 万元，三次借款均有《借款合同》和付款凭证为据，借款期限均为一年。截至 2015 年 12 月，被告尚未归还欠款。2015 年 12 月 7 日，公司将被告诉至镇宁布依族苗族自治县人民法院，该案已于 2016 年 1 月 7 日开庭审理，镇宁布依族苗族自治县人民法院于 2016 年 4 月 11 日判决被告容光矿业在本判决生效后 10 日内偿还原告公司借款本金 300 万元、400 万元、500 万元，共计 1200 万元，被告如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息，案件受理费共计 116,400 元、申请保全费共计 15000 元，均由被告容光矿业承担，容光矿业逾期未提起上诉，目前判决已生效。</p> <p>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 4 月 19 日</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</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>(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。</p> <p>目前，容光矿业因停产尚未支付前述判决所述借款及相关费用。</p> | |
| <p>容光矿业系公司与徐矿贵州公司分别持股50%的合营公司，2013年，容光矿业因经营需要，向中国工商银行股份有限公司桐梓支行（下称“桐梓工行”）申请借款，2013年5月29日，桐梓工行与容光矿业签订了《固定资产支持融资借款合同》，约定借款金额为人民币肆亿元，同日，桐梓工行与容光矿业签订了《最高额抵押合同》，由容光矿业用其拥有的采矿权（采矿许可证号：C5200002012031120123894）为该借款提供抵押担保，并依法办理了抵押登记。上述合同签订后，桐梓工行先后向容光矿业发放借款35000万元。为了管理需要，桐梓工行将该笔贷款转至由工行贵州省分行承接并管理，由工行贵州省分行履行合同项下的权利义务。公司于2016年11月18日下午收到贵州省高级人民法院邮递的《应诉通知书》{（2016）黔民初255号}、《民事起诉状》及相关法律文书。工行贵州省分行请求依法判决徐矿贵州公司、徐矿集团及公司对该笔借款本金、利息、律师费及其他费用承担连带清偿责任。</p> <p>目前，该诉讼于2017年3月29日在贵州省高级人民法院第一小法庭一审开庭审理，尚未判决。</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</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：

| 起诉 (申请) 方 | 应诉 (被申 请)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款项,河南安飞电子玻璃有限公司于2012年4月28日由河南省郑州市中级人民法院宣告破产,重庆大足红蝶锑业有限公司作为债权人申报债权,该案已进入破产程序,尚未终结。 | 10,901,743.26 | - | 尚未 终结 | - | - |
| 贵州红星发展股份有限公司 | 河南安飞电子玻璃有限公司 | - | 货款纠纷 | 河南安飞电子玻璃有限公司欠贵州红星发展股份有限公司货款。2010年12月贵州红星发展股份有限公司向镇宁县人民法院起诉,请求判令河南安飞电子玻璃有限公司偿还相应款项,河南安飞电子玻璃有限公司于2012年4月28日由河南省郑州市中级人民法院宣告破产,贵州红星发展股份有限公司作为债权人申报债权,该案已进入破产程序,尚未终结。 | 3,579,031.62 | - | 尚未 终结 | - | - |

(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

(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 2017 年度日常关联交易事项，严格执行合同订立、价格确定、货款支付，控制关联交易应收账款风险，未发生对公司影响重大的违规和违约情形。 | 公司于 2017 年 3 月 10 日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《预计 2017 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**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 |
| 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | | | | 1,600 | -1,600 | 0 |
| 青岛红星化工集团有限责任公司 | 控股股东 | | | | 2,000 | -1,000 | 1,000 |
| 合计 | | | | | 3,600 | -2,600 | 1,000 |
| 关联债权债务形成原因 | | <p>公司为防范资金流转风险，降低综合融资成本，提高资金使用效率，2016 年向红蝶实业借款 1600 万元，利率水平为同期中国人民银行规定的同期贷款基准利率，借款期限 1 年，且公司不需对该笔借款提供相应抵押或担保。公司已经在 2017 年 1 月份偿清该笔借款。</p> <p>公司控股子公司青岛红星化工集团天然色素有限公司（下称红星色素）为顺利开展原材料采购工作，由公司控股股东青岛红星化工集团有限责任公司委托中国交通银行股份有限公司青岛分行向红星色素提供人民币 2000 万元贷款，前述三方签订了委托贷款协议，资金用于红星色素采购辣椒原料，贷款期限为 2016 年 11 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日，贷款利率不高于银行同期贷款利率，且红星色素不需对此提供担保。截止 2017 年 6 月 30 日，红星色素已经归还 1000 万元，期末债务余额为 1000 万元。</p> | | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 公司向红蝶实业借款及红星色素向公司控股股东委托借款有利于降低资金使用流转风险，控制融资费用，无抵押或担保事项，已签署相关合同，有能力偿还借款， | | | | | |

| |
|---|
| 总体上有利于生产经营，不会造成重大拖累和风险，不存在有损公司、公司股东利益的情形。 |
|---|

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

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2017年度继续租赁使用，年度租赁费用为717,979.00元（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 | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | 9,278.75 | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 2,000 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 11,278.75 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 10.20 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | 无。 | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | <p>公司控股子公司青岛红星化工集团天然色素有限公司（下称红星色素）近年根据下游市场需求和自身产品实际情况，理顺发展思路，在人员、技术、营销和产品等方面进行了多项调整，较好地抓住了下游食品和化妆品市场发展机会，与国外主要客户建立了稳定的合作关系。但因自身规模和日常流转资金影响，红星色素原材料辣椒的采购数量无法满足生产需求，需要通过外部融资解决原材料采购资金短缺问题。红星色素公司决定向日照银行股份有限公司青岛分行申请2000万元流动资金贷款，并由公司为其提供担保，贷款期限一年，主要由公司营业收入作为还款资金来源。公司于2016年12月19日召开的第六届董事会第三次临时会议审议通过了该担保事项。</p> | | | | | | | |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司自到西部创业、发展二十多年来，始终坚持国有控股上市公司企业本色，牢记国企使命，在保证企业健康发展的同时积极带动地方经济社会发展。下一步，公司将以更加积极的态度参与地方精准扶贫工作，为贵州与全国实现同步小康贡献应有力量。

2. 报告期内精准扶贫概要

公司在 2016 年扶贫工作的基础上，2017 年上半年继续开展精准扶贫工作，共投入 33.62 万元，用于关爱弱势群体，改善周边百姓居住生活环境，较好地履行了企业社会责任。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|-----------------------|---|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 33.3 |
| 2. 物资折款 | 0.32 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 3. 易地搬迁脱贫 | |
| 4. 教育脱贫 | |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 0.6 |
| 5. 健康扶贫 | |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 1.5 |
| 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 | 0.8 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 7.72 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 1 |
| 9.2. 投入金额 | 23 |
| 9.4. 其他项目说明 | 公司子公司大足红蝶向企业所在地重庆市大足区雍溪镇红星社区捐资 23 万元，用于雍溪镇的路灯和线路维护费用。 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | 无。 |

4. 后续精准扶贫计划

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

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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。

公司及大龙锰业主要污染物请详见下表：

1、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 | 是否超核定的排放总量 | 超标情况说明 | 防止污染设施的建设和运行情况 |
|--------------------------------|-------|--|-------|---------|--|---------------------------------------|---------|------------|--------|---|
| 废气（含颗粒物、氮氧化物、SO ₂ ） | - | 所有废气经环保处理后通过烟囱排放 | 3 | 公司生产厂区内 | 2017年上半年二氧化硫排放浓度平均410mg/m ³ ，排放二氧化硫200.2吨；氮氧化物排放浓度为平均70mg/m ³ ，排放总量为59.3吨；颗粒物排放平均浓度为55mg/m ³ ，总排放量为32.4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 | 否 | - | 公司所有烟气采取2套三电场静电除尘器进行静电除尘，进入两套脱硫系统脱硫后达标排放。处理能力为16万立方米/小时，达到设计脱硫效率90%以上，采用石灰乳烟气脱硫。设备运行正常。 |
| 废水（含COD、氨氮、悬浮物） | 钡 | 公司生产系统水闭路循环，设备冷却水部分独立循环，辅助生产废水经水处理站处理后循环使用，剩余部分达标排放。 | 1 | 公司生产厂区内 | COD排放浓度为45mg/L，排放总量为4.8吨；氨氮平均浓度4mg/L，排放总量为0.42吨；悬浮物平均浓度为41mg/L，排放总量为4.1吨；特征污染物钡的平均排放浓度为0.43mg/L，排 | 污水综合排放标准 | 否 | 否 | - | 公司建有污水处理系统一套，处理能力为4000吨/日。设备运行正常。 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|--|---|-----------------|---|---|---|---|---|---------------------------|
| | | | | | 放总量为 0.05 吨。 | | | | | |
| 废渣 | - | 废渣主要有钡渣、粉煤灰、脱硫石膏、水处理淤泥。公司部分废渣进行综合利用。其余安全放置在渣场。 | 1 | 公司渣场位于公司附近非居民区域 | 公司 2017 年上半年产生钡渣 8.97 万吨、粉煤灰 2.4 万吨、脱硫石膏 1.58 万吨、水处理淤泥 0.4 万吨。钡渣、水处理淤泥资源综合利用率为 35%，脱硫石膏综合利用率为 65%，粉煤灰综合利用率为 100%，剩余部分安全存放在渣场。 | - | - | - | - | 公司渣场建有防尘、防渗透设施，设施、设备运行正常。 |

2、大龙锰业

| 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 | 是否存在超浓度排放 | 是否超核定的排放总量 | 超标情况说明 | 防止污染设施的建设和运行情况 |
|--------------------------------|-------|--|-------|---------|---|---------------------------------------|-----------|------------|--------|--|
| 废气（含颗粒物、氮氧化物、SO ₂ ） | - | 转炉废气、硫磺、闪蒸废气、硫酸废气经环保处理后通过烟囱排放。 | 4 | 公司生产厂区内 | 2017 年上半年二氧化硫排放浓度平均 311.97mg/m ³ ，排放二氧化硫 116 吨；氮氧化物排放浓度为平均 74.98mg/m ³ ，排放总量为 20.18 吨；颗粒物排放平均浓度为 52.70mg/m ³ ，排放总量为 12.58 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 | 否 | - | 烟气采取 2 套静电除尘器进行静电除尘，进入脱硫系统脱硫后达标排放。处理能力为 20 万立方米/小时，达到设计脱硫效率 95% 以上。设备运行正常。 |
| 废水（含 COD、氨氮） | 锰 | 公司生产系统水闭路循环，设备冷却水部分独立循环，辅助生产废水经处理站处理后循环利用。部分地表水及雨水处理后达标排放。 | 1 | 公司生产厂区内 | COD 排放浓度为 45.58mg/L，排放总量为 0.38 吨；氨氮平均浓度 10.10mg/L，排放总量为 0.09 吨，特征污染物锰的平均排放浓度为浓度 0.8mg/L，排放总量为 0.007 吨。 | 污水综合排放标准 | 否 | 否 | - | 公司建有污水处理系统一套，处理能力为 3000 吨/日。 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|--|---|------------|--|---|---|---|---|------------------------|
| 废渣 | - | 废渣主要有钡渣、锰渣、水处理淤泥。公司部分废渣进行综合利用。其余安全放置在渣场。 | 1 | 渣场位于公司厂区附近 | 2017 年上半年产生钡渣 29580 吨，锰渣 37754 吨。钡渣综合利用率 100%，锰渣安全存放在渣场。 | - | - | - | - | 公司渣场建有防渗透设施，设施、设备运行正常。 |
|----|---|--|---|------------|--|---|---|---|---|------------------------|

