

贵州红星发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010) 68364878

传真：(010) 68364875

目 录

一、专项说明

二、附表

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 贵州红星发展股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项说明

报告文号： 中兴华报字（2019）第030003号

客户名称： 贵州红星发展股份有限公司

报告时间： 2019-03-06

签字注册会计师： 李江山 （CPA： 370200010015）
张霞 （CPA： 110001673917）



011092019030507079712

报告文号：中兴华报字（2019）第030003号

事务所名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 010-68364878

传真： 010-68348135

通讯地址： 北京市西城区阜外大街1号四川大厦东塔楼15层

电子邮件： zxhcpa@vip.163.com

防伪查询网址：<http://sdcpacpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于贵州红星发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2019）第 030003 号

贵州红星发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了贵州红星发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2019 年 3 月 6 日签发了中兴华审字（2019）第 030080 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，贵公司编制了后附的贵州红星发展股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2018 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

之用，不得用作任何其他目的。

附件：贵州红星发展股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表

(此页无正文)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

2019年3月6日

附表

上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
总计				-	-	-	-	-		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	青岛红螺新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,052.80		8,574.71	478.09		经营性往来
	青岛红星新能源技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	90.82	514.05			604.87		经营性往来
	贵州红星电子材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	443.84	3,565.38		880.60	3,128.62		经营性往来
	镇宁县红螺实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13.23		13.23			经营性往来
	贵州红星山海生物科技有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.90		0.90			经营性往来
	贵州红星山海种业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.22		0.22			经营性往来
	青岛红星化工集团有限责任公司	控股股东	预付账款		15.96			15.96		经营性往来
小计				534.66	13,162.54	-	9,469.66	4,227.54		
上市公司的子公司及其附属企业	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	其他应收款	102.10	3,000.00	43.50	107.33	3,038.27		非经营性往来
	大庆绿友天然色素有限公司	子公司	其他应收款	350.00				350.00		非经营性往来
	红星(新兴)精细化学有限责任公司	子公司	其他应收款	3,280.44		103.65		3,384.09		非经营性往来
	万山鹏程矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	3,067.71		107.97		3,175.68		非经营性往来
小计				6,800.25	3,000.00	255.12	107.33	9,948.04		
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	青岛红星物流实业有限责任公司	联营公司	其他应收款	6,134.67	851.00	223.76	870.23	6,339.20		非经营性往来
小计				6,134.67	851.00	223.76	870.23	6,339.20		
总计				13,469.58	17,013.54	478.88	10,447.22	20,514.78		

法定代表人：

光郭印汉

主管会计工作的负责人：

华余印孔

会计机构负责人：

华余印孔