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 38,687 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-------------|-------|-------------|---------|----|-------|
| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例（%） | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 青岛红星化工集团有限责任公司 | 0 | 105,067,336 | 36.08 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国工商银行股份有限公司-创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金 | 2,846,442 | 3,035,336 | 1.04 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张晓君 | 1,421,647 | 1,421,647 | 0.49 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

| 安顺市国有资产管理有限公司 | 0 | 1,212,640 | 0.42 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
|---------------------------------------|---|-----------|-------------|---|---|---|-------|
| 邱小贞 | 247,546 | 1,052,394 | 0.36 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 吴倩 | 81,727 | 934,327 | 0.32 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 王利民 | 193,500 | 923,900 | 0.32 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 应路星 | 167,700 | 887,676 | 0.30 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李冬 | 855,100 | 855,100 | 0.29 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 应光亮 | 260,409 | 833,000 | 0.29 | 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 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司-创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金 | 3,035,336 | 人民币普通股 | 3,035,336 | | | | |
| 张晓君 | 1,421,647 | 人民币普通股 | 1,421,647 | | | | |
| 安顺市国有资产管理有限公司 | 1,212,640 | 人民币普通股 | 1,212,640 | | | | |
| 邱小贞 | 1,052,394 | 人民币普通股 | 1,052,394 | | | | |
| 吴倩 | 934,327 | 人民币普通股 | 934,327 | | | | |
| 王利民 | 923,900 | 人民币普通股 | 923,900 | | | | |
| 应路星 | 887,676 | 人民币普通股 | 887,676 | | | | |
| 李冬 | 855,100 | 人民币普通股 | 855,100 | | | | |
| 应光亮 | 833,000 | 人民币普通股 | 833,000 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 青岛红星化工集团有限责任公司为公司控股股东，公司未知其他股东关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|--------|------|
| 王晓刚 | 职工代表监事 | 离任 |
| 陈波 | 职工代表监事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原职工代表监事王晓刚因个人原因不在公司工作，并申请辞去公司职工代表监事。公司第四届职工代表大会第三次会议选举陈波为公司职工代表监事，任期至公司第六届监事会届满。

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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注七（1） | 258,213,905.48 | 251,960,625.03 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 附注七（4） | 141,100,289.01 | 166,800,772.61 |
| 应收账款 | 附注七（5） | 194,945,456.28 | 184,865,180.36 |
| 预付款项 | 附注七（6） | 54,230,083.91 | 41,762,189.68 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 附注七（9） | 51,467,003.35 | 61,424,968.03 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附注七（10） | 281,985,438.70 | 333,319,349.66 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 附注七（13） | 6,514,090.79 | 8,305,766.31 |
| 流动资产合计 | | 988,456,267.52 | 1,048,438,851.68 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 附注七（14） | 3,950,000.00 | 3,950,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 附注七（17） | 37,276,814.53 | 38,094,050.25 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 附注七（19） | 377,124,890.01 | 405,904,225.93 |
| 在建工程 | 附注七（20） | 79,716,299.63 | 46,724,354.11 |
| 工程物资 | 附注七（21） | 3,195,240.56 | 2,750,646.10 |

| | | | |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 附注七（25） | 40,420,351.13 | 40,917,504.65 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 附注七（28） | 20,301,627.26 | 21,285,251.73 |
| 递延所得税资产 | 附注七（29） | 27,695,254.99 | 26,503,733.57 |
| 其他非流动资产 | 附注七（30） | 48,583,537.55 | 19,934,482.81 |
| 非流动资产合计 | | 638,264,015.66 | 606,064,249.15 |
| 资产总计 | | 1,626,720,283.18 | 1,654,503,100.83 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 附注七（31） | 125,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 附注七（34） | 0.00 | 4,000,000.00 |
| 应付账款 | 附注七（35） | 193,472,236.92 | 230,969,601.91 |
| 预收款项 | 附注七（36） | 28,446,791.88 | 27,683,947.10 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 附注七（37） | 31,767,172.57 | 36,086,297.74 |
| 应交税费 | 附注七（38） | 8,177,662.79 | 19,521,239.99 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 附注七（40） | 2,816,609.37 | 5,635,842.74 |
| 其他应付款 | 附注七（41） | 28,919,688.54 | 43,556,726.73 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 附注七（44） | 13,710,031.87 | 7,208,642.19 |
| 流动负债合计 | | 432,310,193.94 | 499,662,298.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 附注七（50） | 4,530,337.71 | 4,594,337.85 |
| 递延收益 | 附注七（51） | 4,725,000.00 | 3,858,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 附注七（52） | 4,447,885.94 | 4,447,885.94 |
| 非流动负债合计 | | 13,703,223.65 | 12,900,223.79 |
| 负债合计 | | 446,013,417.59 | 512,562,522.19 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 附注七（53） | 291,200,000.00 | 291,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 附注七（55） | 285,210,767.03 | 285,210,767.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 附注七（58） | 1,047,078.84 | 735,947.95 |
| 盈余公积 | 附注七（59） | 195,872,312.01 | 195,872,312.01 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 附注七（60） | 332,161,237.32 | 297,697,335.24 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,105,491,395.20 | 1,070,716,362.23 |
| 少数股东权益 | | 75,215,470.39 | 71,224,216.41 |
| 所有者权益合计 | | 1,180,706,865.59 | 1,141,940,578.64 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,626,720,283.18 | 1,654,503,100.83 |

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:贵州红星发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 75,914,677.70 | 68,245,071.74 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 97,271,099.22 | 107,445,346.11 |
| 应收账款 | 附注十七(1) | 103,240,891.55 | 92,271,158.02 |
| 预付款项 | | 8,479,020.95 | 5,592,541.34 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 附注十七(2) | 115,832,050.60 | 221,552,696.96 |
| 存货 | | 101,882,768.98 | 131,247,376.83 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,632,458.02 | 4,326,796.30 |
| 流动资产合计 | | 505,252,967.02 | 630,680,987.30 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 130,640,000.00 | 130,640,000.00 |
| 长期股权投资 | 附注十七(3) | 359,031,853.04 | 259,849,088.76 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 145,847,183.46 | 161,578,942.37 |
| 在建工程 | | 53,466,067.41 | 37,047,838.07 |
| 工程物资 | | 994,086.23 | 1,202,760.56 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 16,990,576.39 | 17,182,199.23 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 7,300,189.22 | 6,071,279.99 |
| 其他非流动资产 | | 16,744,056.28 | 5,309,152.98 |
| 非流动资产合计 | | 732,014,012.03 | 619,881,261.96 |
| 资产总计 | | 1,237,266,979.05 | 1,250,562,249.26 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 78,182,830.75 | 88,863,241.30 |
| 预收款项 | | 3,494,567.11 | 6,900,000.35 |
| 应付职工薪酬 | | 4,292,888.37 | 7,438,222.82 |
| 应交税费 | | 5,781,745.72 | 9,376,701.42 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 74,238,220.75 | 89,333,302.77 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 6,890,384.44 | 6,357,979.78 |
| 流动负债合计 | | 277,880,637.14 | 313,269,448.44 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 277,880,637.14 | 313,269,448.44 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 291,200,000.00 | 291,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 284,047,487.10 | 284,047,487.10 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 295,921.71 | 0.00 |
| 盈余公积 | | 95,552,816.68 | 95,552,816.68 |
| 未分配利润 | | 288,290,116.42 | 266,492,497.04 |
| 所有者权益合计 | | 959,386,341.91 | 937,292,800.82 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,237,266,979.05 | 1,250,562,249.26 |

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 附注七(61) | 642,480,704.63 | 539,808,405.67 |
| 其中:营业收入 | 附注七(61) | 642,480,704.63 | 539,808,405.67 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 596,038,874.03 | 499,597,933.51 |
| 其中:营业成本 | 附注七(61) | 479,992,129.79 | 398,732,401.94 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 附注七(62) | 8,356,120.38 | 4,958,373.67 |
| 销售费用 | 附注七(63) | 45,018,987.45 | 40,736,174.92 |
| 管理费用 | 附注七(64) | 48,342,528.19 | 48,360,336.09 |
| 财务费用 | 附注七(65) | 4,064,515.94 | 1,156,249.81 |
| 资产减值损失 | 附注七(66) | 10,264,592.28 | 5,654,397.08 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 附注七(68) | -817,235.72 | -2,753,494.38 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 附注七(68) | -817,235.72 | -2,753,494.38 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 其他收益 | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 45,624,594.88 | 37,456,977.78 |
| 加:营业外收入 | 附注七(69) | 3,225,499.37 | 4,561,205.97 |
| 其中:非流动资产处置利得 | 附注七(69) | 720,429.66 | 27,709.63 |
| 减:营业外支出 | 附注七(70) | 909,602.31 | 1,347,449.30 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 附注七(70) | 116,469.34 | 528,122.36 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 47,940,491.94 | 40,670,734.45 |
| 减:所得税费用 | 附注七(71) | 4,839,233.38 | 6,057,823.47 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 43,101,258.56 | 34,612,910.98 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 39,123,102.08 | 28,629,426.43 |
| 少数股东损益 | | 3,978,156.48 | 5,983,484.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 43,101,258.56 | 34,612,910.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 39,123,102.08 | 28,629,426.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,978,156.48 | 5,983,484.55 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.10 |

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

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 附注十七(4) | 267,592,734.15 | 207,464,777.36 |
| 减:营业成本 | 附注十七(4) | 191,230,464.90 | 140,326,017.14 |
| 税金及附加 | | 2,667,137.08 | 2,336,396.76 |
| 销售费用 | | 13,898,764.04 | 17,572,473.11 |
| 管理费用 | | 22,162,029.33 | 18,973,911.99 |
| 财务费用 | | 115,678.48 | -165,726.84 |
| 资产减值损失 | | 8,192,728.22 | 3,401,338.83 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 附注十七(5) | -817,235.72 | -2,753,494.38 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 附注十七(5) | -817,235.72 | -2,753,494.38 |
| 其他收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 28,508,696.38 | 22,266,871.99 |
| 加:营业外收入 | | 427,347.85 | 1,150,692.39 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 0.00 | 0.00 |
| 减:营业外支出 | | 204,806.52 | 255,231.15 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 61,120.02 | 255,231.15 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 28,731,237.71 | 23,162,333.23 |
| 减:所得税费用 | | 2,274,418.33 | 2,246,893.01 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 26,456,819.38 | 20,915,440.22 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |

| | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 26,456,819.38 | 20,915,440.22 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.09 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.09 | 0.07 |

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 503,252,904.36 | 518,019,525.96 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 6,295,187.55 | 4,221,970.53 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注七（73） | 12,169,945.77 | 23,804,932.41 |
| 经营活动现金流入小计 | | 521,718,037.68 | 546,046,428.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 247,150,211.63 | 263,005,446.93 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 99,518,944.55 | 96,471,179.87 |
| 支付的各项税费 | | 73,263,326.64 | 62,317,571.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注七（73） | 32,050,501.91 | 24,635,094.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 451,982,984.73 | 446,429,293.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 69,735,052.95 | 99,617,135.67 |
| 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 | | 852,752.61 | 242,767.60 |
| 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（73） | 693,424.54 | 557,025.76 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,546,177.15 | 799,793.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 45,094,608.57 | 17,598,805.50 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | 45,094,608.57 | 17,598,805.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,548,431.42 | -16,799,012.14 |
| 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 | | 46,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 46,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 51,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,391,514.09 | 7,399,396.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,819,233.37 | 4,438,773.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 61,391,514.09 | 72,399,396.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -15,391,514.09 | -12,399,396.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 958,173.01 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 11,753,280.45 | 70,418,726.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 246,460,625.03 | 165,105,746.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 258,213,905.48 | 235,524,473.92 |

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 204,723,998.05 | 219,979,221.63 |
| 收到的税费返还 | | 601,797.65 | 703,749.32 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,075,840.29 | 19,296,000.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 218,401,635.99 | 239,978,971.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 68,251,354.88 | 110,297,764.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 44,514,842.76 | 41,396,726.97 |
| 支付的各项税费 | | 31,078,170.49 | 33,215,654.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 33,028,984.80 | 28,950,333.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 176,873,352.93 | 213,860,479.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 41,528,283.06 | 26,118,491.62 |
| 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 | | 46,716.00 | 220,767.60 |
| 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 | | 430,625.64 | 341,738.81 |
| 投资活动现金流入小计 | | 477,341.64 | 562,506.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 25,893,098.43 | 11,861,774.62 |
| 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 | | 25,893,098.43 | 11,861,774.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -25,415,756.79 | -11,299,268.21 |
| 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 | | 36,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 36,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 36,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,942,920.31 | 2,960,623.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 42,942,920.31 | 67,960,623.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -6,942,920.31 | -7,960,623.35 |
| 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 | | 9,169,605.96 | 6,858,600.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 66,745,071.74 | 63,322,590.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 75,914,677.70 | 70,181,190.49 |

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分配利润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 285,210,767.03 | | | 735,947.95 | 195,872,312.01 | | 297,697,335.24 | 71,224,216.41 | 1,141,940,578.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 291,200,000.00 | | | | 285,210,767.03 | | | 735,947.95 | 195,872,312.01 | | 297,697,335.24 | 71,224,216.41 | 1,141,940,578.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 311,130.89 | | | | 34,463,902.08 | 3,991,253.98 | 38,766,286.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 39,123,102.08 | 3,978,156.48 | 43,101,258.56 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -4,659,200.00 | | -4,659,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -4,659,200.00 | | -4,659,200.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 311,130.89 | | | | 13,097.50 | 324,228.39 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,323,261.71 | | | | 415,608.37 | 4,738,870.08 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,012,130.82 | | | | 402,510.87 | 4,414,641.69 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 285,210,767.03 | | | 1,047,078.84 | 195,872,312.01 | | 332,161,237.32 | 75,215,470.39 | 1,180,706,865.59 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|--------------|----------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 285,210,767.03 | | | 1,213,412.04 | 192,383,321.81 | | 255,326,793.50 | 63,230,989.28 | 1,088,565,283.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 291,200,000.00 | | | | 285,210,767.03 | | | 1,213,412.04 | 192,383,321.81 | | 255,326,793.50 | 63,230,989.28 | 1,088,565,283.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 45,092.90 | | | | 28,629,426.43 | 6,022,316.63 | 34,696,835.96 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 28,629,426.43 | 5,983,484.55 | 34,612,910.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|----------------|--|----------------|---------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 45,092.90 | | | | 38,832.08 | | 83,924.98 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 225,203.93 | | | | 193,936.07 | | 419,140.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 180,111.03 | | | | 155,103.99 | | 335,215.02 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 285,210,767.03 | | 1,258,504.94 | 192,383,321.81 | | 283,956,219.93 | 69,253,305.91 | | 1,123,262,119.62 |

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 284,047,487.10 | | | 0.00 | 95,552,816.68 | 266,492,497.04 | 937,292,800.82 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 291,200,000.00 | | | | 284,047,487.10 | | | 0.00 | 95,552,816.68 | 266,492,497.04 | 937,292,800.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | 295,921.71 | | 21,797,619.38 | 22,093,541.09 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 26,456,819.38 | 26,456,819.38 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -4,659,200.00 | -4,659,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -4,659,200.00 | -4,659,200.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 295,921.71 | | | | 295,921.71 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 571,386.54 | | | | 571,386.54 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 275,464.83 | | | | 275,464.83 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 284,047,487.10 | | 295,921.71 | 95,552,816.68 | 288,290,116.42 | | 959,386,341.91 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 284,047,487.10 | | | | 92,063,826.48 | 235,091,585.23 | 902,402,898.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 291,200,000.00 | | | | 284,047,487.10 | | | | 92,063,826.48 | 235,091,585.23 | 902,402,898.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 20,915,440.22 | 20,915,440.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,915,440.22 | 20,915,440.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 291,200,000.00 | | | | 284,047,487.10 | | | | 92,063,826.48 | 256,007,025.45 | 923,318,339.03 |

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期,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公司 | 梵净山渔业 |
| 6 | 大庆绿友天然色素有限公司 | 大庆色素 |
| 7 | 青岛红星化工集团天然色素有限公司 | 红星色素 |
| 8 | 青岛红星无机新材料技术开发有限公司 | 无机新材料 |
| 9 | 红星(新晃)精细化学有限责任公司 | 红星新晃 |
| 10 | 贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司 | 松桃矿业 |
| 11 | 万山鹏程矿业有限责任公司 | 万山矿业 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变动”和“九、在其他主体中的权益”。

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。

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21、附注五、21（2）和附注五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

财务担保合同

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②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。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1—2 年 | 5.00 | 5.00 |
| 2—3 年 | 10.00 | 10.00 |
| 3—4 年 | 30.00 | 30.00 |
| 4—5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5—6 年 | 80.00 | 80.00 |
| 6 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
|-------------|-------------------------------|

| | |
|-----------|---|
| 坏账准备的计提方法 | 有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;无客观证据表明其发生减值的,将其并入组合测试中计提坏账准备。 |
|-----------|---|

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)或处置组应当确认为持有待售:该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售;本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议,如按规定需得到股东批准的,应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准;本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的高誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净

资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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，应当全额确认。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

◇ 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

✧ 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

✧ 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

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

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

✧ 大修理费用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|-----------|------|----|
| 土地使用权 | 10 年、50 年 | 直线法 | |
| 非专利技术 | 10 年 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

①本公司收入确认的具体方法如下：确认销售商品收入的条件：

- A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入公司；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务收入的确认：

A、公司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；

B、公司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：

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；

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让渡资产使用权收入的确认：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：

相关的经济利益很可能流入公司；

收入的金额能够可靠地计量。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业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;

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|---------|---|-------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17、6 |
| 消费税 | - | - |
| 营业税 | - | - |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7、5 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15、25 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 3 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 2 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|-------------------|----------|
| 贵州红星发展股份有限公司 | 15 |
| 重庆铜梁红蝶锶业有限公司 | 25 |
| 重庆大足红蝶锶业有限公司 | 25 |
| 贵州红星发展进出口有限责任公司 | 25 |
| 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司 | 15 |
| 大庆绿友天然色素有限公司 | 25 |
| 贵州红星梵净山冷水渔业有限公司 | 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

本报告期，公司及子公司大足红蝶硫磺产品符合财政部、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，本报告期销售的硫磺产品实行增值税即征即退50%的优惠政策。

所得税：

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | 411,681.73 | 304,323.08 |
| 银行存款 | 257,728,684.61 | 247,582,762.81 |
| 其他货币资金 | 73,539.14 | 4,073,539.14 |
| 合计 | 258,213,905.48 | 251,960,625.03 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

注 1：本报告期末，公司无受限货币资金。

注 2：其他货币资金较年初减少主要是由于子公司大龙锰业收回银行承兑汇票保证金所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑票据 | 139,438,004.01 | 165,704,486.49 |
| 商业承兑票据 | 1,662,285.00 | 1,096,286.12 |
| 合计 | 141,100,289.01 | 166,800,772.61 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

| | |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 28,081,913.53 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 28,081,913.53 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 195,812,385.56 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 195,812,385.56 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 14,480,774.88 | 6.29 | 14,480,774.88 | 100.00 | 0.00 | 14,480,774.88 | 6.62 | 14,480,774.88 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 215,454,396.08 | 93.61 | 20,508,939.80 | 9.52 | 194,945,456.28 | 203,907,095.57 | 93.27 | 19,041,915.21 | 9.34 | 184,865,180.36 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------|----------|-----------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 233,310.00 | 0.10 | 233,310.00 | 100.00 | 0.00 | 233,310.00 | 0.11 | 233,310.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 230,168,480.96 | / | 35,223,024.68 | / | 194,945,456.28 | 218,621,180.45 | / | 33,756,000.09 | / | 184,865,180.36 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 169,492,630.54 | 8,474,631.52 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 169,492,630.54 | 8,474,631.52 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 24,669,092.14 | 1,233,454.61 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 7,926,841.09 | 792,684.11 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 3,155,222.59 | 946,566.77 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 2,088,535.15 | 1,044,267.58 | 50.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 5-6 年 | 523,696.78 | 418,957.42 | 80.00 |
| 6 年以上 | 7,598,377.79 | 7,598,377.79 | 100.00 |
| 合计 | 215,454,396.08 | 20,508,939.80 | 9.52 |

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,467,024.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
| A 公司 | 14,480,774.88 | 6.29 | 14,480,774.88 |
| B 公司 | 13,128,279.19 | 5.70 | 656,413.96 |
| C 公司 | 11,355,754.14 | 4.93 | 567,787.71 |
| D 公司 | 10,449,598.98 | 4.54 | 522,479.95 |
| E 公司 | 8,686,314.54 | 3.77 | 434,315.73 |
| 合计 | 58,100,721.73 | 25.23 | 16,661,772.23 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 46,510,579.25 | 85.77 | 39,216,741.94 | 93.91 |
| 1 至 2 年 | 4,348,341.11 | 8.02 | 422,764.39 | 1.01 |
| 2 至 3 年 | 548,860.54 | 1.01 | 8,250.00 | 0.02 |
| 3 年以上 | 2,822,303.01 | 5.20 | 2,114,433.35 | 5.06 |
| 合计 | 54,230,083.91 | 100.00 | 41,762,189.68 | 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

本报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 37,301,775.48 元，占预付款项期末余额合计数的比例 68.78%。

其他说明

适用 不适用

注：预付账款较年初增加主要是由于报告期内子公司红星进出口预付进口锰矿款所致。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---------------|-----------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 单项 金额 重大 并单 独计 提坏 账准 备的 其他 应收 款 | | | | | | | | | | |
| 按信 用风 险特 征组 合计 提坏 账准 备的 其他 应收 款 | 79,239,246.66 | 100.00 | 27,772,243.31 | 35.05 | 51,467,003.35 | 80,825,161.45 | 100.00 | 19,400,193.42 | 24.00 | 61,424,968.03 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| 单项 金额 不重 大但 单独 计提 坏账 准备 的其 他应 收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 79,239,246.66 | / | 27,772,243.31 | / | 51,467,003.35 | 80,825,161.45 | / | 19,400,193.42 | / | 61,424,968.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 4,223,243.15 | 211,162.15 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 4,223,243.15 | 211,162.15 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 12,410,093.75 | 620,504.69 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 9,748,055.42 | 974,805.54 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 38,216,395.50 | 11,464,918.65 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 270,257.68 | 135,128.84 | 50.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 5-6 年 | 27,388.60 | 21,910.88 | 80.00 |
| 6 年以上 | 14,343,812.56 | 14,343,812.56 | 100.00 |
| 合计 | 79,239,246.66 | 27,772,243.31 | 35.05 |

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,372,049.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 借款 | 71,160,711.59 | 69,283,965.51 |
| 保证金，押金 | 4,451,685.76 | 3,891,099.76 |
| 社保 | 993,018.06 | 3,119,839.16 |
| 出口退税 | 788,259.19 | 1,631,372.08 |
| 其他代垫应收款项 | 1,845,572.06 | 2,898,884.94 |
| 合计 | 79,239,246.66 | 80,825,161.45 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|----------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 青岛红星物流实业有限责任公司 | 借款 | 60,318,513.27 | 4 年以内 | 76.12 | 12,902,868.43 |
| 万山区下溪乡财政所 | 借款 | 8,400,000.00 | 6 年以上 | 10.60 | 8,400,000.00 |
| 大足县国土局 | 征地款保证金 | 1,500,000.00 | 6 年以上 | 1.89 | 1,500,000.00 |
| 贵州省铜仁地区矿产资源合作勘查协调工作组 | 保证金 | 1,000,000.00 | 6 年以上 | 1.26 | 1,000,000.00 |
| 青岛信恒基商贸有限公司 | 其他代垫应收款项 | 866,747.47 | 6 年以上 | 1.09 | 866,747.47 |
| 合计 | / | 72,085,260.74 | / | 90.96 | 24,669,615.90 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 118,991,790.48 | 3,089,054.16 | 115,902,736.32 | 136,141,353.28 | 3,089,054.16 | 133,052,299.12 |
| 在产品 | 13,469,306.16 | | 13,469,306.16 | 29,166,836.42 | | 29,166,836.42 |
| 库存商品 | 166,123,401.33 | 22,755,317.19 | 143,368,084.14 | 185,200,020.83 | 24,569,310.09 | 160,630,710.74 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 包装物及低值易耗品 | 7,772,126.40 | | 7,772,126.40 | 7,059,139.47 | | 7,059,139.47 |
| 自制半成品 | 1,473,185.68 | | 1,473,185.68 | 3,410,363.91 | | 3,410,363.91 |
| 合计 | 307,829,810.05 | 25,844,371.35 | 281,985,438.70 | 360,977,713.91 | 27,658,364.25 | 333,319,349.66 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------------------|----------------------|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,089,054.16 | | | | | 3,089,054.16 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 24,569,310.09 | 899,328.76 | | 2,713,321.66 | | 22,755,317.19 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未 结算资产 | | | | | | |
| 包装物及低值易耗品 | | | | | | |
| 自制半成品 | | | | | | |
| 合计 | 27,658,364.25 | 899,328.76 | | 2,713,321.66 | | 25,844,371.35 |

注：计提存货跌价准备的依据：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 预缴税款 | 5,822,288.59 | 7,728,949.61 |
| 预付社保款 | 691,802.20 | 576,816.70 |
| 合计 | 6,514,090.79 | 8,305,766.31 |

其他说明

注：其他流动资产较年初减少主要是由于报告期末未抵扣进项税额减少所致。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 3,950,000.00 | | 3,950,000.00 | 3,950,000.00 | | 3,950,000.00 |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 3,950,000.00 | | 3,950,000.00 | 3,950,000.00 | | 3,950,000.00 |
| 合计 | 3,950,000.00 | | 3,950,000.00 | 3,950,000.00 | | 3,950,000.00 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 重庆天青锶化股份有限公司 | 2,950,000.00 | | | 2,950,000.00 | | | | | 19.72 | |
| 青岛现代漆业有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | | | 10 | |
| 合计 | 3,950,000.00 | | | 3,950,000.00 | | | | | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 贵州容光矿业有限责任公司 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 小计 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 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 | 38,094,050.25 | | | -817,235.72 | | | | | | 37,276,814.53 |

| | | | | | | | | | | |
|---------|----------------------|--|--|--------------------|--|--|--|--|--|----------------------|
| 业有限责任公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 38,094,050.25 | | | -817,235.72 | | | | | | 37,276,814.53 |
| 合计 | 38,094,050.25 | | | -817,235.72 | | | | | | 37,276,814.53 |

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 万元, 2011 年增加投资 3316.2 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, 增资后投资比例为 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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 308,998,057.12 | 831,126,352.20 | 22,641,537.01 | 49,301,560.54 | 85,441,949.31 | 1,297,509,456.18 |
| 2. 本期增加金额 | 65,489.99 | 8,222,332.57 | 1,095,734.17 | 279,018.69 | 0.00 | 9,662,575.42 |
| (1) 购置 | 65,489.99 | 1,503,245.64 | 1,095,734.17 | 279,018.69 | 0.00 | 2,943,488.49 |
| (2) 在建工程转入 | 0.00 | 6,719,086.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,719,086.93 |
| (3) | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 835,341.00 | 1,418,625.46 | 914,057.00 | 31,124.00 | 0.00 | 3,199,147.46 |
| (1) 处置或报废 | 835,341.00 | 1,418,625.46 | 914,057.00 | 31,124.00 | 0.00 | 3,199,147.46 |
| 4. 期末余额 | 308,228,206.11 | 837,930,059.31 | 22,823,214.18 | 49,549,455.23 | 85,441,949.31 | 1,303,972,884.14 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 176,422,198.30 | 578,888,727.40 | 17,077,432.50 | 37,955,454.96 | 49,698,233.66 | 860,042,046.82 |
| 2. 本期增加金额 | 8,173,493.89 | 23,156,270.18 | 1,092,933.74 | 1,926,143.70 | 3,623,784.55 | 37,972,626.06 |
| (1) 计提 | 8,173,493.89 | 23,156,270.18 | 1,092,933.74 | 1,926,143.70 | 3,623,784.55 | 37,972,626.06 |
| 3. 本期减少金额 | 612,082.32 | 1,308,389.93 | 757,533.82 | 24,976.04 | 0.00 | 2,702,982.11 |
| (1) 处置或报废 | 612,082.32 | 1,308,389.93 | 757,533.82 | 24,976.04 | 0.00 | 2,702,982.11 |
| 4. 期末余额 | 183,983,609.87 | 600,736,607.65 | 17,412,832.42 | 39,856,622.62 | 53,322,018.21 | 895,311,690.77 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,622,483.68 | 21,585,073.33 | 165,420.63 | 190,205.79 | 0.00 | 31,563,183.43 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 26,880.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,880.07 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 26,880.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,880.07 |
| 4. 期末余额 | 9,622,483.68 | 21,558,193.26 | 165,420.63 | 190,205.79 | 0.00 | 31,536,303.36 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末 | 114,622,112.56 | 215,635,258.40 | 5,244,961.13 | 9,502,626.82 | 32,119,931.10 | 377,124,890.01 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 账面价值 | | | | | | |
| 2. 期初 账面价值 | 122,953,375.14 | 230,652,551.47 | 5,398,683.88 | 11,155,899.79 | 35,743,715.65 | 405,904,225.93 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 79,716,299.63 | | 79,716,299.63 | 46,724,354.11 | | 46,724,354.11 |
| 合计 | 79,716,299.63 | | 79,716,299.63 | 46,724,354.11 | | 46,724,354.11 |

(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 | | 2,309,627.38 | 3,032,557.13 | 0.00 | | 5,342,184.51 | | | | | | 自筹 |
| 锰盐技改工程 | | 19,339,679.52 | 8,963,927.47 | 0.00 | | 28,303,606.99 | | | | | | 自筹 |
| 烟气治理与利用工程 | | 12,344,750.46 | 11,042,186.57 | 0.00 | | 23,386,937.03 | | | | | | 自筹 |
| 在安装设备 | | 4,999,144.45 | 11,092,282.41 | 6,719,086.93 | | 9,372,339.93 | | | | | | 自筹 |
| 锶盐技改工程 | | 0.00 | 2,128,755.54 | 0.00 | | 2,128,755.54 | | | | | | 自筹 |
| 环保渣场工程 | | 7,575,064.19 | 3,451,323.33 | 0.00 | | 11,026,387.52 | | | | | | 自筹 |
| 矿井建设 | | 156,088.11 | 0.00 | 0.00 | | 156,088.11 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | | 46,724,354.11 | 39,711,032.45 | 6,719,086.93 | | 79,716,299.63 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注 1: 在建工程较年初增加主要是由于本报告期公司及子公司锰盐项目、烟气治理及脱硫及锶盐项目升级改造增加所致。

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

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 609,486.82 | 812,561.15 |
| 待安装设备 | 2,585,753.74 | 1,938,084.95 |
| 合计 | 3,195,240.56 | 2,750,646.10 |

其他说明：

无。

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|---------------|-----|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 74,448,156.04 | | 1,770,000.00 | 76,218,156.04 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--------------|---------------|
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 74,448,156.04 | | 1,770,000.00 | 76,218,156.04 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 33,530,651.39 | | 1,470,000.00 | 35,000,651.39 |
| 2. 本期增加金额 | 497,153.52 | | | 497,153.52 |
| (1) 计提 | 497,153.52 | | | 497,153.52 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 34,027,804.91 | | 1,470,000.00 | 35,497,804.91 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | | 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 | 0.00 | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 40,420,351.13 | | 0.00 | 40,420,351.13 |
| 2. 期初账面价值 | 40,917,504.65 | | 0.00 | 40,917,504.65 |

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及子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司购入锶盐深加工技术及工艺技术组成。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 金额 | 本期摊销金额 | 其他减少 金额 | 期末余额 |
|---------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 矿洞掘进费 | 3,296,415.68 | 0.00 | 258,745.26 | 0.00 | 3,037,670.42 |
| 采矿权 | 388,155.17 | 0.00 | 54,161.22 | 0.00 | 333,993.95 |
| 扶罗重晶石 矿山线路费 | 126,834.73 | 104,521.25 | 47,162.32 | 0.00 | 184,193.66 |
| 扶罗重晶石 矿山整合费 用 | 17,473,846.15 | 0.00 | 728,076.92 | 0.00 | 16,745,769.23 |
| 合计 | 21,285,251.73 | 104,521.25 | 1,088,145.72 | 0.00 | 20,301,627.26 |

其他说明：

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 |
| 资产减值准备 | 113,740,580.14 | 22,388,330.45 | 105,967,613.48 | 21,153,238.92 |
| 内部交易未实现利润 | 2,410,024.20 | 401,027.87 | 2,630,390.92 | 444,597.98 |
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产加速折旧 | 19,623,586.69 | 4,905,896.67 | 19,623,586.69 | 4,905,896.67 |
| 合计 | 135,774,191.03 | 27,695,254.99 | 128,221,591.09 | 26,503,733.57 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 6,935,362.56 | 6,710,127.71 |
| 可抵扣亏损 | 167,041,337.13 | 183,929,542.90 |
| 合计 | 173,976,699.69 | 190,639,670.61 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 2017 年 | 0.00 | 20,215,434.94 |
| 2018 年 | 39,515,020.22 | 39,515,020.22 |
| 2019 年 | 42,251,605.94 | 43,366,242.67 |
| 2020 年 | 63,403,158.21 | 63,403,158.21 |
| 2021 年 | 17,429,686.86 | 17,429,686.86 |
| 2022 年 | 4,441,865.90 | 0.00 |
| 合计 | 167,041,337.13 | 183,929,542.90 |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付长期资产款 | 48,583,537.55 | 19,934,482.81 |
| 合计 | 48,583,537.55 | 19,934,482.81 |

其他说明：

注：其他非流动资产较年初增加主要是由于报告期末公司及子公司未结算工程及设备款增加所致。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 125,000,000.00 | 125,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注 1：公司以银行承兑汇票为质押，向中国农业银行股份有限公司镇宁支行借款 2,500 万元。**注 2：**2016 年 11 月 1 日，公司控股股东青岛红星化工集团有限责任公司委托中国交通银行股份有限公司青岛分行向公司子公司红星色素提供人民币 1,000 万元贷款，前述三方签订了委托贷款协议。**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------|---------------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 4,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 137,933,337.61 | 174,373,957.83 |
| 1—2 年 | 21,963,220.12 | 23,265,216.57 |
| 2—3 年 | 17,963,945.07 | 17,301,949.13 |
| 3 年以上 | 15,611,734.12 | 16,028,478.38 |
| 合计 | 193,472,236.92 | 230,969,601.91 |

(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 | 29,306,226.43 | 供应商未办理结算手续 |
| 合计 | 29,306,226.43 | / |

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 25,635,857.89 | 25,225,940.44 |
| 1-2 年 | 1,518,419.84 | 1,035,962.50 |
| 2-3 年 | 129,256.97 | 294,975.33 |
| 3 年以上 | 1,163,257.18 | 1,127,068.83 |
| 合计 | 28,446,791.88 | 27,683,947.10 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 34,446,472.00 | 89,223,888.42 | 93,283,810.09 | 30,386,550.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,639,825.74 | 7,160,794.18 | 7,419,997.68 | 1,380,622.24 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 1,341,601.50 | 1,341,601.50 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 36,086,297.74 | 97,726,284.10 | 102,045,409.27 | 31,767,172.57 |

(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 | 11,566,746.65 | 78,331,630.07 | 83,283,310.45 | 6,615,066.27 |
| 二、职工福利费 | 14,217,254.11 | 3,929,555.79 | 3,587,641.79 | 14,559,168.11 |
| 三、社会保险费 | 0.00 | 3,529,855.03 | 3,288,457.85 | 241,397.18 |
| 其中: 医疗保险费 | 0.00 | 2,148,506.42 | 1,991,881.26 | 156,625.16 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 1,262,551.82 | 1,178,412.49 | 84,139.33 |
| 生育保险费 | 0.00 | 118,796.79 | 118,164.10 | 632.69 |
| 四、住房公积金 | 42,008.52 | 1,853,103.19 | 1,662,903.03 | 232,208.68 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,620,462.72 | 1,579,744.34 | 1,461,496.97 | 8,738,710.09 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 34,446,472.00 | 89,223,888.42 | 93,283,810.09 | 30,386,550.33 |

(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 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 基本养老保险 | 1,433,791.76 | 6,888,077.57 | 7,109,460.43 | 1,212,408.90 |
| 失业保险费 | 206,033.98 | 272,716.61 | 310,537.25 | 168,213.34 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,639,825.74 | 7,160,794.18 | 7,419,997.68 | 1,380,622.24 |

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 增值税 | 1,291,707.45 | 4,435,293.66 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 营业税 | 0.00 | 0.00 |
| 企业所得税 | 5,963,617.41 | 11,888,339.55 |
| 个人所得税 | 351,253.90 | 567,323.63 |
| 城市维护建设税 | 76,178.07 | 815,997.58 |
| 房产税 | 206,389.90 | 125,632.42 |
| 矿产资源税 | 40.00 | 499,180.24 |
| 印花税 | 200,617.07 | 924,345.14 |
| 教育费附加 | 65,155.82 | 247,758.81 |
| 其他税费 | 20,168.58 | 15,033.85 |
| 河道维护费 | 2,534.59 | 2,335.11 |
| 合计 | 8,177,662.79 | 19,521,239.99 |

其他说明：

注：应交税费较年初减少主要是由于报告期末应付未付的税费减少所致。

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 普通股股利 | 2,816,609.37 | 5,635,842.74 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 2,816,609.37 | 5,635,842.74 |

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有关手续，尚未支付其相关股利。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 4,872,154.66 | 3,233,546.80 |
| 代扣保险款 | 10,476,394.89 | 11,507,554.65 |
| 代垫运费 | 4,436,993.13 | 3,113,111.54 |
| 其他代垫费用 | 6,338,851.24 | 6,217,677.92 |
| 借款 | 0.00 | 16,000,000.00 |
| 奖惩款 | 2,795,294.62 | 3,484,835.82 |
| 合计 | 28,919,688.54 | 43,556,726.73 |

(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

注：其他应付款较年初减少主要是由于本报告期公司偿还关联方镇宁红蝶实业有限责任公司借款所致。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 水电、燃气费 | 51,898.20 | 51,014.46 |
| 物流费用 | 8,811,516.96 | 5,755,267.46 |
| “三废”处理费 | 464,911.00 | 529,768.00 |
| 安全治理费 | 202,173.00 | 0.00 |

| | | |
|------|---------------|--------------|
| 维修费 | 2,016,922.56 | 54,894.52 |
| 价格基金 | 579,518.67 | 402,511.53 |
| 代理费 | 1,460,467.26 | 0.00 |
| 其他 | 122,624.22 | 415,186.22 |
| 合计 | 13,710,031.87 | 7,208,642.19 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注:其他流动负债较年初增加主要是由于报告期末未结算运杂费及维修费增加所致。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 对外提供担保 | | |
| 未决诉讼 | | |
| 产品质量保证 | | |
| 重组义务 | | |
| 待执行的亏损合同 | | |
| 其他 | 4,308,902.52 | 4,244,902.38 |
| 辞退福利 | 285,435.33 | 285,435.33 |
| 合计 | 4,594,337.85 | 4,530,337.71 |

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：子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司计提环境治理费 2,279,690.00 元，子公司万山鹏程矿业有限责任公司计提矿山环境治理恢复保证金 1,965,212.38 元。

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 285,435.33 元。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------|
| 政府补助 | 3,858,000.00 | 967,000.00 | 100,000.00 | 4,725,000.00 | 收到政府项目补助资金 |
| 合计 | 3,858,000.00 | 967,000.00 | 100,000.00 | 4,725,000.00 | / |

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 | 本期计入营业 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ |
|------|------|-------|--------|------|------|--------|
| | | | | | | |

| | | 助金额 | 外收入金额 | | | 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 | 2,258,000.00 | 967,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,225,000.00 | 与资产相关 |
| 第一批资源综合利用项目 | 1,600,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,858,000.00 | 967,000.00 | 100,000.00 | 0.00 | 4,725,000.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

注：递延收益较年初增加主要是由于报告期内子公司大龙锰业收到科技项目扶持资金所致。

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

注：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 | 291,200,000.00 | | | | | | 291,200,000.00 |

其他说明：

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

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 274,080,924.54 | 0.00 | 0.00 | 274,080,924.54 |
| 其他资本公积 | 24,835.81 | 0.00 | 0.00 | 24,835.81 |
| 股权投资准备 | 11,105,006.68 | 0.00 | 0.00 | 11,105,006.68 |
| 合计 | 285,210,767.03 | 0.00 | 0.00 | 285,210,767.03 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 735,947.95 | 4,323,261.71 | 4,012,130.82 | 1,047,078.84 |
| 合计 | 735,947.95 | 4,323,261.71 | 4,012,130.82 | 1,047,078.84 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 164,646,511.97 | 0.00 | 0.00 | 164,646,511.97 |
| 任意盈余公积 | 31,225,800.04 | 0.00 | 0.00 | 31,225,800.04 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 195,872,312.01 | 0.00 | 0.00 | 195,872,312.01 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 297,697,335.24 | 255,326,793.50 |
| 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 | 297,697,335.24 | 255,326,793.50 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 39,123,102.08 | 28,629,426.43 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 4,659,200.00 | 0.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 332,161,237.32 | 283,956,219.93 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 633,416,900.99 | 476,145,279.64 | 529,978,648.11 | 394,029,459.74 |
| 其他业务 | 9,063,803.64 | 3,846,850.15 | 9,829,757.56 | 4,702,942.20 |
| 合计 | 642,480,704.63 | 479,992,129.79 | 539,808,405.67 | 398,732,401.94 |

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 | 0.00 | 0.00 |
| 营业税 | 0.00 | 116,876.02 |
| 城市维护建设税 | 2,280,530.81 | 2,494,912.11 |
| 教育费附加 | 2,132,397.44 | 2,344,429.39 |
| 资源税 | 15,706.58 | 0.00 |
| 房产税 | 641,399.32 | 0.00 |
| 土地使用税 | 2,819,655.31 | 0.00 |
| 车船使用税 | 4,950.60 | 0.00 |
| 印花税 | 320,452.07 | 0.00 |
| 地方水利建设基金 | 16,184.81 | 2,046.19 |
| 价格调节基金 | 0.00 | 109.96 |
| 残保人保障金 | 124,843.44 | 0.00 |
| 合计 | 8,356,120.38 | 4,958,373.67 |

其他说明：

注 1：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

注 2：税金及附加较上年同期增加主要是由于根据财会【2016】22 号文规定报告期内 5-12 月份原管理费用核算的“房产税”、“土地使用税”、“车船税”、“印花税”、“残疾人保障金”及“资源税”等税金转入“税金及附加”核算。

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 | 4,656,039.71 | 2,836,414.67 |
| 折旧费 | 653,343.47 | 381,093.04 |
| 办公费 | 507,654.29 | 355,415.14 |
| 差旅费 | 412,272.74 | 285,838.77 |
| 物耗及修理费 | 1,597,792.50 | 1,951,942.63 |
| 运杂费 | 34,655,330.15 | 32,476,227.33 |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 出口代理费 | 1,423,245.73 | 1,795,369.78 |
| 业务招待费及广告费 | 854,602.48 | 498,411.92 |
| 其他 | 258,706.38 | 155,461.64 |
| 合计 | 45,018,987.45 | 40,736,174.92 |

其他说明：

注 1：工资及福利费较上年同期增加主要是由于公司本报告期为加大销售力度，加快推进碳酸钡等产品销售整合，扩大销售队伍，强化激励与考核，工资及福利费同比增加所致；

注 2：运杂费较上年同期增加主要是由于本报告期主要产品碳酸钡、碳酸锶、硫酸钡、硫酸锰等销售量增加，运输环节费用增加所致。

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 | 19,176,908.19 | 18,230,470.19 |
| 工会经费 | 1,278,845.90 | 1,225,988.31 |
| 办公费 | 1,927,775.23 | 1,573,187.83 |
| 差旅费 | 818,952.58 | 810,287.07 |
| 业务招待费 | 1,363,627.61 | 1,148,737.54 |
| 保险费 | 5,756,293.79 | 5,935,909.01 |
| 维修费 | 3,097,843.71 | 2,237,091.48 |
| 折旧费 | 5,251,702.78 | 4,361,750.12 |
| 无形资产摊销 | 497,153.52 | 497,153.52 |
| 劳务费 | 2,309,433.84 | 2,377,358.49 |
| 税费 | 0.00 | 3,098,461.67 |
| 停工损失 | 1,325,141.01 | 1,800,235.15 |
| 审计费及信息披露费 | 801,886.79 | 707,547.17 |
| 环保费用 | 288,407.50 | 39,116.00 |
| 水电费 | 1,174,616.28 | 1,280,517.97 |
| 其他 | 1,312,630.05 | 994,172.64 |
| 租赁费 | 549,568.47 | 548,282.43 |
| 研发费用 | 1,411,740.94 | 1,494,069.50 |
| 合计 | 48,342,528.19 | 48,360,336.09 |

其他说明：

注：公司及子公司税费较上年同期减少详见附注七、62、注 2。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,980,498.64 | 3,544,331.53 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息收入 | -1,658,153.29 | -1,580,665.34 |
| 汇兑收益 | 2,459,145.58 | -964,515.14 |
| 手续费 | 283,025.01 | 157,098.76 |
| 合计 | 4,064,515.94 | 1,156,249.81 |

其他说明：

注：财务费用较上年同期增加主要是由于报告期内人民币兑美元汇率下跌，汇兑损失增加所致。

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 坏账损失 | 9,839,074.48 | 5,654,397.08 |
| 存货跌价损失 | 425,517.80 | 0.00 |
| 可供出售金融资产减值损失 | | |
| 持有至到期投资减值损失 | | |
| 长期股权投资减值损失 | | |
| 投资性房地产减值损失 | | |
| 固定资产减值损失 | | |
| 工程物资减值损失 | | |
| 在建工程减值损失 | | |
| 生产性生物资产减值损失 | | |
| 油气资产减值损失 | | |
| 无形资产减值损失 | | |
| 商誉减值损失 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 10,264,592.28 | 5,654,397.08 |

其他说明：

注：资产减值损失增加主要是由于报告期内公司对联营公司红星物流的借款年限增加，计提坏账准备增加所致。

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -817,235.72 | -2,753,494.38 |

| | | |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -817,235.72 | -2,753,494.38 |

其他说明：

注：投资收益较上年同期亏损减少主要是由于报告期内联营公司红星物流亏损同比减少所致。

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 720,429.66 | 27,709.63 | 720,429.66 |
| 其中：固定资产处置利得 | 720,429.66 | 27,709.63 | 720,429.66 |
| 无形资产处置利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债务重组利得 | 128,476.81 | 0.00 | 128,476.81 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 2,281,000.00 | 4,386,553.27 | 2,281,000.00 |
| 其他 | 400.00 | 120,663.07 | 400.00 |
| 罚款 | 95,192.90 | 26,280.00 | 95,192.90 |
| 合计 | 3,225,499.37 | 4,561,205.97 | 3,225,499.37 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 扶持资金 | 57,000.00 | 150,200.00 | 与收益相关 |
| 增值税即征即退 | 0.00 | 781,653.27 | 与收益相关 |
| 电费补贴 | 1,604,000.00 | 2,698,400.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|-------|
| 政府奖励 | 220,000.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 技术创新补贴 | 0.00 | 18,200.00 | 与收益相关 |
| 节能减排补贴资金 | 0.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 出口补贴资金 | 0.00 | 138,100.00 | 与收益相关 |
| 纳税大户奖励 | 300,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 综合利用项目资金 | 100,000.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,281,000.00 | 4,386,553.27 | / |

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收到政府补助减少所致。

70、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 | 116,469.34 | 528,122.36 | 116,469.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | 116,469.34 | 528,122.36 | 116,469.34 |
| 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 | 413,149.98 | 37,300.00 | 413,149.98 |
| 罚款 | 33,680.99 | 20,000.00 | 33,680.99 |
| 其他 | 346,302.00 | 762,026.94 | 346,302.00 |
| 合计 | 909,602.31 | 1,347,449.30 | 909,602.31 |

其他说明：

注：营业外支出较上年同期下降主要是由于报告期内处置固定资产损失减少所致。

71、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 | 6,030,754.80 | 6,219,668.66 |
| 递延所得税费用 | -1,191,521.42 | -161,845.19 |
| 合计 | 4,839,233.38 | 6,057,823.47 |

(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 | 47,940,491.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,191,073.77 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,069,249.83 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,059,321.67 |
| 非应税收入的影响 | -33,688.27 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 80,861.32 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,519,654.73 |
| 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 | 1,110,713.13 |
| 所得税费用 | 4,839,233.38 |

其他说明:

√适用 □不适用

注: 所得税费用较上年同期减少主要指由于本报告期计提的坏账准备增加导致当期递延所得税费用减少所致。

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、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 | 3,248,000.00 | 3,304,900.00 |
| 保险赔款 | 1,731,284.07 | 612,408.96 |
| 保证金 | 5,600,000.00 | 2,890,000.00 |
| 借款 | 1,228,344.48 | 16,734,011.00 |
| 其他 | 362,317.22 | 263,612.45 |
| 合计 | 12,169,945.77 | 23,804,932.41 |

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公司拆入镇宁县红蝶实业有限责任公司借款 1600 万元所致。

(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 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 支付的差旅费 | 1,231,225.32 | 1,096,125.84 |
| 支付的办公费 | 1,500,604.01 | 1,226,085.95 |
| 支付的维修费、汽油费 | 884,755.13 | 946,535.57 |
| 支付的保险费 | 603,017.63 | 403,738.45 |
| 支付(偿还)的借款 | 16,444,886.00 | 10,668,619.02 |
| 支付的业务宣传招待费 | 2,218,230.09 | 1,647,149.46 |
| 捐赠 | 413,149.98 | 37,300.00 |
| 支付的排污环保费 | 1,387,562.50 | 954,892.00 |
| 支付的审计、信息披露费 | 850,000.00 | 750,000.00 |
| 支付的劳务费 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 支付的代垫税款 | 162,228.60 | 773,942.38 |
| 支付的会务费 | 725,735.84 | 550,419.00 |
| 支付的罚款及理赔款 | 201,680.99 | 700,318.42 |
| 支付的矿山费用 | 194,832.24 | 204,084.71 |
| 支付的其他款项及费用 | 2,832,593.58 | 2,275,884.05 |
| 合计 | 32,050,501.91 | 24,635,094.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

注: 支付的其他与经营活动有关的现金增加主要是由于本报告期公司偿还镇宁县红蝶实业有限责任公司借款 1600 万元所致。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息收入 | 693,424.54 | 557,025.76 |
| 合计 | 693,424.54 | 557,025.76 |

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

74、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 | 43,101,258.56 | 34,612,910.98 |
| 加：资产减值准备 | 7,998,201.51 | 5,217,648.22 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,972,626.06 | 35,418,335.47 |
| 无形资产摊销 | 497,153.52 | 497,153.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,088,145.72 | 983,796.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列) | -720,429.66 | -27,709.63 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 116,469.34 | 528,122.36 |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 3,781,490.93 | 999,151.05 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | 817,235.72 | 2,753,494.38 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -1,191,521.42 | -161,845.19 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | 53,147,903.86 | 46,014,829.15 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 3,271,203.65 | 27,530,612.89 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -80,144,684.84 | -54,749,364.51 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,735,052.95 | 99,617,135.67 |
| 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 | 258,213,905.48 | 235,524,473.92 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 246,460,625.03 | 165,105,746.97 |
| 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 | 11,753,280.45 | 70,418,726.95 |

(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 | 258,213,905.48 | 246,460,625.03 |
| 其中：库存现金 | 411,681.73 | 304,323.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 257,728,684.61 | 246,082,762.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 73,539.14 | 73,539.14 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 258,213,905.48 | 246,460,625.03 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | 28,081,913.53 | 质押借款 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 28,081,913.53 | / |

其他说明：

注：应收票据受限情况详见附注七、31、短期借款。

77、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 | | | |
| 其中：美元 | 10,885,502.56 | 6.7744 | 73,742,748.54 |
| 欧元 | 0.01 | 7.7496 | 0.08 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,048,561.57 | 6.7744 | 20,652,175.50 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 预收账款 | 315,057.50 | 6.7744 | 2,134,325.53 |
| 美元 | 315,057.50 | 6.7744 | 2,134,325.53 |
| 人民币 | | | |

其他说明：

无。

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、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 |
|------------|--------------|-------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 5,225,000.00 | 递延收益 | 100,000.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,281,000.00 | 营业外收入 | 2,281,000.00 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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 | |
| 重庆铜梁红蝶锑业有限公司 | 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 | 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林城西路绿地铂金大厦 14 层 | 贵州省贵阳市乌当区北衙路石油公司综合楼 3-1 室 | 进出口贸易 | 100 | 0.00 | 设立 |
| 重庆大足红蝶锑业有限公司 | 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 | 0.00 | 收购 |
| 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司 | 贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩 | 贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩 | 锰系列产品、钡盐生产、销售 | 94.64 | 5.36 | 设立 |
| 贵州红星梵净山冷水渔业有限公司 | 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 | 0.00 | 设立 |
| 大庆绿友天然色素有限公司 | 大庆高新区宏伟园区 | 大庆高新区宏伟园区 | 绿色植物提取 | 70 | 24 | 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 | 80 | 0.00 | 收购 |
| 青岛红星无机新材料技术开发有限公司 | 青岛市李沧区四流北路 43 号 | 青岛市李沧区四流北路 43 号 | 无机盐生产、销售 | 70 | 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 | 6.3 | 设立 |
| 贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司 | 松桃县孟溪镇 | 松桃县孟溪镇 | 矿产开发、销售 | 53.73 | 0.00 | 设立 |
| 万山鹏程矿业有限责任公司 | 万山特区下溪乡 | 万山特区下溪乡 | 矿产品销售; 锰矿石开采 | 70 | 0.00 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
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 |
|-------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 重庆大足红蝶锶业有限公司 | 34 | 1,484,159.60 | | 66,548,122.75 |
| 青岛红星化工集团天然色素有限公司 | 20 | 221,633.11 | | 806,168.10 |
| 贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司 | 46.27 | 2,900,511.29 | | 20,483,701.59 |
| 红星(新晃)精细化学有限责任公司 | 3.7 | -67,314.58 | | -912,616.73 |
| 万山鹏程矿业有限责任公司 | 30 | -441,156.52 | | -11,244,972.31 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 重庆大足红蝶锑业有限公司 | 189,014,919.46 | 69,106,482.74 | 258,121,402.20 | 62,391,629.41 | 0.00 | 62,391,629.41 | 185,590,194.32 | 56,725,401.24 | 242,315,595.56 | 50,950,998.07 | 0.00 | 50,950,998.07 |
| 青岛红星化工集团天然色素有限公司 | 36,372,529.38 | 4,638,317.76 | 41,010,847.14 | 36,980,006.66 | 0.00 | 36,980,006.66 | 39,107,446.40 | 3,322,398.67 | 42,429,845.07 | 39,507,170.13 | 0.00 | 39,507,170.13 |
| 贵州省松桃红星 | 47,939,057.92 | 3,919,838.32 | 51,858,896.24 | 5,623,743.10 | 1,965,212.38 | 7,588,955.48 | 49,253,648.61 | 4,225,627.37 | 53,479,275.98 | 13,177,094.37 | 2,329,212.52 | 15,506,306.89 |

2017 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 电化矿业有限责任公司 | | | | | | | | | | | | |
| 红星(新晃)精细化学有限责任公司 | 27,858,746.37 | 30,485,543.42 | 58,344,289.79 | 75,712,309.60 | 0.00 | 75,712,309.60 | 25,978,401.39 | 32,158,563.28 | 58,136,964.67 | 73,685,671.49 | 0.00 | 73,685,671.49 |
| 万山鹏程矿业有限责任公司 | 4,842,880.57 | 9,905,808.34 | 14,748,688.91 | 49,952,240.00 | 2,279,690.00 | 52,231,930.00 | 3,248,106.20 | 10,701,332.42 | 13,949,438.62 | 47,982,467.95 | 1,979,690.00 | 49,962,157.95 |

| 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 | 76,075,104.60 | 4,365,175.30 | 4,365,175.30 | 6,496,649.98 | 70,847,597.80 | 4,636,447.18 | 4,636,447.18 | 27,340,838.58 |
| 青岛红星化工集团天然色素有限公司 | 24,558,667.59 | 1,108,165.54 | 1,108,165.54 | 6,056,704.86 | 9,968,427.47 | 371,119.65 | 371,119.65 | 1,932,828.32 |
| 贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司 | 13,823,475.79 | 6,268,664.99 | 6,268,664.99 | -2,862,392.26 | 29,716,311.46 | 11,036,619.56 | 11,036,619.56 | 18,856,770.49 |
| 红星(新晃)精细化学有限责任公司 | 26,537,184.48 | -1,819,312.99 | -1,819,312.99 | 1,539,477.54 | 17,564,731.40 | -3,727,511.02 | -3,727,511.02 | -436,190.18 |
| 万山鹏程矿业有限责任公司 | 0.00 | -1,470,521.76 | -1,470,521.76 | 241,105.13 | 657,101.11 | -1,888,038.45 | -1,888,038.45 | -257,439.06 |

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 | 19,710,731.57 | 25,849,615.95 |
| 其中:现金和现金等价物 | 248,837.10 | 696,009.75 |
| 非流动资产 | 650,122,023.28 | 658,353,372.36 |
| 资产合计 | 669,832,754.85 | 684,202,988.31 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 流动负债 | 702,275,633.41 | 682,153,086.40 |
| 非流动负债 | 437,840,000.00 | 437,840,000.00 |
| 负债合计 | 1,140,115,633.41 | 1,119,993,086.40 |
| 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 | -235,141,439.28 | -217,895,049.05 |
| 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 | 314,018.63 | 3,795,066.67 |
| 财务费用 | 22,694,632.96 | 23,076,067.52 |
| 所得税费用 | 0.00 | 0.00 |
| 净利润 | -34,492,780.47 | -38,915,697.50 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -34,492,780.47 | -38,915,697.50 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 0.00 | 0.00 |

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 | 12,345,218.10 | 14,699,489.46 |
| 非流动资产 | 341,509,785.06 | 353,863,171.52 |
| 资产合计 | 353,855,003.16 | 368,562,660.98 |
| 流动负债 | 120,052,622.86 | 131,986,125.41 |
| 非流动负债 | 151,095,000.00 | 151,714,813.00 |
| 负债合计 | 271,147,622.86 | 283,700,938.41 |
| 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 | 30,676,167.35 | 31,475,212.90 |
| 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 | 37,276,814.53 | 38,094,050.25 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 23,917,852.38 | 20,147,645.84 |
| 净利润 | -2,203,385.61 | -7,423,818.76 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,203,385.61 | -7,423,818.76 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 | 0.00 |

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | | |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -59,004.73 | -91,011.97 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -59,004.73 | -91,011.97 |

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 | 69,122,789.25 | 17,246,390.23 | 86,369,179.48 |

| | | | |
|-------------------|------------|-----------|------------|
| 责任公司 | | | |
| 镇宁红星白马湖有 限责任公司 | 902,391.17 | 59,004.73 | 961,395.90 |

其他说明
无。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为

“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

截至 2017 年 06 月 30 日，公司无重大逾期应收款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据银行借款发生时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。报告期末，公司固定利率的利息支出为 2,980,498.64 元。

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

(2) 汇率风险

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

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

(三) 流动性风险

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

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | |
|------|----------------|------|----------------|
| | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 125,000,000.00 | 0.00 | 125,000,000.00 |

| | | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 应付账款 | 137,933,337.61 | 55,538,899.31 | 193,472,236.92 |
| 其他应付款 | 17,337,432.85 | 11,582,255.69 | 28,919,688.54 |
| 合计 | 280,270,770.46 | 67,121,155.00 | 347,391,925.46 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 125,000,000.00 | 0.00 | 125,000,000.00 |
| 应付账款 | 174,373,957.83 | 56,595,644.08 | 230,969,601.91 |
| 其他应付款 | 33,895,531.59 | 9,661,195.14 | 43,556,726.73 |
| 合计 | 333,269,489.42 | 66,256,839.22 | 399,526,328.64 |

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责任公司 | 青岛市市北区济阳路8号 | 国有资产受托运营 | 11,557 | 36.08 | 36.08 |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

九、在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 青岛红星化工集团进出口有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 青岛红星化工厂 | 母公司的全资子公司 |
| 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 青岛红蝶新材料有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 青岛东风化工有限公司 | 母公司的全资子公司 |

| | |
|------------------|-----------|
| 陕西省紫阳红蝶化工有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 贵州红星发展都匀绿友有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 青岛红星化工集团自力实业公司 | 母公司的全资子公司 |
| 紫阳县自力进出口有限公司 | 母公司的控股子公司 |

其他说明
无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 购原料 | 21,206,411.37 | 20,519,273.75 |
| 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 购燃料 | 1,461,307.70 | 0.00 |
| 青岛红星化工集团自力实业公司 | 购产成品 | 0.00 | 1,048,290.60 |
| 青岛红蝶新材料有限公司 | 购产成品 | 907,051.28 | 0.00 |
| 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 综合服务费 | 2,659,177.00 | 2,544,172.40 |
| 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 维修工程 | 107,100.63 | 578,681.04 |
| 青岛红星化工厂 | 综合服务费 | 164,856.15 | 622,175.77 |
| 青岛红星化工厂 | 土地租赁费 | 164,102.52 | 103,881.52 |
| 青岛红星化工集团有限责任公司 | 代垫保险 | 3,816,353.09 | 4,758,763.95 |
| 青岛红星化工集团有限责任公司 | 土地租赁费 | 341,894.76 | 358,989.60 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|---------------|--------------|
| 青岛红星化工厂 | 售产成品 | 0.00 | 7,240,170.94 |
| 青岛红星化工厂 | 提供仓储装卸服务 | 208,333.34 | 0.00 |
| 青岛红星化工集团自力实业公司 | 售产成品 | 0.00 | 285,042.74 |
| 青岛红蝶新材料有限公司 | 售产成品 | 16,040,128.21 | 4,755,171.03 |
| 湖北谷城新和有限公司 | 售产成品 | 0.00 | 83,803.42 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注 1: 公司关联方青岛东风化工有限公司于 2016 年 6 月 30 日将持有湖北谷城新和有限公司 90% 的股权转让给非关联方竹山县秦巴钡盐有限公司，本报告期，湖北谷城新和有限公司不属于公司关联方。

注 2: 青岛红星化工厂、青岛红星化工集团自力实业公司和青岛东风化工有限公司的主营业务均转至青岛红蝶新材料有限公司，使得青岛红蝶新材料有限公司采购公司和公司子公司产品金额增加。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 青岛红星化工集团有限责任公司 | 土地使用权 | 341,894.76 | 358,989.50 |
| 青岛红星化工厂 | 土地使用权 | 164,102.52 | 103,881.52 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

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2017年度继续租赁使用。公司子公司红星色素租赁使用关联方青岛红星化工厂的土地。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|
| 拆入 | | | |
| 青岛红星化工集团有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2016年11月1日 | 2017年8月31日 |
| 拆出 | | | |
| 贵州容光矿业有限责任公司 | 32,000,000.00 | 2014年12月21日 | 2015年12月20日 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 青岛红星物流实业有限责任公司 | 45,500,000.00 | 2017年1月1日 | 2017年12月31日 |
| 青岛红星物流实业有限责任公司 | 1,000,000.00 | 2017年1月1日 | 2017年12月31日 |

注：公司因容光矿业逾期未归还公司借款，已对此予以起诉，故借款合同未重新签订。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,575,931.09 | 1,492,047.29 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 青岛红星化工集团自力实业公司 | 0.00 | 0.00 | 618,500.00 | 30,925.00 |
| 应收账款 | 青岛红蝶新材 | 7,938,932.04 | 396,946.60 | 3,916,226.39 | 195,811.32 |

| | | | | | |
|-------|------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 料有限公司 | | | | |
| 其他应收款 | 青岛红星物流 实业有限责任 公司 | 60,318,513.27 | 12,902,868.43 | 59,295,900.77 | 4,845,980.53 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 青岛东风化工有限公司 | 90,909.99 | 90,909.99 |
| 应付账款 | 青岛红蝶新材料有限公司 | 405,000.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 44,071,914.06 | 41,556,698.82 |
| 其他应付款 | 青岛红星化工集团进出口有限公司 | 934,187.33 | 934,187.33 |
| 其他应付款 | 青岛红星化工集团有限责任公司 | 5,576,317.61 | 5,604,109.53 |
| 其他应付款 | 青岛红星化工厂 | 2,621,841.39 | 2,501,216.06 |
| 其他应付款 | 镇宁县红蝶实业有限责任公司 | 0.00 | 16,000,000.00 |
| 预收账款 | 青岛红星化工集团进出口有限公司 | 189,502.44 | 189,502.44 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司承诺在将首次公开发行股份募集资金剩余 1,027.00 万元永久补充流动资金后十二个月内不进行证券及衍生品投资、委托贷款（包括为他人提供财务资助）及上海证券交易所认定的其他高风险投资。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 105,520,436.75 | 96.72 | 2,279,545.20 | 2.16 | 103,240,891.55 | 94,611,026.67 | 96.35 | 2,339,868.65 | 2.47 | 92,271,158.02 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|--------------|--------|----------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,579,031.62 | 3.28 | 3,579,031.62 | 100.00 | 0.00 | 3,579,031.62 | 3.65 | 3,579,031.62 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 109,099,468.37 | / | 5,858,576.82 | / | 103,240,891.55 | 98,190,058.29 | / | 5,918,900.27 | / | 92,271,158.02 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 9,910,102.35 | 495,505.12 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 9,910,102.35 | 495,505.12 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 2,293,600.86 | 114,680.04 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 1,360,311.75 | 136,031.18 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 407,693.03 | 122,307.91 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 24,762.50 | 12,381.25 | 50.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 5-6 年 | 10,480.00 | 8,384.00 | 80.00 |
| 6 年以上 | 1,390,255.70 | 1,390,255.70 | 100.00 |
| 合计 | 15,397,206.19 | 2,279,545.20 | 14.80 |

确定该组合依据的说明：

坏账准备计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------|------|------|----------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|------|------|-----------------|
| 合并范围内关联方 | 90,123,230.56 | 0.00 | 0.00 | 合并范围内关联方不计提坏账准备 |
| 合计 | 90,123,230.56 | 0.00 | - | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-60,323.45元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 计提坏账准备 |
| A公司 | 50,702,099.20 | 46.48 | 0.00 |
| B公司 | 36,301,816.20 | 33.27 | 0.00 |
| C公司 | 4,986,443.79 | 4.57 | 249,322.19 |
| D公司 | 3,579,031.62 | 3.28 | 3,579,031.62 |
| E公司 | 2,959,700.02 | 2.71 | 0.00 |
| 合计 | 98,529,090.83 | 90.31 | 3,828,353.81 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 129,736,003.33 | 100.00 | 13,903,952.73 | 10.72 | 115,832,050.60 | 227,203,598.02 | 100.00 | 5,650,901.06 | 2.49 | 221,552,696.96 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---|---------------|---|----------------|----------------|---|--------------|---|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 129,736,003.33 | / | 13,903,952.73 | / | 115,832,050.60 | 227,203,598.02 | / | 5,650,901.06 | / | 221,552,696.96 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,407,243.60 | 70,362.18 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 1,407,243.60 | 70,362.18 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 12,051,870.83 | 602,593.54 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 9,620,320.12 | 962,032.01 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 37,563,216.67 | 11,268,965.00 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 5-6 年 | | | |
| 6 年以上 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 61,642,651.22 | 13,903,952.73 | 22.56 |

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------|---------------|------|----------|---------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 合并范围内关联方 | 68,093,352.11 | 0.00 | 0.00 | 合并范围内关联方不计提坏账 |
| 合计 | 68,093,352.11 | 0.00 | - | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,253,051.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 借款 | 128,351,372.23 | 225,984,201.32 |
| 保证金，押金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 社保 | 251,854.10 | 219,396.70 |
| 其他代垫应收款项 | 132,777.00 | 0.00 |
| 合计 | 129,736,003.33 | 227,203,598.02 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|---------------|-------|----------------------|---------------|
| 青岛红星物流实业有限责任公司 | 借款 | 60,258,020.12 | 4 年以内 | 46.45 | 12,884,720.48 |
| 红星（新晃）精细化学有限责任公司 | 借款 | 31,935,522.29 | 6 年以内 | 24.62 | 0.00 |
| 万山鹏程矿业有限责任公司 | 借款 | 30,135,828.45 | 6 年以内 | 23.23 | 0.00 |
| 大庆绿友天然色素有限公司 | 借款 | 3,500,000.00 | 6 年以上 | 2.70 | 0.00 |

| | | | | | |
|------------------|----|-----------------------|------|--------------|----------------------|
| 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司 | 借款 | 2,522,001.37 | 1年以内 | 1.93 | 0.00 |
| 合计 | / | 128,351,372.23 | / | 98.93 | 12,884,720.48 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 321,755,038.51 | 0.00 | 321,755,038.51 | 221,755,038.51 | 0.00 | 221,755,038.51 |
| 对联营、合营企业投资 | 37,276,814.53 | 0.00 | 37,276,814.53 | 38,094,050.25 | 0.00 | 38,094,050.25 |
| 合计 | 359,031,853.04 | 0.00 | 359,031,853.04 | 259,849,088.76 | 0.00 | 259,849,088.76 |

(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 | | |
| 贵州红星梵净山冷水渔业有限公司 | 3,250,000.00 | | | 3,250,000.00 | | |
| 重庆铜梁红螺业业有限公司 | 11,810,500.00 | | | 11,810,500.00 | | |
| 贵州红星发 | 16,294,469.31 | | | 16,294,469.31 | | |

| | | | | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|
| 展进出口有 限责任公司 | | | | | |
| 重庆大足红 蝶锑业有限 公司 | 79,882,643.36 | | | 79,882,643.36 | |
| 贵州红星发 展大龙锰业 有限责任公 司 | 89,287,600.00 | 100,000,000.00 | | 189,287,600.00 | |
| 青岛红星化 工集团天然 色素有限公 司 | 3,812,513.47 | | | 3,812,513.47 | |
| 青岛红星无 机新材料技 术开发有限 公司 | 1,417,312.37 | | | 1,417,312.37 | |
| 红星(新晃) 精细化学有 限责任公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | |
| 合计 | 221,755,038.51 | 100,000,000.00 | | 321,755,038.51 | |

(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 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 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 | 38,094,050.25 | | | -817,235.72 | | | | | | 37,276,814.53 |
| 小计 | 38,094,050.25 | | | -817,235.72 | | | | | | 37,276,814.53 |
| 合计 | 38,094,050.25 | | | -817,235.72 | | | | | | 37,276,814.53 |

其他说明：

√适用 □不适用

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 万元，2011 年增加投资 3316.2 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，增资后投资比例为 37.09%。

注 3: 公司对镇宁红星白马湖有限责任公司 2003 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。

注 5: 本报告期，公司完成了对子公司大龙锰业债转股后，投资成本增加 1 亿元，公司直接持股比例由 89.29%变更为 94.64%，

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 262,759,971.96 | 189,764,665.98 | 202,359,454.53 | 138,181,680.85 |
| 其他业务 | 4,832,762.19 | 1,465,798.92 | 5,105,322.83 | 2,144,336.29 |
| 合计 | 267,592,734.15 | 191,230,464.90 | 207,464,777.36 | 140,326,017.14 |

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 | -817,235.72 | -2,753,494.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |

| | | |
|---------------------------|--------------------|----------------------|
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -817,235.72 | -2,753,494.38 |

注：权益法核算的长期股权投资收益较上年同期亏损减少主要是由于报告期内联营公司红星物流亏损同比减少所致。

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 | 603,960.32 | 附注七（69）、（70） |
| 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） | 2,281,000.00 | 附注七（69） |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 964,728.75 | 公司本报告期对红星物流计提的借款利息。 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 128,476.81 | 子公司大龙锰业与备件供应商商定应付货款债务重组，豁免大龙锰业部分应付货款债务。 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|--------------|
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -697,540.07 | 附注七（69）、（70） |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -505,903.10 | |
| 少数股东权益影响额 | 121,187.01 | |
| 合计 | 2,895,909.72 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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 | 3.59 | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.32 | 0.12 | 0.12 |

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2017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：2017年8月3日

修订信息

适用 不适用